

|                                                                                                                                                                                                    |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |     |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----|--|--|
| Nombre de la Entidad:                                                                                                                                                                              |    | INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |     |  |  |
| Periodo Evaluado:                                                                                                                                                                                  |    | JULIO A DICIEMBRE DE 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |     |  |  |
|                                                                                                                                                                                                    |    | Estado del sistema de Control Interno de la entidad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 98% |  |  |
| Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |     |  |  |
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):                                                                              | Si | Los componentes del Sistema de Control Interno se encuentran alineados y operando de manera coordinada, la evidencia se encuentra documentada en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad (SIGUNIEAC) y en las políticas del Modelo Integrado de Planeación y gestión (MIPG). A través de la evaluación con enfoque integral realizada por la Oficina de Control Interno, se concluye que el Sistema de Control Interno de la entidad está operando y es sostenible, en cumplimiento a los objetivos y metas institucionales.                                                                                                                                                      |  |     |  |  |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):                                                                                        | Si | El Sistema de Control Interno es efectivo, dado que en los procesos de la entidad se están aplicando todos los controles diseñados en la entidad para la gestión del riesgo y así dar cumplimiento a los cinco componentes del Sistema. En el marco de la evaluación independiente desarrollada en la entidad como son: las auditorías internas, seguimientos a planes de mejoramiento y otras evaluaciones realizadas por la Oficina de Control Interno, se recomendó a los líderes de procesos seguir fortaleciendo la aplicación de los controles, con el propósito de prevenir y mitigar la materialización de los riesgos en pro del cumplimiento a los objetivos institucionales. |  |     |  |  |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | La entidad cuenta con roles, competencia y responsabilidades de cada una de las Líneas de Defensa que permite la toma de decisiones, en el marco del Sistema Integrado de Gestión y en la aplicación de las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, así como del Sistema de Control Interno, se tienen claras las responsabilidades de cada una de las líneas de defensa, los controles diseñados en la entidad para cada rol y la aplicación de los mismos.                                                                                                                                                                                                            |  |     |  |  |

  

| Componente                 | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior                                                                                                                                                                                                                             | Avance final del componente |
|----------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Ambiente de control        | Si                                          | 95%                              | La Universidad continua implementando acciones que conduzcan al aseguramiento y fortalecimiento de los mecanismos establecidos en los componentes de el Ambiente de Control.<br><br>Se han desarrollado reuniones de socialización de código de integridad y se ha desarrollado regularmente el comité de coordinación de control interno para verificar cada uno de estos componentes que hacen parte del modelo integrado de planeación y gestión que esta relacionado al control interno | 94%                                                                | La Universidad continua implementando acciones que conduzcan al aseguramiento y fortalecimiento de los mecanismos establecidos en los componentes de el Ambiente de Control.                                                                                                        | 1%                          |
| Evaluación de riesgos      | Si                                          | 100%                             | La institución implementó la metodología de Administración de Riesgos suministrada por el DAFP teniendo en cuenta los últimos ajustes establecidos en la guía para administración de riesgos y diseño de controles.<br><br>Se realizaron los seguimientos a los riesgos, se verificaron las evidencias de implementación de las acciones de control correspondientes y se generaron informes de los resultados obtenidos                                                                    | 100%                                                               | La institución implementó la metodología de Administración de Riesgos suministrada por el DAFP teniendo en cuenta los últimos ajustes establecidos en la guía para administración de riesgos y diseño de controles.                                                                 | 0%                          |
| Actividades de control     | Si                                          | 100%                             | Se continua fortaleciendo este componente, específicamente en lo concerniente a la Diseño y ejecución de controles teniendo en cuenta los últimos ajustes establecidos en la guía para administración de riesgos y diseño de controles VS de diciembre de 2020                                                                                                                                                                                                                              | 100%                                                               | La Universidad estableció controles en el mapa de riesgo institucional que contribuyen a mitigar la materialización de eventualidades que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos de los procesos.                                                                          | 0%                          |
| Información y comunicación | Si                                          | 96%                              | La entidad trabaja en el fortalecimiento de este componente siempre procurando que la información y la comunicación sea adecuada a las necesidades específicas del sistema de control interno y de las partes interesadas de la entidad                                                                                                                                                                                                                                                     | 96%                                                                | La entidad trabaja en el fortalecimiento de este componente siempre procurando que la información y la comunicación sea adecuada a las necesidades específicas del sistema de control interno y de las partes interesadas de la entidad                                             | 0%                          |
| Monitoreo                  | Si                                          | 96%                              | La oficina de control interno ha desarrollado actividades de monitoreo teniendo en cuenta las necesidades del sistema de control interno de la entidad, principalmente con la evaluación independiente desarrollada en la entidad como son las auditorías internas, seguimientos a planes de mejoramiento y otras evaluaciones realizadas por esta oficina, de igual manera el comité de coordinación de control interno realiza seguimiento a adecuada ejecución de estas actividades.     | 93%                                                                | Se evidencia un monitoreo constante por parte de la oficina de Control Interno, principalmente en la evaluación independiente desarrollada en la entidad como son : las auditorías internas, seguimientos a planes de mejoramiento y otras evaluaciones realizadas por esta oficina | 3%                          |