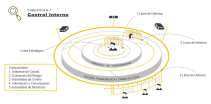


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado

UNIVERSIDAD INDUSTRIAL DE SANTANDER

Julio - Diciembre 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

95%

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):	En proceso	La Universidad Industrial de Santander ha realizado un análisis de conveniencia frente a la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG y aunque no es aplicable en su integridad ha sido adaptado a la dinámica institucional y se ha identificado como una herramienta de gestión valiosa para el mejoramiento continuo. Actualmente los cinco componentes del Modelo Estándar de Control Interno MECI se encuentran operando de manera integrada junto con el Plan de Desarrollo Institucional (PDI), Proyecto Institucional (PI), Plan de Mejoramiento Acreditación Institucional, Sistemas de Gestión, MIPG, Plan Rectorial y otros objetivos trazados por la Alta Dirección en atención a la función misional.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Efectivamente el sistema de control interno adoptado por la universidad cumple con los objetivos evaluados, atendiendo lo indicado en el Decreto 648 de 2017 expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, específicamente en artículo 2.2.2.13.1: "Sistema Institucional de Control Interno. El Sistema Institucional de Control Interno estará integrado por el esquema de controles de la organización, la gestión de riesgos, la administración de la información y de los recursos y por el conjunto de planes, métodos, principios, normas, procedimientos, y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por la entidad, dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas, resultados u objetivos de la entidad".
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	Actualmente la Universidad cuenta con un Manual de Gestión Integrado en donde se tienen definidas las responsabilidades y niveles de autoridad frente al sistema de gestión de calidad. Adicionalmente en el Manual de Administración de Riesgos se cuenta con la definición de roles y responsabilidades de las líneas de defensa frente al manejo de riesgos y en cada una de las políticas del MIPG. Otro aspecto relevante es la definición de funciones según la estructura organizacional, que permite identificar y tener claridad sobre la toma de decisiones frente al control y otros aspectos relevantes de la institución.

