

RESULTADOS MEDICION FURAG DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO
UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO

VIGENCIA 2020

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

1. JUSTIFICACION

Con base en la Ley 87 de 1993 y sus normas reglamentarias que orientan el control interno de las entidades públicas y que establecen los lineamientos de control y evaluación, la Oficina de Control Interno preparó el presente informe ejecutivo sobre el resultado de la evaluación realizada por la Función Pública a través del aplicativo **FURAG, (Formulario Único de Reporte de Avances en la Gestión)** para determinar el grado de avance del sistema de control interno de la Universidad del Atlántico con corte en la vigencia 2020.

2. ALCANCE

El proceso de evaluación del control interno institucional se realizó a través del aplicativo FURAGII con base en una encuesta que fue diligenciada y presentada en la plataforma oficial de manera oportuna de acuerdo al plazo establecido, correspondiente a la vigencia 2020.

3. FUENTES DE INFORMACION

El presente informe contiene la información estadística y comparativa extraída de los resultados derivados de la aplicación de la herramienta de medición FURAG de la Función Pública.

4. BASES LEGALES

1993 – Ley 87: creó el Sistema Institucional de Control Interno, con el propósito de dotar a la administración de un marco para el control de las actividades estatales, directamente por las mismas autoridades.

2017 – Decreto 1499: integró en un solo sistema, los sistemas de Desarrollo Administrativo y de Gestión de la Calidad, y se articuló con el Sistema de Control Interno. Así mismo, se actualizó el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG para operar dicha integración y articulación bajo 7 dimensiones temáticas y una serie de políticas públicas asociadas a la gestión institucional

5. OBJETIVOS

5.1. GENERALES

Establecer un diagnóstico de las fortalezas y debilidades de la institución, realizar un ejercicio de retroalimentación y llevar el registro año a año del avance, para cumplir de manera efectiva con los objetivos propuestos.

5.2. ESPECIFICOS

- Conocer el grado de apropiación de las políticas de gestión y desempeño institucional para soportar la toma de decisiones estratégicas y de gestión.
- Conocer el estado del Sistema de Control Interno Institucional
- Identificar los aspectos susceptibles de mejora a nivel sectorial, institucional y territorial en materia de gestión, desempeño institucional y control.

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

6. DIAGNOSTICO

El Formulario Único de Reporte de Avances en la Gestión es un cuestionario de recolección de datos alojado en un aplicativo en línea que permite recolectar la información sobre el avance del Sistema de Control Interno, sirve como medio para proporcionar información para que las entidades públicas identifiquen sus fortalezas o debilidades y establezcan las acciones de mejora. (Fuente. Instructivo FURAG2021)

La Universidad del Atlántico no es sujeto de evaluación del MIPG, por lo tanto, solo de obtiene el nivel de desempeño del Sistema de Control Interno para el periodo comprendido entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2020

1. Evidencia de cumplimiento

La universidad del Atlántico cumplió con la presentación oportuna, como se evidencia en la certificación anexa:

Certificado de diligenciamiento

Vigencia 2020



El Departamento Administrativo de la Función Pública

CERTIFICA

Que se ha diligenciado la información a través del aplicativo FURAG, con las siguientes condiciones:

ENTIDAD: UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO

DEPARTAMENTO: Atlántico

MUNICIPIO: PUERTO COLOMBIA

TIPO DE FORMULARIO: MECI

ROL DILIGENCIADOR: Jefe de control interno

NOMBRE DILIGENCIADOR: ROBERTO HENRIQUEZ con C.C No.72130056

HABILITADO DESDE – HASTA: 29/01/2021 - 30/03/2021

VIGENCIA REPORTADA: 2020

NIVEL DILIGENCIAMIENTO: Completo

En constancia se firma,



María del Pilar García
Directora Gestión y Desempeño Institucional

Url: <http://www.funcionpublica.gov.co/furag/#/reportes/verificar-certificado/33f5a052-e18f-4045-9f7d-d3e327956f44>

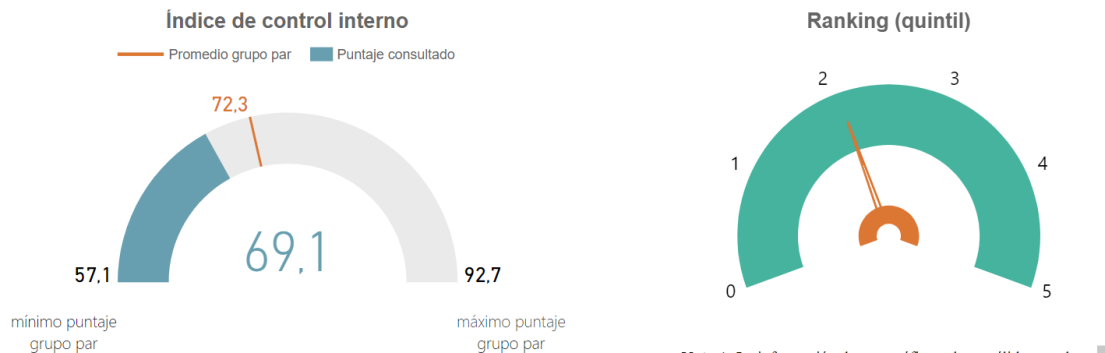
Fecha de impresión: 17/03/2021 Hora: 17:10 Página 1 / 1

Carretera 6 No. 12-62, Bogotá D.C., Colombia / Teléfono: 7395656 / Fax: 7395657 / Línea gratuita: 018000 917 770 / Código Postal: 111711
www.funcionpublica.gov.co / eva@funcionpublica.gov.co

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

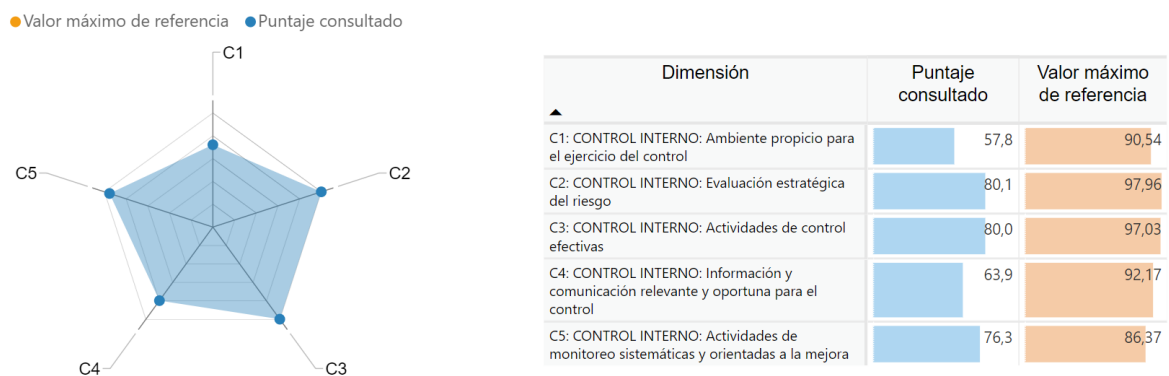
2. Resultados de la evaluación.

I. Resultados generales



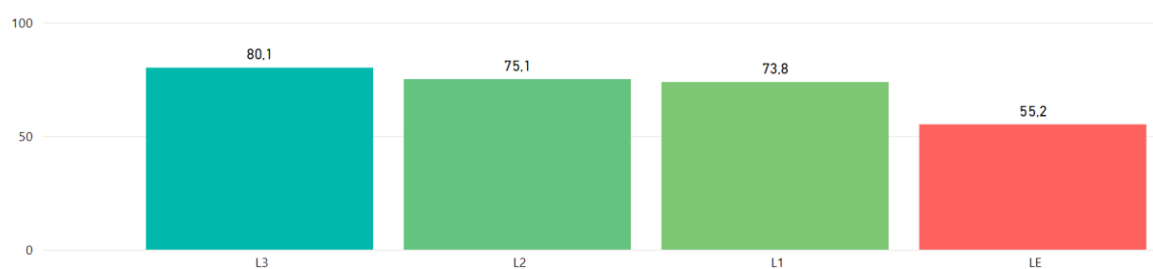
El resultado general indica que la política de control interno de la Universidad del Atlántico se ubicó en el quintil No. 2 con una calificación del 69.1 por debajo del promedio del grupo par que está en 72.3. (El grupo par de comparación corresponde a los entes universitarios a nivel territorial).

II. Índices de desempeño de los componentes MECI



El valor máximo de referencia corresponde puntaje máximo del grupo par (Entes universitarios a nivel territorial).

