

 1889 Institución Universitaria BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	Código: GC-FO- 002
	PROCESO GESTIÓN CONTROL	Versión: 1
	FORMATO DE INFORMES	Fecha de aprobación: 30/10/2009

Generalidades:

Clase de informes: Corto (5 pág. máximo) Extenso (15)
 mínimo)

Fecha:

Referencia (tema).

INFORME SOBRE EL ESTDO DEL CONTROL INTENOR DE UNIBAC, DE
 JUNIO A DICEIMBRE DE 2025

Responsable del informe

JOSE ROBINSON TEJEDOR OROZCO

Proceso

TODOS LOS PROCESOS DE LA UNIBAC.

Dependencia que lo emite

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Tabla de contenido

Introducción.....	2
Contenido	3
Conclusiones.....	4

Introducción

Informe del estado de Control Interno, de la institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, correspondiente al segundo semestre de la vigencia fiscal de 2025, en cumplimiento a lo establecido en la ley 87 de 1993, la cual establece el Sistema de Control Interno (SCI), en todas las entidades estatales para garantizar la eficiencia, transparencia y salvaguarda de recursos, complementada con el art.269 de la Constitución Política de Colombia, en concordancia con el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), obligatoria para la evaluación de la gestión Pública en Unibac

Misión

Oficina de Control Interno

Garantizar de manera eficiente y efectiva la gestión en los diferentes procesos Institucionales fomentando la cultura del autocontrol a través de metodologías sensibilizadoras y mediante procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación en aras de alcanzar las metas y objetivos propuestos por la Institución, de acuerdo con las normas legales vigentes

Visión

Oficina de Control Interno.

Lograr que cada área de la Institución, en el año 2026 asuma la cultura del autocontrol y desarrolle sus procesos en forma autogestionada, con la aplicación del empoderamiento, trabajo en equipo y mejoramiento continuo.

Objetivo

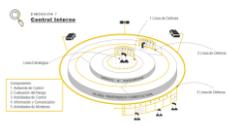
El control Interno de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, Como todo sistema, el Control Interno tiene sus propios objetivos, definido por la norma legal (Ley 87/93), entre los cuales contamos con los siguientes.

- Proteger los recursos de UNIBAC, buscando su adecuada administración ante los posibles riesgos que se puedan presentar.
- Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todos los procesos y operaciones, tendientes, alcance de los logros de la misión de la institución.
- Velar por que todas las actividades y recursos de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, estén dirigidos al cumplimiento de los objetivos de la institución.
- Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros
- Adoptar y aplicar medidas tendientes a prevenir los riesgos, detectar desviaciones y hacer las recomendaciones pertinentes y conducentes.
- Garantizar que el sistema de Control Interno disponga de sus propios mecanismos de verificación y evaluación.

Cuerpo o núcleo del informe.

Contenido

Estado de Control Interno en la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, en el segundo semestre de 2025.

Nombre de la Entidad:		INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR				
Período Evaluado:		JULIO A DICIEMBRE DE 2025				
		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 (SIGUNBAC) y en las políticas del Modelo Integrado de Planeación y gestión (MPG). 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 continúa implementando acciones que conduzcan al aseguramiento y fortalecimiento de los mecanismos establecidos en los componentes de el Ambiente de Control. 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 está relacionado al control interno.	94%	La Universidad continúa 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. 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 continúa 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 V5 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.	95%	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.	1%
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%

Conclusiones

El resultado del Estado del Control Interno de Unibac, en el segundo semestre de 2026, calificación de 98%, para la obtención de dicho resultado se tuvieron en cuenta los siguientes factores.

. **Riesgos**, el cual hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales.

La condición para la evaluación de riesgos es el establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad, lo que implica que la Alta Dirección define objetivos y los agrupa en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos

. **Actividades de control**, en la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, se desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de los procesos implementado política de operación me procedimientos u otros mecanismos que dan cuenta de la aplicación en el día a día de las operaciones

. **Actividades de monitoreo**, en Unibac, se verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés. Se requiere que todos los servidores de la entidad reciban un claro mensaje de la Alta Dirección sobre las responsabilidades de control. Deben comprender su función frente al Sistema de Control Interno.

Dado en Cartagena de Indias a los 30 días el mes de diciembre de 2025.

Atentamente,



JOSE ROBINSON TEJEDOR OROZCO
Asesor de Control Interno.