

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA
Periodo Evaluado:	1o SEMESTRE 2024

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	39%
--	------------

Circular Ext.100-006/19. Elaboración Informe Semestral del Estado del Sistema de Control Interno, Dcto 2106/19, Art. 156.

Componente	componente esta presente y funciona	Nivel de cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel informe anterior
Ambiente de control	No	33%	Fortalezas: Acuerdo aprobación política de riesgos (actualización), divulgación y socialización. Debilidades: reiterar las enunciadas en los informes previos y ratificar la importancia de implementar y ajustar todos los aspectos asociados a la política y gestión de riesgos, ya que la sola formulación de política, no garantiza la prevención efectiva de los riesgos y la consecución de los objetivos institucionales. El componente está presente, pero no funciona y opera de acuerdo a las dinámicas y madurez del sistema de gestión, especialmente en la institucionalidad y liderazgo del Esquema de Líneas Defensa.	31%
Evaluación de riesgos	No	29%	No demuestra acciones adicionales a la aprobación de la política institución para la gestión de riesgos. Debilidades: Reiterar las enunciadas en informes previos, destacando que una vez aprobada la política, no se establecieron acciones efectivas para su transición e implementación inmediata; No gestionar los riesgos, es el mayor de los riesgos para el adecuado aseguramiento de la gestión institucional.	26%
Actividades de control	No	42%	Avance: jornada asesoría externa para revisión, ajuste y mejora documental del sistema de operación. Debilidades: Reiterar las enunciadas en el informe previo, destacando la importancia de visualizar, involucrar y apropiar las actividades de control en cada una de las Líneas de Defensa, especialmente en lo correspondiente al CICC.	40%
Información y comunicación	No	39%	No demuestra acciones adicionales durante el semestre objeto de evaluación. Debilidades: Reiterar las enunciadas en el informe previo, destacando la importancia de priorizar las mejoras frente a los elementos que hacen parte de hallazgos reiterados también por los entes externos de control.	36%
Monitoreo	Si	50%	Avance: Proyectos acuerdo para fortalecer evaluación y el sistema de indicadores frente a la gestión. Fortalezas: Seguimiento en 2a LD a la gestión y ejecución de la planeación institucional; Análisis y valoración de informes de entes externos de control, así como fijar planes de mejora frente a sus hallazgos; seguimiento a las acciones de plan mejora por parte de la 3a LD. Debilidades: Reiterar las enunciadas en el informe previo, especialmente la apropiación y compromiso frente a los componentes y elementos del SCI por parte de la 1a y 2a LD .	43%

NOTA: Mediante oficio 100.2-174 de julio 15/24 y correo electrónico de la fecha, OPDI remitió soportes sobre tres (3) criterios específicos del SCI, a su vez formuló propuesta de plan de mejoramiento con el fin de priorizar acciones que demuestren en el próximo semestre avances y fortalecimiento efectivo de algunos de los componentes del sistema.

Las evidencias aportadas corresponden a actividades aisladas que aún no se implementan o que son por ahora propuestas, por lo tanto no tienen incidencia en la ponderación y evaluación para el progreso y madurez del SCI durante el semestre evaluado; por lo tanto, se reiteran los hallazgos y observaciones del informe de cierre vigencia 2023 y se hace advierte sobre la importancia de abordar y tomar decisiones estratégicas, identificar responsabilidades y efectuar una apropiado monitoreo por parte del esquema de LD del SCI.

Respecto a los términos de ley para la presentación y publicación de éste informe, se atendió la suspensión de términos conforme a lo señalado en la Res. Institucional 689/24 y el Decreto 808/24

Ibagué, 15 de julio de 2024

Elaborado por:


ERIKA REYES MONTIEL
Profesional OCI

Revisado y aprobado:


ETHEL MARGARITA CARVAJA BARRETO
Jefe Oficina de Control Interno