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
Ambiente de control	Si	97%	<p>Fortalezas:</p> <p>La universidad ha realizado avances significativos en la implementación de un sistema de administración de riesgos. Realizó la actualización del manual de administración de riesgos incluyendo la actualización de los roles y responsabilidades con el modelo de líneas de defensa integrado con las políticas de MIPG y los procesos.</p> <p>La Universidad realizó sus respectivos seguimientos cuatrimestral a los riesgos de corrupción publicados en la página web institucional.</p> <p>Dentro de las actividades permanentes se realizó trimestralmente el seguimiento de las PQRDS dando cumplimiento a los indicadores de gestión de la atención.</p> <p>Aspectos por Mejorar:</p> <p>Aprobación de la actualización de lineamientos por parte del sistema de gestión de la Universidad.</p> <p>La universidad una vez aprobado el manual de Administración de Riesgos y la herramienta para su implementación debe socializar a todos los funcionarios, a fin de garantizar su adecuada comprensión y aplicación.</p> <p>Continuar con la divulgación por parte de la División de Gestión de Talento Humano Código de Integridad UIS y evaluar su apropiación por el personal.</p>	96%	<p>Fortalezas:</p> <p>La Universidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios a través del seguimiento a los riesgos de corrupción publicada en la página web institucional.</p> <p>Adicionalmente, se cuenta con una matriz de roles y responsabilidades donde se identifican las líneas de defensa.</p> <p>Dentro de las actividades permanentes se encuentra el seguimiento de las PQRDS dando cumplimiento a los indicadores de gestión de la atención.</p> <p>Aspectos por Mejorar:</p> <p>Dar celeridad a la actualización de la metodología de Administración de Riesgos diseñada por la Universidad.</p> <p>Continuar con la divulgación por parte de la División de Gestión de Talento Humano Código de Integridad UIS teniendo en cuenta su apropiación por el personal.</p>
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas:</p> <p>La Universidad actualizó la matriz de roles y responsabilidades ampliando la cobertura en la administración de riesgos con base al modelo de las líneas de defensa en el que incluye a las sede regionales.</p> <p>La Universidad cuenta con un sistema de información para el seguimiento a los proyectos institucionales y de Unidad donde se reportan los avances asociados a las actividades formuladas.</p> <p>Se realiza periódicamente el seguimiento a la administración de riesgos incluyendo la gestión de procesos, el incumplimiento de la metodología y las posibles materialización de riesgos.</p> <p>Una vez se materializa un riesgo se solicita su respectiva acción con la actualización del mapa de riesgo de la Unidad.</p> <p>Se lleva seguimiento periódico a las acciones correctivas de los procesos, así como las acciones de mejora producto de las auditorías internas y externas.</p> <p>Aspectos por Mejorar:</p> <p>Una vez se apruebe y se socialice el manual de administración de riesgos se presentará las fallas de los controles en (diseño y ejecución) al Comité Institucional de Control Interno para que defina el curso de acción para su riesgo.</p>	94%	<p>Fortalezas:</p> <p>La Universidad cuenta con un sistema de gestión de calidad, a través del cual se han elaborado diferentes herramientas como es el caso de la matriz de análisis de riesgos estratégicos y entre a su vez con la integración entre el Plan de desarrollo Institucional con los objetivos estratégicos y entre a su vez con los objetivos operativos.</p> <p>La Universidad cuenta con un sistema de información para el seguimiento a los proyectos institucionales y de Unidad donde se reportan los avances asociados a las actividades formuladas.</p> <p>Se realiza periódicamente el seguimiento a la administración de riesgos incluyendo la gestión de procesos, el incumplimiento de la metodología y las posibles materialización de riesgos.</p> <p>Se lleva seguimiento periódico a las acciones correctivas de los procesos, así como las acciones de mejora producto de las auditorías internas y externas.</p> <p>Aspectos por Mejorar:</p> <p>Avanzar en la actualización del manual de administración de riesgos con base a la guía de administración de riesgos y diseño de controles del DAFP.</p>
Actividades de control	Si	90%	<p>Fortalezas:</p> <p>Se realizó evaluación independiente al proveedor de servicio TI en Gobierno Digital y Seguridad de la Información con el fin de identificar acciones de riesgo que controlen los riesgos asociados.</p> <p>Se realizó seguimiento al mapa de riesgos de gestión, corrupción y seguridad de la información acorde al manual de Administración de Riesgos de la Universidad.</p> <p>Se cuenta con la asignación de roles y usuarios en los sistemas de información existentes de la Universidad.</p> <p>Aspectos por Mejorar:</p> <p>Una vez se apruebe la actualización del manual de Administración de riesgos se debe actualizar el diseño de controles con sus respectivos atributos que evalúe frente a los riesgos.</p> <p>Implementación de metodología de administración de riesgos para diseñar y evaluar los controles frente a la gestión de riesgos según sus atributos de diseño y ejecución de los mismos.</p>	83%	<p>Fortalezas:</p> <p>La Universidad cuenta con certificación en sistema de gestión calidad bajo la norma ISO, donde constantemente se realizan actualizaciones de la documentación y normativa asociada.</p> <p>Para los sistemas de información desde el proceso Servicios de Información y Telecomunicaciones se tiene documentado el mapa de riesgos de seguridad de la información.</p> <p>Se cuenta con la asignación de roles y usuarios en los sistemas de información existentes de la Universidad.</p> <p>Aspectos por Mejorar:</p> <p>Seguir fortaleciendo el manual de funciones y la matriz de roles y responsabilidades según las necesidades de la Universidad.</p> <p>Realizar evaluación de los controles diseñados e implementados por el proveedor de servicios TI, para asegurar que los riesgos relacionados se mitiguen o se controle su materialización.</p> <p>Implementación de metodología de administración de riesgos para diseñar y evaluar los controles frente a la gestión de riesgos según sus atributos de diseño y ejecución de los mismos.</p>