III. Índices de desempeño de las líneas de defensa



Nota: Los colores en este gráfico no representan un alto o bajo desempeño, sino un ranking de las líneas de defensa a partir de los puntajes de la consulta.

| Id índice | Descripción |
|-----------|---|
| LE | CONTROL INTERNO: Línea Estratégica |
| L1 | CONTROL INTERNO: Primera Línea de Defensa |
| L2 | CONTROL INTERNO: Segunda Línea de Defensa |
| L3 | CONTROL INTERNO: Tercera Línea de Defensa |



INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

3. Resultados históricos Universidad del Atlántico

| Puntaje por entidad Universidad del Atlántico | 2020 | 2019 | 2018 |
|--|------|------|------|
| I70:CONTROL INTERNO: Ambiente propicio para el ejercicio del control | 57.8 | 60,9 | 68,9 |
| I71:CONTROL INTERNO: Evaluación estratégica del riesgo | 80.1 | 67,6 | 70,0 |
| I72:CONTROL INTERNO: Actividades de control efectivas | 80.0 | 69,0 | 69,3 |
| I73:CONTROL INTERNO: Información y comunicación relevante y oportuna para el control | 63.9 | 67,9 | 66,0 |
| I74:CONTROL INTERNO: Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora | 76.3 | 67,1 | 71,6 |
| I77:CONTROL INTERNO: Línea Estratégica | 52.2 | 58,4 | 69,9 |
| I78:CONTROL INTERNO: Primera Línea de Defensa | 73.8 | 69,0 | 66,8 |
| I79:CONTROL INTERNO: Segunda Línea de Defensa | 75.5 | 70,3 | 69,3 |
| I80:CONTROL INTERNO: Tercera Línea de Defensa | 80.1 | 62,1 | 71,4 |

4. Recomendaciones del FURAG

Con base en los resultados de la evaluación el aplicativo FURAG emite las siguientes recomendaciones para la mejora

| # | Política | Recomendaciones |
|----|-----------------|---|
| 1 | Control Interno | Definir lineamientos en relación a los estatutos de auditoría, por parte de la alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno (de manera articulada o cada uno en cumplimiento de sus competencias). |
| 2 | Control Interno | Definir lineamientos en relación a la generación de alertas y recomendaciones al comité institucional de gestión y desempeño para la mejora de la gestión, por parte de la alta dirección y el comité institucional de coordinación de control interno (de manera articulada o cada uno en cumplimiento de sus competencias). |
| 3 | Control Interno | Establecer una metodología que permita documentar y formalizar el esquema de las líneas de defensa, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 4 | Control Interno | Generar alertas al comité institucional de gestión y desempeño para la mejora de la gestión, teniendo en cuenta los resultados de la evaluación del sistema de control interno, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 5 | Control Interno | Monitorear el cumplimiento de los estándares de conducta y la práctica de los principios y valores del servicio público, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 6 | Control Interno | Revisar la exposición de la entidad a los riesgos de corrupción y fraude y en caso de contar con una línea de denuncias se deberá monitorear el progreso de su tratamiento, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 7 | Control Interno | Verificar el cumplimiento de los lineamientos establecidos para la gestión del riesgos (o política de administración del riesgo), haciendo énfasis en los riesgos de fraude y corrupción, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 8 | Control Interno | Fortalecer el comité institucional de coordinación de control interno en términos de sus funciones y periodicidad de reunión, por parte de la alta dirección. |
| 9 | Control Interno | Definir un mecanismo o líneas de reporte (fuentes de información internas) que le permitan evaluar de manera permanente la efectividad del sistema de control interno, por parte de la alta dirección. |
| 10 | Control Interno | Establecer medios de comunicación internos para dar a conocer las decisiones y mejoras del sistema de control interno, por parte de la alta dirección. |
| 11 | Control Interno | Verificar que la autoridad y responsabilidad asignada a los diferentes servidores permita el flujo de información y el logro de los objetivos de la entidad, por parte de la alta dirección. |
| 12 | Control Interno | Verificar la efectividad de las políticas, lineamientos y estrategias en materia de talento humano adoptadas por la entidad, por parte de la alta dirección. |



INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

| | | |
|----|-----------------|--|
| 13 | Control Interno | Fomentar la divulgación e implementación de la política de administración del riesgo, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 14 | Control Interno | Promover la identificación y el análisis del riesgo desde el direccionamiento o planeación estratégica de la entidad, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 15 | Control Interno | Monitorear los cambios en el entorno (interno y externo) que puedan afectar la efectividad del sistema de control interno, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 16 | Control Interno | Monitorear el estado de los riesgos aceptados (apetito por el riesgo) con el fin de identificar cambios sustantivos que afecten el funcionamiento de la entidad, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 17 | Control Interno | Monitorear el seguimiento a la gestión del riesgo por parte de las instancias responsables para determinar si este se lleva a cabo adecuadamente, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 18 | Control Interno | Fomentar la promoción de los espacios para capacitar a los líderes de los procesos y sus equipos de trabajo sobre la metodología de gestión del riesgo con el fin de que sea implementada adecuadamente entre los líderes de proceso y sus equipos de trabajo, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 19 | Control Interno | Fomentar la generación de acciones para apoyar la segunda línea de defensa frente al seguimiento del riesgo, por parte del comité institucional de coordinación de control interno. |
| 20 | Control Interno | Establecer controles para evitar la materialización de riesgos judiciales. |
| 21 | Control Interno | Establecer controles para evitar la materialización de riesgos fiscales. |
| 22 | Control Interno | Comunicar la información relevante de manera oportuna, confiable y segura, por parte de los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad en coordinación con sus equipos de trabajo. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 23 | Control Interno | Apoyar el monitoreo de canales de comunicación, incluyendo líneas telefónicas de denuncias, por parte de los cargos que lideran de manera transversal temas estratégicos de gestión (tales como jefes de planeación, financieros, contratación, TI, servicio al ciudadano, líderes de otros sistemas de gestión, comités de riesgos). |
| 24 | Control Interno | Verificar que el plan anual de auditoría contempla auditorías al modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPi). |
| 25 | Control Interno | Verificar que el plan anual de auditoría contempla auditorías de accesibilidad web, conforme a la norma técnica NTC 5854. |
| 26 | Control Interno | Verificar que el plan anual de auditoría contempla auditorías de gestión conforme a la norma técnica NTC 6047 de infraestructura. |
| 27 | Control Interno | Promover en el Comité Institucional de Gestión de Desempeño, la presentación y análisis de los resultados de gestión del sistema de control interno de la entidad. |
| 28 | Control Interno | Promover en el comité institucional de control interno, la presentación y análisis de los resultados de las auditorías por parte de las oficinas de control interno o quien haga sus veces. |
| 29 | Control Interno | Promover en el comité institucional de control interno, la presentación y análisis de los resultados del Sistema de Control Interno -MECI obtenidos a través del FURAG y otras evaluaciones externas efectuadas a la entidad. |
| 30 | Control Interno | Promover que los líderes de procesos con sus equipos de trabajo analicen y tomen las acciones pertinentes frente a las observaciones y solicitudes que emite el Comité de Gestión y Desempeño. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 31 | Control Interno | Promover que la Alta Dirección participe en las actividades de socialización del código de integridad y principios del servicio público. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 32 | Control Interno | Evaluar en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cumplimiento de los valores y principios del servicio público. Algunos aspectos a evaluar son: Conocimiento por parte de los servidores del código de integridad. Cumplimiento del código en su integralidad. Análisis de información relacionada, como serían declaraciones de conflictos de interés, información recibida desde la línea de denuncia (si existe), o bien desde otras fuentes.. |
| 33 | Control Interno | Analizar y tomar las medidas de mejora que contribuyan al fortalecimiento del clima laboral en la entidad. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 34 | Control Interno | Hacer seguimiento, por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces, a la apropiación de los valores y principios del servicio público, por parte de los servidores públicos. |
| 35 | Control Interno | Definir políticas, lineamientos y estrategias en materia de talento humano, que desplieguen actividades claves para atraer, desarrollar y retener personal competente para el logro de los objetivos institucionales. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 36 | Control Interno | Definir políticas, lineamientos y estrategias en materia de talento humano efectivas, que aporten al logro de los objetivos. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |



INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

| | | |
|----|-----------------|--|
| 37 | Control Interno | Identificar factores políticos que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 38 | Control Interno | Identificar factores de carácter fiscal que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 39 | Control Interno | Continuar con el seguimiento a los riesgos de los contratos e informar las alertas a que haya lugar por parte de los supervisores e interventores, dentro del rol que ejercen en el esquema de líneas de defensa establecido por la entidad. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 40 | Control Interno | Generar alertas oportunas por parte del jefe control interno o quien haga sus veces al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno sobre posibles cambios que pueden afectar la evaluación y tratamiento del riesgo. |
| 41 | Control Interno | Implementar mecanismos de evaluación sobre el nivel de interiorización de los valores por parte de los servidores públicos. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 42 | Control Interno | Crear canales de consulta para conocer las sugerencias, recomendaciones y peticiones de los servidores públicos para mejorar las acciones de implementación del código de integridad de la entidad. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 43 | Control Interno | Implementar canales de consulta y orientación para el manejo de conflictos de interés articulado con acciones preventivas de control de los mismos. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 44 | Control Interno | Identificar los riesgos de conflictos de interés que pueden presentarse en la gestión del talento humano para la gestión preventiva de los mismos y la incorporación de mecanismos de control. |
| 45 | Control Interno | Implementar acciones de difusión y seguimiento para garantizar que los altos directivos y contratistas de la entidad presenten en forma oportuna la declaración que los obliga la Ley 2013 de 2019. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 46 | Control Interno | Realizar acciones que permitan mejorar la gestión institucional frente a las debilidades identificadas en los ejercicios de rendición de cuentas. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 47 | Control Interno | Establecer, mediante variables cuantificables, si los ejercicios de rendición de cuentas han incrementado la participación de la ciudadanía en general. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 48 | Control Interno | Diseñar e implementar mecanismos de control para garantizar que la información de la entidad, entregada a los ciudadanos a través de los diferentes canales sea la misma. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |
| 49 | Control Interno | Utilizar la información de los informes de peticiones, quejas, reclamos, solicitudes y denuncias (PQRSD) para evaluar y mejorar el servicio al ciudadano de la entidad. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación. |

5. Resultados comparativos con otras universidades del país.

El aplicativo FURAG clasifica las universidades del país bajo el orden nacional y territorial. La Universidad del Atlántico está clasificada en el orden territorial.

La siguiente información comparativa corresponde al ranking estadístico de las universidades del país sin distinción del orden clasificatorio, con el objetivo de mostrar la posición de La Universidad del Atlántico respecto a sus grupos pares en general.

El color amarillo identifica la selección del ranking de mayor a menor

Índices Detallados Comparativos

Esta sección muestra el puntaje de los resultados detallados de cada política de gestión y desempeño

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

1. Políticas de Gestión.

| Entidad | Municipio | POLÍTICA 2 Integridad | POLÍTICA 3 Planeación Institucional | POLÍTICA 5 Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos | POLÍTICA 6 Gobierno Digital | POLÍTICA 7 Seguridad Digital | POLÍTICA 8 Defensa Jurídica | POLÍTICA 9 Transparencia, Acceso a la Información y lucha contra la Corrupción | POLÍTICA 10 Servicio al ciudadano | POLÍTICA 11 Racionalización de Trámites | POLÍTICA 12 Participación Ciudadana en la Gestión Pública | POLÍTICA 13 Seguimiento y Evaluación del Desempeño Institucional | POLÍTICA 14 Gestión Documental | POLÍTICA 15 Gestión del Conocimiento | POLÍTICA 16 Control Interno |
|--|---------------------|--------------------------|---|--|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|---|---|--|---|--------------------------------------|--|-----------------------------------|
| UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA | FUSAGASUGÁ | 97,2 | 90,4 | 94,2 | 90,7 | 86,3 | | 97,2 | 97,2 | 97,5 | 94,5 | 96,4 | 97,3 | 99 | 92,7 |
| UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER | BUCARAMANGA | 87 | 76,7 | 91,9 | 72,6 | 77,9 | | 90,6 | 85,5 | 85,2 | 92,5 | 81,9 | 95,4 | 92,3 | 92 |
| UNIVERSIDAD DEL QUINDIO | ARMENIA | 78 | 77,6 | 88,3 | 76,5 | 71,6 | | 84,3 | 85,2 | 76,8 | 74,6 | 81,7 | 88,2 | 91,9 | 85,1 |
| UNIVERSIDAD DE SUCRE | SINCELEJO | 66,8 | | | 61,2 | | | 68,3 | 65,4 | 85,9 | 70,5 | | 63,9 | | 78,6 |
| UNIVERSIDAD DE NARIÑO | PASTO | 81,1 | | | 72,3 | | | 67,8 | 83 | 48,7 | 68,9 | | 53,8 | | 74,3 |
| UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA | BOGOTÁ | 62,9 | | | 67 | | | 69,7 | 71,3 | 59,6 | 71,3 | | 68 | | 73 |
| UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA | SANTA MARTA | 65,9 | 69,5 | 76,8 | 74,5 | 64,1 | | 70,8 | 63,9 | 83,2 | 77,8 | 69,3 | 57,7 | 76 | 72,7 |
| UNIVERSIDAD DEL VALLE | CALI | 72 | 68,8 | 65,7 | 65,6 | 76,3 | | 71,8 | 69,6 | 68,5 | 60,5 | 69,4 | 80,4 | 74,4 | 72,4 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD | BOGOTÁ | 71,6 | 68,7 | 71,1 | 71,4 | 69,6 | 62,1 | 73,2 | 70,8 | 73,9 | 68,2 | 66,2 | 88,6 | 81,3 | 71,3 |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL | BOGOTÁ | 68,2 | | | 60,8 | | | 65,8 | 61,7 | 58,3 | 64,5 | | 60,5 | | 70,6 |
| UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA | RIOHACHA | 71,8 | | | 68,3 | | | 66,6 | 58,7 | 81,2 | 70,8 | | 41,4 | | 70,6 |
| UNIVERSIDAD DE PAMPLONA | PAMPLONA | 61,8 | 74,1 | 75,4 | 64,9 | 66 | | 70,1 | 73,3 | 69,4 | 64,1 | 79,9 | 76,4 | 78,9 | 69,7 |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA | TUNJA | 63,5 | 64,6 | 62,8 | 67,1 | 74,7 | 61,4 | 64,5 | 62,9 | 56,8 | 63,4 | 59,9 | 50,7 | 69,9 | 69,2 |
| UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO | BARRANQUILLA | 61,4 | | | 59,1 | | | 63,1 | 73,5 | 51,5 | 60 | | 49,1 | | 69,1 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | BOGOTÁ | 60,1 | 62,9 | 72,4 | 73,7 | 60,6 | 71,1 | 69,5 | 79,8 | 77,2 | 67 | 67,1 | 64,2 | 80,1 | 68,9 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA | PEREIRA | 60,9 | 74,4 | 70,6 | 80,6 | 72,1 | 46,4 | 70,2 | 66,7 | 66,6 | 81,7 | 76,4 | 62,8 | 77,3 | 68,8 |
| UNIVERSIDAD DE CARTAGENA | CARTAGENA | 66,7 | 67,8 | 48,8 | 74,4 | 66 | | 75,8 | 72,2 | 64,4 | 67,7 | 79 | 68,4 | 78,8 | 68,6 |
| UNIVERSIDAD DE CORDOBA | MONTERÍA | 63,1 | 67,5 | 62,1 | 62 | 63,6 | 71 | 64,3 | 66,2 | 63,6 | 63,2 | 65,8 | 69,4 | 77,8 | 68,5 |
| UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER | CÚCUTA | 67,9 | | | 69,5 | | | 75,7 | 64,9 | 79,4 | 78,9 | | 81 | | 68 |
| UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA | NEIVA | 61 | 63,1 | 69,3 | 64 | 65,8 | 52,7 | 66,8 | 58,5 | 75,1 | 65,3 | 61,3 | 68,8 | 71,3 | 62,6 |
| UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS | VILLAVICENCIO | 56 | 68,5 | 65,3 | 58,5 | 63,4 | 69,4 | 60,4 | 54,4 | 72,7 | 63,1 | 69,9 | 57,4 | 72 | 62,1 |
| UNIVERSIDAD DE CALDAS | MANIZALES | 56 | 67,5 | 78,4 | 49,7 | 61,2 | 59,1 | 61,7 | 62,4 | 71,5 | 63,7 | 71,7 | 63,2 | 65,1 | 59,5 |
| UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | BOGOTÁ | 60,6 | 60,7 | 60,9 | 73,9 | 60,2 | | 61,8 | 64,5 | 60,7 | 61,5 | 48,6 | 61,1 | 58,9 | 59,5 |
| UNIVERSIDAD DEL CAUCA | POPAYÁN | 54,8 | 59,9 | 76,4 | 59,7 | 56 | 67,7 | 62,5 | 65,3 | 65,6 | 67,6 | 62,8 | 65,6 | 80 | 59,2 |
| UNIVERSIDAD DEL TOLIMA | IBAGUÉ | 54,8 | 71,2 | 69,1 | 71,9 | 56,5 | | 70,6 | 61 | 84,8 | 88,6 | 64,8 | 76,1 | 79,7 | 58,7 |
| UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA | BOGOTÁ | 48,9 | 59,4 | 55,2 | 60,1 | 51,8 | 64 | 54,8 | 49,2 | 50,8 | 59,8 | 61,8 | 46,4 | 58,3 | 58,6 |
| UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA | MEDELLÍN | 51,9 | | | 68,5 | | | 71,7 | 78,8 | 61,4 | 78,9 | | 87,6 | | 57,1 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCO DIEGO LUIS CORDOBA | QUIBDÓ | 57,3 | 57,4 | 63,2 | 60,7 | 55 | 55,2 | 58,5 | 58,1 | 67,3 | 62,3 | 64,6 | 55,8 | 65,6 | 57 |
| UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA | FLORENCIA | 36,2 | | | 71,2 | | | 60,2 | 64,2 | 61,6 | 61,7 | | 67 | | 54,7 |
| UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR | VALLEDUPAR | 42,1 | 49 | 57,8 | 61 | 50 | 52,6 | 57,5 | 61,3 | 55,5 | 57,1 | 50 | 54,7 | 56,2 | 49,7 |

