

INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA
Periodo Evaluado:	2o SEMESTRE 2024

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

43%

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	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel informe anterior
Ambiente de control	No	40%	<p>Fortalezas: La Universidad demuestra compromiso con la integridad y principios del servicio público; código integridad, uso adecuado de la información, definir y actualizar su política de riesgos, evaluación de la planeación institucional (Como Plan acción, PIC, Financiero, Auditorias).</p> <p>Debilidades: Establecimiento y retroalimentación línea de denuncias; evaluación de actividades para ingreso y permanencia del personal; Política y comunicación de las responsabilidades 1a LD; Estándares para reportes y toma decisiones en aspectos claves; evaluación de servicios prestados por contratistas.</p>	33%
Evaluación de riesgos	No	38%	<p>Es el componente más débil del SCI, evidenciando progreso en:</p> <p>Fortalezas: Planeación estratégica articulada y desagregada a sus planes operativos; Objetivos actualizados, claros, medibles y cuantificables; política de riesgos con un alcance claro y apropiado; el papel de la OPDI como 2a LD, análisis y reporte a la dirección.</p> <p>Debilidades: gestión y prevención de riesgos de corrupción; articulación de riesgos con los objetivos fijados; análisis oportuno del contexto e impactos significativos en la gestión.</p>	29%
Actividades de control	No	42%	<p>Fortalezas: Revisión y armonización de sistemas gestión con otro estándares como los del MEN; Segregación de roles y usuarios, apoyados en TI para los sistemas de información.</p> <p>Debilidades: Análisis y articulación de segregación de funciones vs. Riesgos; selección y desarrollo de controles de TI en procesos claves para la gestión.</p>	42%
Información y comunicación	No	43%	<p>Fortalezas: inversión en sistema de información para alcanzar requerimientos de operación; inventario de información relevante; comunicación interna, en especial del CIGD y sus miembros.</p> <p>Debilidades: canales para la denuncia anónima y confidencial; evaluación periódica de los canales de comunicación interna y externa, así como su retroalimentación y Sgto. a compromisos.</p>	39%
Monitoreo	Si	54%	<p>Fortalezas: Evaluación e informes permanente de la OCI, asesoría y acompañamiento; seguimiento en 2a LD a la gestión y ejecución de la planeación institucional; planes de mejora frente auditorias entes externos de control.</p> <p>Debilidades: establecer línea de reporte frente a identificación de fallos del SCI, producto del monitoreo continuo del esquema LD.</p>	50%

NOTA: Mediante oficio 100.2-012 de ene.27/25 y correo electrónico de ene. 28/25, OPDI remitió soportes sobre características que mejoraron dentro del SCI, y expresa el compromiso de formular plan de mejoramiento priorizando características que no se encuentran presentes en el SCI y deben ser diseñadas e puestas en marcha durante la vigencia 2025.

Las evidencias aportadas corresponden a medidas adoptadas a partir de las auditorías de los entes externos de control, las acciones producto de su plan de mejoramiento y que están enfocadas especialmente a los procesos de Contratación, Contable y Financiero, lo cual redundará en la gestión de los riesgos fiscales y de corrupción.

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. 1818/24 de Rectoría, y el plazo otorgado a la OPDI para el recaudo de evidencias.

Ibagué, 30 de enero de 2025

Elaborado por:


ERIKA REYES MONTIEL
 Profesional OCI

Revisado y aprobado:


ETHEL MARGARITA CARVAJA BARRETO
 Jefe Oficina de Control Interno