

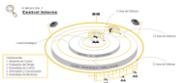
Nombre de la Entidad:  
Período Evaluado:

**UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA**

01 de julio al 31 de diciembre 2022

**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**90%**



**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	El Sistema de Control Interno de la Universidad Militar Nueva Granada, integra todos los componentes del Modelo Estándar de Control Interno, lo cual garantiza la articulación de la planeación y la gestión académico administrativa y facilita el cumplimiento de la misión y los objetivos institucionales. De igual forma, los resultados de la medición del Índice de Control Interno vigencia 2021, efectuada por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP en los meses de febrero y marzo del 2022, permiten evidenciar el compromiso, trabajo arduo y colectivo de todos los miembros de la Comunidad Neogranadina.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la Universidad Militar Nueva Granada permite efectuar seguimiento constante al cumplimiento de los objetivos institucionales y monitorea la alineación de estos con la Misión Institucional. De igual forma, emite las alertas oportunas al Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno y otros comités, para la adecuada toma de decisiones.
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	En cumplimiento a las disposiciones legales que sobre la materia ha impartido la Presidencia de la República a través del Departamento Administrativo de la Función Pública y demás entes de control, la Universidad Militar Nueva Granada, ha interiorizado y aplicado cada uno de los mecanismos encaminados a garantizar la adecuada, oportuna y efectiva implementación del Sistema de Control Interno. Es así que adoptó y reglamentó, entre otras cosas, el esquema de las Líneas de Defensa, mediante Acuerdo 02 de 2018 y actualmente, se encuentra en proceso de divulgación nuevamente con la alta dirección así como la auto capacitación y auto evaluación.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Asigna final del componente
<b>Ambiente de control</b>	Si	91%	El ambiente de control se encuentra presente y funcionando con las acciones que ha tomado la alta dirección, se va a fortalecer los canales de comunicación a toda la comunidad neogranadina. Se brindó capacitación a las unidades académico-administrativa en la importancia de las líneas de defensa y sus controles. La División de Gestión del Talento Humano, en coordinación con la Comisión de Personal ha adelantado las mesas de trabajo para adelantar las actividades relacionadas con el procedimiento de selección y contratación del personal.	83%	El ambiente de control se encuentra presente y funcionando y en las acciones que ha tomado la alta dirección con la implementación del MPG se va a fortalecer los canales de comunicación, la auto capacitación, autoevaluación y sobre todo las líneas de defensa, a toda la comunidad neogranadina. Se brindó capacitación a la alta dirección por parte del Departamento Administrativo de la Función Pública y se dirige esta información a las Divisiones de la Vicerectoría Administrativa. Por otra parte, el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno propone por la divulgación y aplicación de la Política de Administración del Riesgo. Monitorea el cumplimiento al interior de la Universidad y los cambios en el sistema que pueden llegar a afectar la gestión académico administrativa y el Sistema de Control Interno debido a la materialización de los riesgos; adicionalmente, promueve la identificación y análisis del riesgo desde el direccionamiento estratégico de la UMG.	-2%
<b>Evaluación de riesgos</b>	Si	91%	La Evaluación de riesgos se encuentra presente y funcionando, se elabora la matriz de riesgos de corrupción, la matriz de riesgos institucionales, las Oficinas de Control Interno de Gestión, monitorea en forma periódica los riesgos asociados en el mapa y sus controles. En el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno se efectúa monitoreo de los mapas de riesgo Institucional y de Corrupción y se toman las medidas preventivas respectivas. Se recomienda fortalecer el seguimiento a los controles de los riesgos, por las áreas respectivas. Con relación a la matriz de riesgos, se recomienda efectuar la revisión y actualización de los controles, a fin de establecer con claridad una descripción detallada de la operación de los controles definidos y establecer las evidencias de los mismos para mitigar los riesgos de corrupción.	94%	La Evaluación de riesgos se encuentra presente y funcionando, se elabora la matriz de riesgos de corrupción, la matriz de riesgos institucionales, en las acciones de mejora a los procedimientos se recomienda revisar y actualizar en forma permanente los riesgos, las Oficinas de Direccionamiento Estratégico e Inteligencia Competitiva y Control Interno de Gestión, monitorean y retroalimentan a las unidades académico administrativas en el seguimiento y en la evaluación periódica de sus riesgos. Se recomienda fortalecer el seguimiento a los riesgos, por las áreas académico administrativas incluidas en el mapa de riesgos respectivamente. Con relación a la matriz de riesgos, se recomienda efectuar la revisión y actualización pertinente, a fin de establecer con claridad una descripción detallada de la operación de los controles definidos por la UMG, el manejo de las desviaciones de los controles definidos y establecer evidencias de los controles definidos para mitigar los riesgos de corrupción.	-3%