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

2. Talento Humano

| Entidad | Municipio | I05INTEGRIDAD Cambio cultural basado en la implementación del código de integridad del servicio público | I06INTEGRIDAD Gestión adecuada de conflictos de interés y declaración oportuna de bienes y rentas | I07INTEGRIDAD Coherencia entre la gestión de riesgos con el control y sanción |
|--|---------------------|--|--|--|
| UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER | BUCARAMANGA | 64,3 | 91,1 | 90,9 |
| UNIVERSIDAD DE SUCRE | SINCELEJO | 50 | 55,1 | 89,1 |
| UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA | FUSAGASUGÁ | 74,6 | 99 | 86 |
| UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA | SANTA MARTA | 58,6 | 36,3 | 82,3 |
| UNIVERSIDAD DE CARTAGENA | CARTAGENA | 42,7 | 59,9 | 82,2 |
| UNIVERSIDAD DEL VALLE | CALI | 58 | 67 | 80,8 |
| UNIVERSIDAD DE NARIÑO | PASTO | 64,7 | 90,2 | 78,8 |
| UNIVERSIDAD DEL QUINDIO | ARMENIA | 67,5 | 85,1 | 74,9 |
| UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER | CÚCUTA | 55,3 | 68,9 | 74,4 |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL | BOGOTÁ | 54,4 | 70,3 | 73,7 |
| UNIVERSIDAD DE PAMPLONA | PAMPLONA | 42,7 | 53,4 | 73,2 |
| UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA | BOGOTÁ | 52,3 | 59 | 72,3 |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA | TUNJA | 42,8 | 66,3 | 71,2 |
| UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA | RIOHACHA | 85,5 | 59,9 | 70,1 |
| UNIVERSIDAD DE CORDOBA | MONTERÍA | 61,6 | 46,6 | 69,7 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | BOGOTÁ | 52,4 | 48,7 | 68,2 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD | BOGOTÁ | 60,5 | 81,5 | 68,2 |
| UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO | BARRANQUILLA | 55 | 56,3 | 67 |
| UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | BOGOTÁ | 42,9 | 57,5 | 66 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA | PEREIRA | 52,2 | 63,4 | 63,2 |
| UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA | NEIVA | 54,5 | 66,5 | 61,2 |
| UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS | VILLAVICENCIO | 51,7 | 47,2 | 60,5 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCO DIEGO LUIS CORDOBA | QUIBDÓ | 56,4 | 50,9 | 59,5 |
| UNIVERSIDAD DEL CAUCA | POPAYÁN | 44,6 | 53,2 | 58,3 |
| UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA | MEDELLÍN | 42,7 | 54,7 | 56 |
| UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA | BOGOTÁ | 42,8 | 30,3 | 55,4 |
| UNIVERSIDAD DEL TOLIMA | IBAGUÉ | 64,3 | 43 | 54,7 |
| UNIVERSIDAD DE CALDAS | MANIZALES | 42,8 | 79,8 | 53,6 |
| UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR | VALLEDUPAR | 42,1 | 43,9 | 42,2 |
| UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA | FLORENCIA | 29,7 | 44,3 | 38,2 |

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

3. Gobierno Digital.

| Entidad | Municipio | I18GOBIERNO DIGITAL Empoderamiento de los ciudadanos mediante un Estado abierto | I19GOBIERNO DIGITAL Servicios Digitales de Confianza y Calidad | I20GOBIERNO DIGITAL Fortalecimiento de la Arquitectura Empresarial y de la Gestión de TI | I21GOBIERNO DIGITAL Fortalecimiento de la Seguridad y Privacidad de la Información | I82 GOBIERNO DIGITAL Procesos seguros y eficientes | I83 GOBIERNO DIGITAL Toma de decisiones basadas en datos | I84 GOBIERNO DIGITAL Impulso en el desarrollo de territorios y ciudades inteligentes | I85 GOBIERNO DIGITAL Uso y apropiación de los Servicios Ciudadanos Digitales |
|--|---------------|--|--|---|---|--|--|--|---|
| UNIVERSIDAD DE NARIÑO | PASTO | 63,2 | | 87,1 | 56 | 75,2 | 75,5 | 70,6 | 88,5 |
| UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | BOGOTÁ | 74 | 59,8 | 78,4 | 42,5 | 62,1 | 53,4 | | 88,5 |
| UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA | FUSAGASUGÁ | 81,5 | 76,7 | 92,7 | 86,3 | 83,7 | 82,8 | 73,1 | 83,6 |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA | TUNJA | 59,9 | 54,3 | 72,7 | 85,7 | 74 | 60 | | 79,6 |
| UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA | NEIVA | 61,9 | 74,4 | 61,7 | 64 | 61,8 | 60,2 | | 76,8 |
| UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA | BOGOTÁ | 71,2 | 37,3 | 50,1 | 28,3 | 38,6 | 53,8 | | 74,4 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD | BOGOTÁ | 69,6 | 72,4 | 70,5 | 58,8 | 54,3 | 83,5 | | 72,9 |
| UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER | CÚCUTA | 62,6 | 66,9 | 76,2 | 58,8 | 64,9 | 79 | | 70,9 |
| UNIVERSIDAD DEL TOLIMA | IBAGUÉ | 77 | 88,3 | 63,5 | 57,6 | 62,1 | 83,3 | | 69,5 |
| UNIVERSIDAD DEL VALLE | CALI | 59 | 82,9 | 70,8 | 77,4 | 69,4 | 83,3 | | 69,2 |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL | BOGOTÁ | 56,9 | 77,5 | 64 | 57,8 | 63,1 | 50,1 | | 67 |
| UNIVERSIDAD DE PAMPLONA | PAMPLONA | 58,5 | | 74,7 | 47,4 | 75,2 | 88,6 | | 64 |
| UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA | SANTA MARTA | 73,9 | 88,3 | 72,2 | 39,8 | 75,2 | 79,1 | 39,7 | 64 |
| UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS | VILLAVICENCIO | 55,6 | 69,5 | 61,5 | 56,6 | 59,7 | 71,7 | | 62,9 |
| UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA | BOGOTÁ | 59,3 | 77,4 | 73 | 59,2 | 67,6 | 50,1 | | 62,9 |
| UNIVERSIDAD DE CARTAGENA | CARTAGENA | 67,5 | 77,2 | 83,5 | 56 | 57,3 | 74,8 | | 62,8 |
| UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA | RIOHACHA | 66,1 | 77,5 | 62,8 | 99 | 60,2 | 97,1 | 39,7 | 62,8 |
| UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO | BARRANQUILLA | 52,4 | 82,6 | 71,6 | 53,3 | 69,4 | 68,8 | | 60,6 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | BOGOTÁ | 73,6 | 72,6 | 73,6 | 45,5 | 67,6 | 79,3 | | 59 |
| UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA | MEDELLÍN | 68,5 | 74,6 | 65,5 | 40,1 | 57,8 | 92 | 39,7 | 58,2 |
| UNIVERSIDAD DE CORDOBA | MONTERÍA | 56,1 | 55,8 | 70,4 | 53 | 63,1 | 61,8 | | 56,5 |
| UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA | FLORENCIA | 67 | 94,5 | 68,5 | 75,2 | 55,4 | 50,1 | | 56,5 |
| UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER | BUCARAMANGA | 66,2 | 90,6 | 76,3 | 68,1 | 69,4 | 74,8 | 82,5 | 53,2 |
| UNIVERSIDAD DE CALDAS | MANIZALES | 48,5 | 60,7 | 49,3 | 54,5 | 57,6 | 67,2 | | 50,8 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCO DIEGO LUIS CORDOBA | QUIBDÓ | 59,1 | 72,6 | 62,7 | 51,3 | 47,8 | 56,6 | | 50,8 |
| UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR | VALLEDUPAR | 59,6 | 53,9 | 63 | 46,1 | 67,6 | 68,5 | | 50,8 |
| UNIVERSIDAD DEL CAUCA | POPAYÁN | 62,1 | 64,7 | 55 | 41,8 | 38,6 | 61,8 | | 42,6 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA | PEREIRA | 74,6 | 76,9 | 80,5 | 75,8 | 53,7 | 84,2 | | 42,6 |
| UNIVERSIDAD DE SUCRE | SINCELEJO | 60,8 | 72,6 | 62,5 | 34,6 | 75,2 | 68,8 | | 42,5 |
| UNIVERSIDAD DEL QUINDIO | ARMENIA | 67,6 | 81,9 | 84,5 | 42,4 | 75,2 | 83,3 | | 42,5 |