Información y comunicación	Si	93%	<p>Fortalezas:</p> <p>La Universidad cuenta con sistemas de información hechos a la medida de las necesidades de las UAA, que le permiten obtener la información requerida para el desarrollo de las actividades de los procesos operativos y de apoyo. Esto contribuye a la eficiencia y eficacia de la gestión institucional.</p> <p>La Universidad cuenta con una identificación inicial de activos de información, que es un insumo para la valoración de los riesgos de seguridad de la información. Esto contribuye a la protección de los activos de información de la Universidad.</p> <p>La Universidad ha establecido una tabla de control de acceso a la información confidencial, como son las historias clínicas y el acceso a la información del SIRH. Esto contribuye a proteger la confidencialidad de la información sensible.</p> <p>La Universidad cuenta con una matriz de grupos de interés que relaciona las necesidades y expectativas, medios de interacción y priorización de personas o grupos de personas con interés en la institución. Esto contribuye a la comunicación efectiva con los grupos de interés.</p> <p>Aspectos por mejorar:</p> <p>Implementación del Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información - MSPi. El MSPi es una herramienta que contribuye a la identificación de los niveles de autoridad y responsabilidad en materia de seguridad y privacidad de la información. Su implementación es necesaria para fortalecer el Sistema de Control Interno en esta materia.</p>	93%	<p>Fortalezas:</p> <p>La Universidad en el componente de información y comunicación cuenta con sistemas de información hechos a la medida las necesidades de las UAA, los cuales se permiten obtener la información requerida para el desarrollo de las actividades de los procesos misionales y de apoyo.</p> <p>Se cuenta con la identificación de activos de información el cual es un insumo para la valoración de los riesgos de seguridad de la información.</p> <p>La Universidad ha establecido tabla de control de acceso a la información confidencial como son las historias clínicas, el acceso a la información del SIRH.</p> <p>Se cuenta con una matriz de grupos de interés que relaciona las necesidades y expectativas, medios de interacción y priorización de personas o grupos de personas con interés en la institución. También se tiene la Matriz de Interacción de Información Institucional.</p> <p>Aspectos por Mejorar:</p> <p>Implementar el Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información - MSPi, acción liderada por el proceso de Servicios de Información y que contribuye en la identificación en los niveles de autoridad y responsabilidad.</p>
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <p>Formulación del Programa Anual de Auditorías Internas. Este programa contempla todas las actividades a que es desarrollado por un equipo de profesionales que aportan a la verificación del cumplimiento de la normativa interna y externa, a través de los procesos de auditoría y adicionalmente con el asesoramiento y acompañamiento a las Unidades.</p> <p>Resolución de información a entes de control, seguimiento a planes de acción y gestión de riesgos. Estas actividades permiten verificar que los procesos ejecuten los controles acordes a las actividades del proceso.</p> <p>Actualización de la Matriz de Roles, Responsabilidades y Autoridades: La actualización de esta matriz incluye la responsabilidad de "Reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno". Esto es importante para la toma de decisiones por parte de las directores, así como el monitoreo por parte de la Primera Línea y Segunda Línea de defensa.</p> <p>Aspectos por Mejorar:</p> <p>Articulación e integración del sistema de gestión y el sistema de Control Interno en los reportes por el modo de líneas de defensa. Esta articulación permitirá tener una visión más integral del funcionamiento del sistema de control interno y facilitará la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.</p>	100%	<p>Fortalezas:</p> <p>La Universidad a través del proceso seguimiento institucional en la vigencia 2023 formó el Programa Anual de Auditorías Internas el cual contempla todas las actividades a que se desarrollan por un equipo de profesionales que aportan a la verificación del cumplimiento de la normativa interna y externa a través de los procesos de auditoría y adicionalmente con el asesoramiento y acompañamiento a las Unidades.</p> <p>Dentro de las actividades realizadas por el proceso de seguimiento institucional también se encuentran las resoluciones de información a entes de control, seguimiento a planes de acción y a la gestión de riesgos en donde se verifica que los procesos ejecuten los controles acordes a las actividades del proceso.</p> <p>Durante la vigencia 2022 se incluyó en la Matriz de Roles, Responsabilidades y Autoridades, en la tercera línea de defensa, la responsabilidad de Reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno", aspecto importante para la toma de decisiones por parte de los directivos.</p> <p>Aspectos por Mejorar:</p> <p>Aplicar el autodiagnóstico del MIPG de la Dimensión de Control Interno (evaluación independiente sistema de control interno - publicado por el DAFPI)</p>