<b>Actividades de control</b>	Si	96%	Las actividades de control se encuentran presentes y funcionando, y con el fin de fortalecer el ambiente de control, la Alta Dirección ha impartido instrucciones como son: la capacitación, la autoevaluación y la autogestión. La Oficina de Control Interno de Gestión en el seguimiento a los controles implementados al interior de los procesos, verifica que contribuyan a la mitigación de los riesgos. Asimismo informa en el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno las novedades presentadas, que fueron subsanadas en el segundo semestre del 2022. La Oficina de Planeación Estratégica efectúa monitoreo permanente a los riesgos e informa cuando se materializa alguno al área académico administrativa pertinente.	96%	Las actividades de control se encuentran presentes y funcionando, y con el fin de fortalecer el ambiente de control, la Alta Dirección ha impartido acciones con el fin de implementar el MPG en la Universidad, entre ellas se encuentran: mejorar los canales de comunicación, la auto capacitación, autoevaluación y sobre todo las Líneas de Defensa, a toda la comunidad neogranadina. La Alta Dirección con base en los reportes que emiten periódicamente, la Oficina de Direccionamiento Estratégico e Inteligencia Competitiva, evalúa la posible materialización de los riesgos identificados y genera las alertas respectivas a las dependencias involucradas para la formulación de planes efectivos. La Oficina de Control Interno de Gestión verifica que los controles implementados al interior de los procesos, contribuyan a la mitigación de los riesgos. Evalúa que los riesgos sean monitoreados periódicamente y que los controles sean efectivos. Finalmente, en sus seguimientos, propone acciones para mejorar el diseño o la ejecución de los controles.	0%
<b>Información y comunicación</b>	Si	89%	Información y comunicación esta presente y funcionando. La División de Comunicaciones y Publicaciones, establece en su proceso y procedimientos, las políticas y lineamientos necesarios para garantizar el flujo adecuado y oportuno de la información tanto interna como externa, sin embargo se recomienda verificar el inventario de información que soporta la operación institucional y apoya el proceso de toma de decisiones. En el segundo semestre 2022 se fortaleció el sistema documental de la Universidad generando agilidad en el proceso, asimismo se implementó el seguimiento de la información interna y externa en la división de comunicaciones y publicaciones.	86%	Información y comunicación esta presente y funcionando. La División de Comunicaciones y Publicaciones, establece en su proceso y procedimientos, las políticas y lineamientos necesarios para garantizar el flujo adecuado y oportuno de la información tanto interna como externa, sin embargo se recomienda verificar el inventario de información que soporta la operación institucional y apoya el proceso de toma de decisiones. De igual forma, se recomienda efectuar seguimiento a las distintas fuentes de datos tanto internos como externos, que suministren información relevante para el logro de los objetivos y el cumplimiento de la misión institucional. Así mismo, la División de Comunicaciones revisa periódicamente y efectúa los ajustes pertinentes para actualizar los procedimientos establecidos con el fin de garantizar la evaluación periódica y oportuna de los canales de comunicación con partes externas, así como el contenido de la información del portal WEB a fin de brindar mayor confiabilidad en el proceso de comunicaciones.	3%
<b>Monitoreo</b>	Si	91%	Las Actividades de Monitoreo se encuentran presentes y funcionando. La Oficina de Control Interno de Gestión con el fin de salvaguardar la información recomienda actualizar los procesos que se llenan con terceros para ser evaluados permanentemente de acuerdo a su nivel de riesgos, así como lo relacionado con la accesibilidad web, las interfaces, los sistemas de información entre otros. La Oficina de Control Interno de Gestión recomienda fortalecer la cultura del autocontrol y del mejoramiento continuo en cada uno de los procesos académico administrativos, usando el mecanismo de las líneas de defensa.	95%	Las Actividades de Monitoreo se encuentran presentes y funcionando sin embargo se requiere fortalecer los procesos o servicios tercerizados para ser evaluados permanentemente de acuerdo a su nivel de riesgos, con el fin de salvaguardar la información. También se recomienda contemplar la evaluación de la prestación del servicio por parte de terceros en cuanto a temáticas relacionadas con la accesibilidad web, las interfaces, los sistemas de información entre otros. La Oficina de Control Interno de Gestión recomienda fortalecer la cultura del autocontrol y del mejoramiento continuo en cada uno de los procesos académico administrativos, para lo cual es necesario efectuar capacitaciones a los funcionarios de la Universidad con la implementación del MPG, en especial las líneas de defensa.	-4%