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO
4. Transparencia y Acceso a la Información Pública.

| Entidad | Municipio | I29 TRANSPARENCIA Formulación y Seguimiento al Plan Anticorrupción | I30 TRANSPARENCIA Promoción de la Transparencia, la Integridad y la Lucha Contra la Corrupción | I31 TRANSPARENCIA Gestión de Riesgos de Corrupción | I104 TRANSPARENCIA Línea estratégica de riesgos de corrupción | I105 TRANSPARENCIA Monitoreo y Seguimiento a los riesgos | I32 TRANSPARENCIA Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública | I33 TRANSPARENCIA Divulgación proactiva de la información | I34 TRANSPARENCIA Atención apropiada a trámites, quejas, reclamos, solicitudes y denuncias de la ciudadanía | I35 TRANSPARENCIA Sistema de seguimiento al acceso a la información pública en funcionamiento | I36 TRANSPARENCIA Lineamientos para el manejo y la seguridad de la información pública implementados | I37 TRANSPARENCIA Institucionalización efectiva de la Política de Transparencia y acceso a la información pública | I38 TRANSPARENCIA Gestión documental para el acceso a la información pública implementada | I40 TRANSPARENCIA Criterios diferenciales de accesibilidad a la información pública aplicados |
|--|---------------|---|--|--|--|--|---|---|---|--|---|---|--|---|
| UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA | FUSAGASUGÁ | 70,7 | 97,9 | 92,8 | 74,6 | 78,8 | 97,2 | 97,1 | 99 | 87,8 | 85,2 | 97,1 | 97,3 | 97,1 |
| UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER | BUCARAMANGA | 74,9 | 82 | 88,3 | 70,8 | 85 | 90,1 | 94,2 | 69,3 | 95,5 | 76,9 | 91,7 | 94 | 89,6 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA | PEREIRA | 58,8 | 66,8 | 55,9 | 76,7 | 70,3 | 73,7 | 77,2 | 54,5 | 65,2 | 75 | 85,2 | 65,7 | 68,5 |
| UNIVERSIDAD DEL QUINDIO | ARMENIA | 68,3 | 65 | 85,1 | 75,7 | 78,8 | 82,7 | 79 | 87 | 79,5 | 60,2 | 81,4 | 97,6 | 97,6 |
| UNIVERSIDAD DE NARIÑO | PASTO | 60,1 | 81,7 | 70,6 | 80,7 | 63,2 | 66,1 | 63,6 | 62,8 | 80,7 | 64,8 | 79 | 50,6 | 71,7 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD | BOGOTÁ | 56,7 | 73,5 | 74,6 | 63,7 | 75 | 73,8 | 77,4 | 59 | 75,5 | 62 | 78,5 | 84,4 | 66,4 |
| UNIVERSIDAD DE PAMPLONA | PAMPLONA | 63,7 | 56,9 | 71,9 | 65,6 | 78,8 | 69,3 | 68 | 65,7 | 87,8 | 49,5 | 76,5 | 87,4 | 50,5 |
| UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER | CÚCUTA | 60,9 | 66,7 | 69,2 | 68,9 | 70,8 | 77,2 | 86,9 | 57,4 | 75,8 | 69,8 | 75,8 | 84,3 | 44,6 |
| UNIVERSIDAD DEL TOLIMA | IBAGUÉ | 65,5 | 48,9 | 58,9 | 64,3 | 46,7 | 73,8 | 86,7 | 49,8 | 56,5 | 57,1 | 75 | 91 | 62,4 |
| UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA | MEDELLÍN | 72,4 | 68,3 | 53,3 | 62,3 | 58,1 | 76,7 | 80,6 | 72,6 | 81,4 | 53,1 | 73,7 | 88,2 | 70,5 |
| UNIVERSIDAD DE CARTAGENA | CARTAGENA | 61,5 | 69,2 | 77,5 | 71,4 | 76,8 | 76,7 | 71,3 | 87,8 | 95,5 | 66,1 | 73 | 83,4 | 88,3 |
| UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA | SANTA MARTA | 68,3 | 48 | 81,8 | 70,1 | 78,8 | 70,1 | 95,6 | 60,3 | 50,3 | 55,8 | 72,5 | 66,9 | 83,3 |
| UNIVERSIDAD DE CORDOBA | MONTERÍA | 54,7 | 62,5 | 67,3 | 68,5 | 68 | 64,3 | 65,9 | 47,3 | 77,1 | 60,1 | 71,6 | 68,4 | 57,4 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCO DIEGO LUIS CORDOBA | QUIBDÓ | 62 | 52,4 | 63,3 | 56,1 | 57,4 | 59,4 | 61,8 | 46,6 | 66,1 | 56,6 | 69,3 | 52,4 | 51,7 |
| UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA | NEIVA | 52,2 | 57,4 | 70,3 | 51,7 | 62,6 | 67,3 | 68,5 | 62,4 | 65,5 | 62,5 | 67,5 | 77,2 | 54,4 |
| UNIVERSIDAD DE SUCRE | SINCELEJO | 65,2 | 55,9 | 78,3 | 80,7 | 72,1 | 67,9 | 70,2 | 71,1 | 73,6 | 52,1 | 67,1 | 61,3 | 45 |
| UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA | BOGOTÁ | 60,4 | 57 | 71,8 | 71,7 | 74,2 | 69,5 | 69,2 | 77,5 | 59,8 | 68,8 | 65,5 | 69,5 | 70,7 |
| UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA | FLORENCIA | 51,8 | 42,7 | 39,1 | 56,4 | 49,6 | 67,1 | 69,5 | 69,2 | 59 | 71,9 | 65,4 | 70 | 75 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | BOGOTÁ | 58,6 | 56,3 | 68,9 | 56,8 | 75 | 72,2 | 76,5 | 78,7 | 73,5 | 59,8 | 65,1 | 73,5 | 83,4 |
| UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO | BARRANQUILLA | 61,3 | 60,9 | 86,9 | 53,3 | 84 | 61,1 | 60,4 | 84,9 | 66,3 | 62,4 | 64,8 | 46,3 | 72,5 |
| UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | BOGOTÁ | 63,7 | 51,3 | 60 | 70,8 | 70,8 | 61,6 | 63,5 | 48,3 | 68,8 | 58,9 | 63,9 | 58,9 | 48,1 |
| UNIVERSIDAD DE CALDAS | MANIZALES | 56,9 | 67,3 | 62 | 46 | 53 | 61,8 | 63,6 | 56,3 | 77,1 | 50,2 | 63,4 | 71 | 40,6 |
| UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS | VILLAVICENCIO | 59,2 | 47,5 | 61,9 | 59,8 | 62,9 | 60,1 | 63 | 51,6 | 55,9 | 55,4 | 63,3 | 57,8 | 53,1 |
| UNIVERSIDAD DEL VALLE | CALI | 63,7 | 65,3 | 88,3 | 85,1 | 75,4 | 68,8 | 63,1 | 62,1 | 87,8 | 79,3 | 63,1 | 82,4 | 39,8 |
| UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL | BOGOTÁ | 62 | 74,7 | 76,9 | 71,7 | 74,2 | 63,9 | 69,5 | 52,5 | 72,3 | 56,7 | 60,7 | 63,4 | 62 |
| UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA Y TECNOLÓGICA DE COLOMBIA | TUNJA | 70,3 | 51,4 | 70,8 | 61 | 75 | 63,1 | 66,6 | 52,6 | 68 | 83,3 | 58,3 | 57,8 | 60,7 |
| UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA | RIOHACHA | 70,1 | 69,9 | 70,6 | 61,3 | 78 | 66,8 | 75,8 | 56,2 | 72,4 | 81,3 | 58,1 | 48,7 | 69,4 |
| UNIVERSIDAD DEL CAUCA | POPAYÁN | 71,7 | 48,9 | 60,8 | 60,5 | 75 | 63,3 | 73,5 | 55,1 | 62,1 | 51,4 | 56,9 | 66 | 85 |
| UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR | VALLEDUPAR | 50,8 | 40,9 | 56,1 | 34,9 | 46,9 | 60,1 | 62,4 | 60,8 | 68 | 55,7 | 49,9 | 61,9 | 67,4 |
| UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA | BOGOTÁ | 52,9 | 40,7 | 58,1 | 60,6 | 46,3 | 54,9 | 62,9 | 53,5 | 67,3 | 38,8 | 48,6 | 53,9 | 43,6 |

