



Control **interno**

Política: **Control Interno**



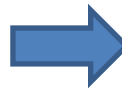
Medición vigencia 2023

Posición	POLÍTICA CONTROL INTERNO	
	Entidad	
1	UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER	96.2
2	UNIVERSIDAD DE CORDOBA	93.5
3	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA	92.1
4	UNIVERSIDAD DE CALDAS	91.4
5	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA	91.4
6	UNIVERSIDAD DEL QUINDIO	91.2
7	UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	89.4
8	UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD	88.0
9	UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR	87.6
10	UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA	86.3
11	UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CHOCO DIEGO LUIS CORDOBA	84.7
12	UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA	84.1
13	UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA	84.0
14	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS	83.2
15	UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS	81.7
16	UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA	81.0
17	UNIVERSIDAD DEL VALLE	79.7
18	UNIVERSIDAD DEL TOLIMA	78.8
19	UNIVERSIDAD INTERNACIONAL DEL TROPICO AMERICANO	77.9
20	UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO	77.2
21	UNIVERSIDAD DE SUCRE	77.1
22	UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	76.4
23	UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL	75.9
24	UNIVERSIDAD DE NARIÑO	75.2
25	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	73.9
26	UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA	73.6
27	UNIVERSIDAD DEL CAUCA	73.1
28	UNIVERSIDAD DE CARTAGENA	73.1
29	UNIVERSIDAD DEL PACIFICO	69.0
30	UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER	68.9
31	UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA	68.5
32	UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA	65.7



Índice por política 2023

POLÍTICA		PUNTAJE ENTIDAD	PUNTAJE MÁXIMO	DESCRIPCIÓN
POL19	Control Interno	92.1	96.2	Mide la capacidad de la entidad pública de contar con una serie de elementos clave de la gestión, cuyos controles asociados son evaluados de forma permanente, con niveles de autoridad y responsabilidad definidos a través de las líneas de defensa, orientados a la prevención, control y gestión del riesgo para el cumplimiento de los objetivos institucionales y la mejora continua.



ÍNDICES DETALLADOS POR POLÍTICA		PUNTAJE ENTIDAD	PUNTAJE MÁXIMO	DESCRIPCIÓN
i63	Ambiente propicio para el ejercicio del control	83.2	94.9	Mide la capacidad de la entidad pública de definir y desarrollar actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso e implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en materia de control.
i64	Evaluación estratégica del riesgo	95.2	100	Mide la capacidad de la entidad pública de adelantar un ejercicio bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, para identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales.
i65	Actividades de control efectivas	100	100	Mide la capacidad de la entidad pública de definir y desarrollar actividades de control que contribuyan a mitigar los riesgos hasta niveles aceptables, para la consecución de los objetivos institucionales y el desarrollo adecuado de los procesos.
i66	Información y comunicación relevante y oportuna para el control	72.4	96.7	Mide la capacidad de la entidad pública de evaluar las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, que permitan el adecuado ejercicio del control.
i67	Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora	97.4	97.6	Mide la capacidad de la entidad pública de llevar a cabo una evaluación en el día a día de la gestión institucional o a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías).
i68	Evaluación independiente al sistema de control interno	NA	NA	Mide la capacidad de la entidad pública de valorar de manera independiente por parte del jefe de control interno o quien hace sus veces, la efectividad del sistema institucional de control interno.



Recomendaciones 2023

Analizar la información recibida a través de Informes internos (Informes del comité de convivencia, Informes de la comisión de personal, Informes de la oficina de control interno disciplinario), para evaluar el cumplimiento de la política de integridad.	Control Interno 298 ítem 3
Aplicar inventario de riesgos materializados como herramienta para la gestión del riesgo en la entidad.	Control Interno 303 ítem 2
Desarrollar mecanismos para que los grupos de valor o de interés y ciudadanía en general, puedan acceder a información publicada en medios no digitales (carteleros o tableros ubicados en sitios abiertos al público).	Control interno 320 ítem 4
Desarrollar, por parte del jefe de control interno o quien hace sus veces, auditorías a otros sistemas de gestión bajo normas voluntarias (estándar ISO), así como otros de obligatoria implementación como el relacionado con sistema de seguridad y salud en el trabajo, los relacionados con el sistema de salud (donde aplique) entre otros, en coordinación con los líderes de dichos sistemas.	Control Interno- relacionada 304 ítem 8
Elaborar e implementar protocolos y procedimientos internos para el manejo y declaración de conflictos de interés.	Control Interno 300 ítem 2
Establecer una estructura para el proceso contable que le permita a la entidad adelantar periódicamente conciliaciones y cruces de saldos entre las áreas de presupuesto, contabilidad y tesorería, así como con las demás áreas y/o procesos	Control Interno 317 ítem 5
Establecer una estructura para el proceso contable que le permita a la entidad tener individualizados en la contabilidad los bienes, derechos y obligaciones	Control Interno 317 ítem 4
Evaluar, por parte del jefe de control interno o quien hace sus veces, la efectividad de las acciones desarrolladas por la entidad frente al cumplimiento de las políticas de gestión y desempeño institucional, acorde con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG	Control Interno
Gestionar de acuerdo con el procedimiento interno las recusaciones y posibles conflictos de interés informados por los servidores públicos o contratistas de la entidad.	Control Interno 300 ítem 3
Identificación los riesgos de los procesos, tomando como referencia su alcance.	Control interno 305 ítem 4



Recomendaciones 2023

Identificación los riesgos de los procesos, tomando como referencia su cadena de valor (insumos, impacto en otros procesos, productos o salidas).	Control interno 305 ítem 6
Identificación los riesgos de los procesos, tomando como referencia sus actividades clave de éxito.	Control interno 305 ítem 5
Identificar y mantener respecto a la gestión de la información de la entidad las condiciones adecuadas de almacenamiento de acuerdo con el Sistema Integrado de Conservación - SIC.	Control Interno 318 ítem 6
Verificar la gestión de las recusaciones y posibles conflictos de interés informados por los servidores o contratistas de la entidad, en el marco del comité institucional de coordinación de control interno (u otras instancias internas de este mismo nivel jerárquico).	Control Interno 300 ítem 3
Verificar la implementación del protocolo o procedimiento interno para el manejo y declaración de conflictos de intereses de la entidad, bajo el marco del comité institucional de coordinación de control interno (u otras instancias internas de este mismo nivel jerárquico).	Control Interno 300 ítem 2
Verificar, por parte de la alta dirección y/o el comité institucional de coordinación de control interno, de manera articulada o cada uno en cumplimiento de sus competencias, que la entidad de cumplimiento del plan estratégico de talento humano acorde al Decreto 2011 de 2017 para el acceso al empleo público de personas con discapacidad.	Control Interno 301 ítem 1
Verificar, por parte de la alta dirección y/o el comité institucional de coordinación de control interno, de manera articulada o cada uno en cumplimiento de sus competencias, que la entidad de cumplimiento del plan estratégico de talento humano acorde al Decreto 2365 de 2019 para el acceso al empleo público de jóvenes entre los 18 y 28 años.	Control Interno 301 ítem 2