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

5. Servicio al Ciudadano.

| Entidad | Municipio | 199SERVICIO AL CIUDADANO Planeación estratégica del servicio al ciudadano | 1100SERVICIO AL CIUDADANO Fortalecimiento del talento humano al servicio del ciudadano | 1101SERVICIO AL CIUDADANO Gestión del relacionamiento con los ciudadanos | 1102SERVICIO AL CIUDADANO Conocimiento al servicio del ciudadano | 1103SERVICIO AL CIUDADANO Evaluación de gestión y medición de la percepción ciudadana |
|--|---------------|--|---|---|---|--|
| UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER | BUCARAMANGA | 80,3 | 73,2 | 94,9 | 83,5 | 82,4 |
| UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA | FUSAGASUGÁ | 97,4 | 98,8 | 93,4 | 95,1 | 93 |
| UNIVERSIDAD DE NARIÑO | PASTO | 86,1 | 54,7 | 85,2 | 85,7 | 83,5 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | BOGOTÁ | 76,8 | 81,7 | 85,1 | 84,3 | 61,4 |
| UNIVERSIDAD DEL QUINDIO | ARMENIA | 91,5 | 91,2 | 82,9 | 97 | 69,9 |
| UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA | MEDELLÍN | 77,2 | 64,6 | 81,7 | 61,4 | 72,9 |
| UNIVERSIDAD DEL VALLE | CALI | 67,2 | 56,4 | 78,8 | 57,6 | 59,9 |
| UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO | BARRANQUILLA | 75,1 | 79,1 | 74,5 | 52,9 | 61,4 |
| UNIVERSIDAD DE PAMPLONA | PAMPLONA | 74,7 | 48,1 | 73,1 | 76,9 | 81,7 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD | BOGOTÁ | 71,8 | 56,1 | 72,4 | 74,2 | 65,2 |
| UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | BOGOTÁ | 64,4 | 41,3 | 71,7 | 71,9 | 52,7 |
| UNIVERSIDAD DE SUCRE | SINCELEJO | 54,5 | 52,6 | 69,7 | 43,1 | 79,6 |
| UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA | BOGOTÁ | 74,5 | 73,9 | 67,1 | 66,2 | 73,6 |
| UNIVERSIDAD DE CARTAGENA | CARTAGENA | 72,5 | 70,9 | 66,7 | 67,5 | 72,6 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA | PEREIRA | 78,8 | 47,4 | 65 | 72,3 | 72 |
| UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA Y TECNOLÓGICA DE COLOMBIA | TUNJA | 62,1 | 51,1 | 64,5 | 68,6 | 62,2 |
| UNIVERSIDAD DEL TOLIMA | IBAGUÉ | 62,8 | 44,7 | 63,5 | 59 | 65,7 |
| UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA | FLORENCIA | 67,5 | 78,9 | 63,1 | 67,7 | 51 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCO DIEGO LUIS CORDOBA | QUIBDÓ | 53,7 | 50,1 | 62,2 | 44,2 | 61,2 |
| UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA | RIOHACHA | 45,8 | 60,8 | 61,6 | 46,6 | 59,4 |
| UNIVERSIDAD DE CORDOBA | MONTERÍA | 85,6 | 56,1 | 61,2 | 78,8 | 59,9 |
| UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL | BOGOTÁ | 63,2 | 52,2 | 60,4 | 53,6 | 63,6 |
| UNIVERSIDAD DE CALDAS | MANIZALES | 59,4 | 61,2 | 60 | 58,3 | 67,1 |
| UNIVERSIDAD DEL CAUCA | POPAYÁN | 65,5 | 64,8 | 59,8 | 77 | 68,9 |
| UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR | VALLEDUPAR | 53,3 | 74,1 | 59,2 | 65,4 | 51,9 |
| UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA | SANTA MARTA | 71,6 | 52,4 | 58,1 | 61 | 72,9 |
| UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER | CÚCUTA | 72,5 | 59 | 57,7 | 62,1 | 77,4 |
| UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA | NEIVA | 54,6 | 60,1 | 54,5 | 52,6 | 66,7 |
| UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS | VILLAVICENCIO | 61,9 | 34,9 | 51 | 51,8 | 65,1 |
| UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA | BOGOTÁ | 45 | 35,4 | 49,9 | 42,5 | 60 |

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

6. Participación Ciudadana.

| Entidad | Municipio | I52PARTICIPACIÓN CIUDADANA Condiciones institucionales idóneas para la promoción de la participación | I53PARTICIPACIÓN CIUDADANA Grado involucramiento de ciudadanos y grupos de interés | I54PARTICIPACIÓN CIUDADANA Calidad de la participación ciudadana en la gestión pública | I55PARTICIPACIÓN CIUDADANA Eficacia de la participación ciudadana para mejorar la gestión institucional | I56PARTICIPACIÓN CIUDADANA Índice de Rendición de Cuentas en la Gestión Pública | I57PARTICIPACIÓN CIUDADANA Condiciones institucionales idóneas para la rendición de cuentas permanente | I58PARTICIPACIÓN CIUDADANA Información basada en resultados de gestión y en avance en garantía de derechos | I59PARTICIPACIÓN CIUDADANA Diálogo permanente e incluyente en diversos espacios | I60PARTICIPACIÓN CIUDADANA Responsabilidad por resultados |
|--|---------------|---|---|---|--|--|---|---|--|--|
| UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA | FUSAGASUGÁ | 91,6 | 80,8 | 95 | 93,2 | 91,4 | 81,7 | 88,4 | 88,4 | 91,8 |
| UNIVERSIDAD DEL TOLIMA | IBAGUÉ | 78,1 | 85,6 | 86,8 | 90 | 90,9 | 81,2 | 97,7 | 84,2 | 99 |
| UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER | BUCARAMANGA | 80,3 | 94,8 | 91 | 85,3 | 94,2 | 88,4 | 85,5 | 97,3 | 88,8 |
| UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA | MEDELLÍN | 75,7 | 64,5 | 79,3 | 78,9 | 80,5 | 69,7 | 86,6 | 64,6 | 82,9 |
| UNIVERSIDAD DE NARIÑO | PASTO | 68,3 | 84,7 | 63,1 | 77,7 | 66,3 | 77,3 | 59,1 | 75,9 | 83 |
| UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA | SANTA MARTA | 55,1 | 76,2 | 90,6 | 74,9 | 76,2 | 61,9 | 88,7 | 63,3 | 65 |
| UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER | CÚCUTA | 75,9 | 50,8 | 82,6 | 72 | 81,5 | 60,1 | 94,5 | 64,5 | 74 |
| UNIVERSIDAD DE SUCRE | SINCELEJO | 78,6 | 58,8 | 72,2 | 70,7 | 70,1 | 83,3 | 69,2 | 67,1 | 70,9 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA | PEREIRA | 79,7 | 84,5 | 87,3 | 70,1 | 85,3 | 84,4 | 76 | 87,4 | 85,4 |
| UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA Y TECNOLÓGICA DE COLOMBIA | TUNJA | 54,5 | 48,9 | 66,2 | 69,1 | 60,9 | 47,6 | 63,9 | 55,4 | 65,2 |
| UNIVERSIDAD DE CARTAGENA | CARTAGENA | 72,4 | 60,7 | 69,3 | 68,6 | 66,3 | 57,1 | 63,1 | 83 | 67,8 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCO DIEGO LUIS CORDOBA | QUIBDÓ | 58 | 61,6 | 59,8 | 68,5 | 61,2 | 60,2 | 60,3 | 70,6 | 60,2 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | BOGOTÁ | 53,3 | 64,4 | 71,6 | 66,1 | 69 | 58,2 | 90,4 | 56,7 | 64,1 |
| UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA | BOGOTÁ | 74,2 | 44,5 | 75,4 | 66,1 | 70,1 | 69,6 | 67,5 | 69,9 | 64 |
| UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA | RIOHACHA | 71,8 | 45 | 72,3 | 66 | 73,6 | 70 | 79,5 | 59,5 | 67,5 |
| UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO | BARRANQUILLA | 58 | 33,3 | 61,2 | 62,9 | 61,2 | 50,3 | 61,8 | 65,6 | 67,6 |
| UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR | VALLEDUPAR | 46,3 | 40,1 | 59 | 62,8 | 58,4 | 40,3 | 63,9 | 56,5 | 58 |
| UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA | NEIVA | 58,6 | 70,1 | 71,7 | 60,1 | 64,2 | 59 | 69,6 | 52,9 | 65,8 |
| UNIVERSIDAD DEL QUINDIO | ARMENIA | 72,2 | 85,6 | 81,1 | 59,9 | 75,4 | 77,6 | 78 | 60,9 | 75,3 |
| UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS | VILLAVICENCIO | 62,3 | 62,2 | 63,9 | 59,4 | 62,5 | 66,4 | 59,9 | 67,8 | 58,3 |
| UNIVERSIDAD DEL VALLE | CALI | 56,3 | 50,1 | 62,8 | 58,6 | 62,6 | 56,2 | 63,6 | 65,3 | 62,3 |
| UNIVERSIDAD DE CALDAS | MANIZALES | 60,8 | 74,4 | 66,2 | 57,6 | 63,7 | 61,2 | 63,8 | 61,7 | 65,8 |
| UNIVERSIDAD DE CORDOBA | MONTERÍA | 64,5 | 70,9 | 65,4 | 57,6 | 62,8 | 60,9 | 65,8 | 53,9 | 60,7 |
| UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL | BOGOTÁ | 58,6 | 49,8 | 69,5 | 56,2 | 65,7 | 69,6 | 65 | 56,7 | 61 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD | BOGOTÁ | 69,1 | 61,1 | 74,6 | 55 | 70,1 | 72,1 | 75,3 | 60,1 | 60,5 |
| UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA | BOGOTÁ | 51,5 | 41 | 65,4 | 54,7 | 61,3 | 50 | 63,8 | 63,1 | 63,6 |
| UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | BOGOTÁ | 61,3 | 54,1 | 64,2 | 54,4 | 63,7 | 64 | 69,5 | 56,1 | 56 |
| UNIVERSIDAD DEL CAUCA | POPAYÁN | 63,9 | 63,1 | 71,5 | 53 | 67,2 | 69,8 | 71 | 55 | 54,8 |
| UNIVERSIDAD DE PAMPLONA | PAMPLONA | 50 | 60,4 | 71,7 | 52 | 64,1 | 52,5 | 70 | 54,6 | 61,5 |
| UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA | FLORENCIA | 61,1 | 52,3 | 72 | 44,8 | 62,4 | 54 | 72 | 55,6 | 44,3 |

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

7. Gestión Documental.

| Entidad | Municipio | 165GESTIÓN DOCUMENTAL Calidad del Componente estratégico | 166GESTIÓN DOCUMENTAL Calidad del Componente administración de archivos | 167GESTIÓN DOCUMENTAL Calidad del Componente documental | 168GESTIÓN DOCUMENTAL Calidad del Componente tecnológico | 169GESTIÓN DOCUMENTAL Calidad del Componente cultural |
|--|---------------|---|--|--|---|--|
| UNIVERSIDAD DE CARTAGENA | CARTAGENA | 87,4 | 47,1 | 76,5 | 95,1 | 48,1 |
| UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA | FUSAGASUGÁ | 87,4 | 96,1 | 95,7 | 95,1 | 86,3 |
| UNIVERSIDAD DEL TOLIMA | IBAGUÉ | 87,4 | 49,3 | 93,5 | 69 | 58,6 |
| UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | BOGOTÁ | 87,4 | 68,4 | 57,4 | 25,9 | 55,9 |
| UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER | BUCARAMANGA | 87,4 | 96,1 | 92,3 | 85,4 | 81,1 |
| UNIVERSIDAD DEL VALLE | CALI | 77 | 65,3 | 89,4 | 59 | 73,7 |
| UNIVERSIDAD DEL CAUCA | POPAYÁN | 76,8 | 61,6 | 66,9 | 38,1 | 65,4 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD | BOGOTÁ | 76,8 | 79,3 | 85,9 | 75,1 | 82,7 |
| UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA | MEDELLÍN | 71,9 | 72 | 86,3 | 83,4 | 87,9 |
| UNIVERSIDAD DE CORDOBA | MONTERÍA | 65,6 | 68,2 | 62,1 | 76,5 | 82,7 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CHOCO DIEGO LUIS CORDOBA | QUIBDÓ | 64,2 | 48,5 | 54,3 | 42,9 | 60,5 |
| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA | PEREIRA | 63,2 | 56,6 | 61,7 | 55,6 | 69,1 |
| UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA | FLORENCIA | 59,7 | 65,1 | 66,1 | 73,5 | 59,4 |
| UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER | CÚCUTA | 57,9 | 89,8 | 85,1 | 72,3 | 64,6 |
| UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA | BOGOTÁ | 57,6 | 78,6 | 67,4 | 66,7 | 59,4 |
| UNIVERSIDAD DE NARIÑO | PASTO | 54,4 | 73,5 | 42,6 | 72,3 | 76,7 |
| UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA | RIOHACHA | 52,2 | 54,8 | 42,3 | 25,9 | 45 |
| UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA NACIONAL | BOGOTÁ | 51,7 | 51,2 | 62,9 | 62,7 | 59,4 |
| UNIVERSIDAD DE PAMPLONA | PAMPLONA | 50,3 | 80,7 | 83,2 | 89,1 | 73,6 |
| UNIVERSIDAD DEL QUINDIO | ARMENIA | 49,2 | 96,1 | 97,6 | 90,6 | 79 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | BOGOTÁ | 47,8 | 62,9 | 68,4 | 69,3 | 68,5 |
| UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA | SANTA MARTA | 47 | 64,5 | 60,6 | 56,6 | 60 |
| UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA | NEIVA | 46 | 71,1 | 80 | 66,6 | 65,8 |
| UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR | VALLEDUPAR | 44,2 | 48,8 | 57,4 | 89,7 | 53,8 |
| UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO | BARRANQUILLA | 43,9 | 44,2 | 47 | 68,3 | 64,6 |
| UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS | VILLAVICENCIO | 43,6 | 54,5 | 61,7 | 47,9 | 71,6 |
| UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA | BOGOTÁ | 40,9 | 45,6 | 51,7 | 38,1 | 49,1 |
| UNIVERSIDAD DE CALDAS | MANIZALES | 37,9 | 57 | 76,3 | 61 | 71,6 |
| UNIVERSIDAD PEDAGÓGICA Y TECNOLÓGICA DE COLOMBIA | TUNJA | 36,4 | 57,6 | 49,2 | 57 | 60,1 |
| UNIVERSIDAD DE SUCRE | SINCELEJO | 31,9 | 78,8 | 77,5 | 25,9 | 55,2 |

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

8. Control Interno.

| Entidad | Municipio | I70CONTROL INTERNO Ambiente propicio para el ejercicio del control | I71CONTROL INTERNO Evaluación estratégica del riesgo | I72CONTROL INTERNO Actividades de control efectivas | I73CONTROL INTERNO Información y comunicación relevante y oportuna para el control | I74CONTROL INTERNO Actividades de monitoreo sistemáticas y orientadas a la mejora | I77CONTROL INTERNO Línea Estratégica | I78CONTROL INTERNO Primera Línea de Defensa | I79CONTROL INTERNO Segunda Línea de Defensa | I80CONTROL INTERNO Tercera Línea de Defensa |
|--|---------------|--|--|---|--|---|--------------------------------------|---|---|---|
| UNIVERSIDAD DEL QUINDIO | ARMENIA | 82,5 | 98 | 89,7 | 76,5 | 83,4 | 86,2 | 82 | 91,5 | 80,4 |
| UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER | BUCARAMANGA | 90,5 | 97,1 | 83,7 | 92,2 | 86,3 | 89 | 90,1 | 83,2 | 90,5 |
| UNIVERSIDAD DE SUCRE | SINCELEJO | 69,7 | 89,4 | 89,2 | 74,4 | 81 | 69,9 | 81,1 | 80,6 | 90,2 |
| UNIVERSIDAD DEL VALLE | CALI | 70,1 | 84,5 | 78,2 | 63,3 | 71,3 | 71,2 | 71,5 | 74,2 | 84,6 |
| UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA | BOGOTÁ | 73,6 | 83,5 | 71,7 | 63,9 | 71,4 | 74 | 71,3 | 68 | 79 |
| UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA | FUSAGASUGÁ | 89,5 | 82 | 97 | 87,3 | 86,4 | 93,5 | 94,1 | 97 | 69,9 |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA Y TECNOLOGICA DE COLOMBIA | TUNJA | 68,2 | 80,8 | 67,8 | 66,7 | 68,4 | 65,8 | 70,4 | 64,6 | 79,2 |
| UNIVERSIDAD DEL ATLÁNTICO | BARRANQUILLA | 57,8 | 80,1 | 80 | 63,9 | 76,3 | 55,2 | 73,8 | 75,1 | 80,1 |
| UNIVERSIDAD DE NARIÑO | PASTO | 74,1 | 79,8 | 69,7 | 73,9 | 77,7 | 77,9 | 70,5 | 73,6 | 67,7 |
| UNIVERSIDAD DE CARTAGENA | CARTAGENA | 67,2 | 78,5 | 68,5 | 60,6 | 69,3 | 68,8 | 68,3 | 68,9 | 90,5 |
| UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA | SANTA MARTA | 76,3 | 78,5 | 73,7 | 65,4 | 72 | 76,1 | 68,4 | 69,7 | 64,1 |
| UNIVERSIDAD DE CORDOBA | MONTERÍA | 69 | 70,9 | 67,7 | 64,9 | 66,2 | 72,5 | 67,4 | 67,5 | 65,8 |
| UNIVERSIDAD DE PAMPLONA | PAMPLONA | 65,6 | 70,5 | 72,5 | 63,5 | 74,3 | 68,4 | 69,6 | 76,4 | 72,1 |
| UNIVERSIDAD PEDAGOGICA NACIONAL | BOGOTÁ | 70,8 | 70,2 | 73,6 | 66,2 | 71,7 | 69,7 | 68,6 | 72,8 | 79 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA -UNAD | BOGOTÁ | 68,4 | 70,1 | 75,3 | 72,5 | 71,2 | 70,9 | 67,8 | 73,7 | 73,5 |
| UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA | PEREIRA | 67,5 | 68,6 | 66 | 69,8 | 72,3 | 69 | 68,6 | 64,8 | 64 |
| UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA | RIOHACHA | 66,5 | 66,9 | 77 | 74,6 | 72,2 | 64,7 | 69 | 74 | 80,1 |
| UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA | NEIVA | 55,9 | 66,3 | 71,2 | 63 | 62,6 | 59,1 | 66,3 | 66,3 | 55,8 |
| UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS | VILLAVICENCIO | 56 | 65,8 | 65,8 | 63,5 | 64,8 | 58,5 | 65,5 | 71,5 | 59,9 |
| UNIVERSIDAD FRANCISCO DE PAULA SANTANDER | CÚCUTA | 66,2 | 65,6 | 68,8 | 68,5 | 61,1 | 71,1 | 67,3 | 68 | 74 |
| UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA | BOGOTÁ | 55,6 | 63,6 | 59,9 | 55 | 60,7 | 56,6 | 60,5 | 63,6 | 57,6 |
| UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | BOGOTÁ | 67,3 | 62,6 | 70,5 | 70,3 | 68,3 | 69,3 | 66,3 | 70 | 60,5 |
| UNIVERSIDAD DEL CAUCA | POPAYÁN | 58,2 | 62,4 | 58,9 | 59 | 55,8 | 57,9 | 63,3 | 56,2 | 61,8 |
| UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS | BOGOTÁ | 67,8 | 61,8 | 53,7 | 60,8 | 52,6 | 64,5 | 64,3 | 50,7 | 75,8 |
| UNIVERSIDAD DE CALDAS | MANIZALES | 49,4 | 59,4 | 66,7 | 64,6 | 66,8 | 51,7 | 65,8 | 69,7 | 52,7 |
| UNIVERSIDAD DEL TOLIMA | IBAGUÉ | 62,6 | 59 | 51,3 | 60,2 | 62,5 | 62,7 | 63 | 58 | 52,2 |
| UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DEL CHOCO DIEGO LUIS CORDOBA | QUIBDÓ | 49 | 57,1 | 61,4 | 62 | 60,7 | 55,5 | 58,6 | 62,1 | 50,8 |
| UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA | FLORENCIA | 53,7 | 53,1 | 58 | 54,2 | 53,7 | 57 | 52,6 | 57,6 | 53,2 |
| UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR | VALLEDUPAR | 46,9 | 52,9 | 51,6 | 52,4 | 47,2 | 48,2 | 54,7 | 49,5 | 46 |
| UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA | MEDELLÍN | 54,3 | 52,8 | 59,3 | 57 | 61,1 | 57,1 | 56,1 | 59,1 | 48,8 |

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

CONCLUSION

Con el resultado obtenido en la evaluación del control interno de la entidad y en los índices de desempeño de gestión se puede concluir lo siguiente:

1. La evaluación obtenida de la vigencia 2020 de 69.1, subió mínimamente en comparación a la medición de la vigencia 2019, que estuvo en 66.5.
2. El resultado obtenido se considera moderado, ubicado en el quintil #2 del grupo par de entidades territoriales.
3. El ambiente de control que mide la capacidad de asegurar las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno es moderado con un 57.8, bajó en comparación al 2019 con 60.9
4. La evaluación del riesgo estratégico que 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, es buena con un 80.1 subiendo en comparación al 2019 con 67.6
5. Las actividades de control efectiva que 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 es buena con el 80, subiendo en comparación al 2019 con 69
6. La información y comunicación relevante y oportuna para el control que 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 fue moderado en 63.9, bajó en comparación al 2019 con 67.9
7. Las actividades de monitoreo orientadas a la mejora que 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 fue moderada con 76.3 subió en comparación al 2019 con 67.1
8. El esquema de las líneas de defensa que mide la capacidad de la entidad pública de disponer de las instancias y responsables adecuados para la implementación del sistema de control interno institucional, de acuerdo con las capacidades organizacionales y con el marco normativo vigente, fue moderado con los siguientes índices:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|-------------|-------------|
| Línea Estratégica = (Alta Dirección) | 52.2 | 58.4 |
| Línea#1= (Representes de Dirección, comités,) | 73.8 | 58.4 |
| Línea#2 = (Jefes, Líderes de procesos) | 75.7 | 70.3 |
| Línea #3= (Oficina de Control Interno) | 80.1 | 62.1 |

RECOMENDACIONES

El control interno es un componente transversal que debe ser implementado, controlado y monitoreado por todos los responsables en sus diferentes roles y líneas de defensa. Le corresponde a la Oficina de Control Interno evaluar la efectividad de los controles para asegurar el logro de los objetivos estratégico.

INFORME DE LEY DE CONTROL INTERNO

Las siguientes recomendaciones fueron emitidas en el informe anterior con corte 2019 y se mantienen vigentes, teniendo en cuenta que la Universidad no ha implementado un plan de mejoramiento para superar la calificación obtenida en las evaluaciones.

Con base en los criterios de la Ley 87 de 1993, sus normas completarías, el Decreto 943 de 201, por el cual adopta el MECI, la resolución rectoral No 002041 de 2014 y demás complementarias de adopción institucional del Modelo Estándar de Control Interno, la entidad debe implementar un plan de mejoramiento dirigido a aumentar los índices de desempeño que obtuvieron baja calificación y a potencializar los que presentaron niveles aceptables. Entre los principales aspectos a mejorar se encuentran:

- Cumplir con las funciones establecidas en el Decreto 648 de 2017- Artículo 2.2.21.1.6 sobre las funciones del Comité de Coordinación de Control Interno.
- Tener en cuenta las recomendaciones dadas por el FURAG sobre las mejoras descritas en este informe. (Punto 4. de este informe)
- Definir lineamientos sobre el Estatuto de Auditoria y el código de ética del auditor. 648 de 2017- Artículo 2.2.21.1.6. Literal C.
- Definir lineamientos sobre talento humano que permitan atraer, desarrollar y retener a las personas competentes para el logro de los objetivos. Resolución Rectoral No. 033 de 2007 y demás normas reglamentarias.
- Establecer las estrategias para socializar el código institucional de ética y buen gobierno. Resolución Rectoral No. 1424 del 2016 y demás normas reglamentarias
- Implementar de manera adecuada los mecanismos sobre gobierno en línea, gobierno digital, racionalización de trámites, atención y participación al ciudadano. Ley 1712 de 2014, Ley 1474 de 2011.
- Mantener un adecuado sistema de inventarios de acuerdo al marco normativo vigente Resolución 533-2015
- Fortalecer los mecanismos para dar de baja a los activos obsoletos. Resolución rectoral No. 001062 de 2008 y demás normas reglamentarias
- Mantener una política institucional de daño antijurídico. Decreto-ley 4085 de 2011,
- Mantener y ejecutar los programas de mejora de mantenimiento y prevención de la infraestructura. (Banco de proyectos – Plan de mantenimiento- Presupuesto de inversión).

Se acuerdo a las sugerencias del FURAG para la elaboración del plan de mejoramiento se debe verificar la encuesta diligenciada en los formularios por cada índice, determinar las debilidades y establecer las acciones necesarias.

Firmado en Original

Roberto Henríquez Noriega
Jefe Oficina de Control Interno