

ESTADO GENERAL DEL CONTROL INTERNO UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA EVALUACION AVANCE VIGENCIA 2012

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano y cualificar a los servidores públicos desarrollando sus competencias con el fin de acercarse al ciudadano y cumplir con los fines constitucionales para las que fueron creadas.

En este sentido el **Modelo Estándar de Control Interno –MECI–** se convierte en un instrumento que contribuye a asegurar que la gestión administrativa de las entidades y organismos del Estado logren el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales. En este sentido las oficinas de Control Interno, cumple un papel importante como responsable del Componente de Evaluación Independiente y como asesor, evaluador, integrador y dinamizador del Sistema de Control Interno con miras a mejorar la Cultura de las instituciones y promover el autocontrol en aquellos funcionarios que las representan. (Algunos textos han sido tomados de publicaciones disponibles en www.dafp.gov.co).

Para conocer el grado de desarrollo sobre el avance en la implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI1000:2005, se evaluaron los **29** elementos, los **9** componentes y los **3** Subsistemas que componen el Sistema, mediante las encuestas de Autoevaluación y Evaluación Independiente MECI. los resultados obtenidos, en la evaluación del avance durante el **2012**, son:

MATRIZ CONSOLIDADA RESULTADOS AVANCE MECI1000:2005

Los resultados obtenidos en la evaluación realizada al avance de la implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI, en la Universidad Surcolombiana, demuestra que con el **88,2%**, alcanza un **“buen desarrollo pero requiere mejoras en algunos aspectos”**, según concepto tabla comparativa publicada en la página web del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP. Los resultados por Subsistema son:

› **SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATEGICO**

ELEMENTO	AVANCE	COMPONENTES	AVANCE	SUBSISTEMAS	AVANCE
	2012		2012		2012
Acuerdos, Compromisos o Protocolos Eticos	100	AMBIENTE DE CONTROL	94	CONTROL ESTRATEGICO	85
Desarrollo de Talento Humano	100				
Estilo de Dirección	76				
Planes y Programas	100	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	97		
Modelo de Operación por Procesos	90				
Estructura Organizacional	100	ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	59		
Contexto Estratégico	59				
Identificación de Riesgos	59				
Análisis de Riesgos	59				
Valoración de Riesgos	59				
Políticas de Admon de Riesgos	59				

› **SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTION**

ELEMENTO	AVANCE	COMPONENTES	AVANCE	SUBSISTEMAS	AVANCE
	2012		2012		2012
Políticas de Operación	100	ACTIVIDADES DE CONTROL	94	CONTROL DE GESTIÓN	91
Procedimientos	100				
Controles	85				
Indicadores	90				
Manual de Procedimientos	100				
Información Primaria	100	INFORMACIÓN	93		
Información Secundaria	70				
Sistema de Información	88				
Comunicación Organizacional	16	COMUNICACIÓN PÚBLICA	86		
Comunicación Informativa	100				
Medios de Comunicación	76				

› SUBSISTEMA DE EVALUACIÓN

ELEMENTO	AVANCE	COMPONENTES	AVANCE	SUBSISTEMAS	AVANCE
	2012		2012		2012
Auto-evaluación de Control	100	AUTOEVALUACIÓN	100	CONTROL DE EVALUACIÓN	86
Auto-evaluación de Gestión	100				
Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno	100	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	100		
Auditoria Interna	100				
Planes de Mejoramiento Institucional	76	PLANES DE MEJORAMIENTO	59		
Planes de Mejoramiento por Procesos	100				
Planes de Mejoramiento Individual	0				

Los resultados obtenidos en la evaluación de la Vigencia 2012, presentan un incremento frente al resultado obtenido en 2011, cuando se alcanzó un **86.71%**, lo cual indica que el Sistema de Control Interno, empieza a estabilizarse y no presenta grandes variaciones como sucedió entre 2008, 2009 y 2010, donde paso de 96% a 62% y luego a 94%, como se puede observar en el siguiente cuadro resumen:

TOTAL PUNTAJE MECI				
2008	2009	2010	2011	2012
96,33 %	62,8%	94,05%	86,71%	88,192%

Los subsistemas de “Control Estratégico” y “Control de Gestión”, conservan una calificación estable, comparados con 2011, en tanto que “Control de Evaluación” presenta un crecimiento de 5 puntos porcentuales (86%) frente al puntaje obtenido en 2011 (81%)

El componente de “Administración del Riesgo”, sigue siendo el que requiere más atención, seguido de “Planes de mejoramiento”, que presentaron disminuciones en las evaluaciones realizadas por los líderes de los procesos. Estos resultados nos permiten interpretar que los líderes de los procesos y sus equipo de trabajo, son hoy más conscientes del análisis de esta variables, como resultado del trabajo que se ha venido adelantando entre los equipo de Calidad y Control Interno, en las sesiones de fomento a la cultura del autocontrol; sin embargo se convierte en un reto para el 2013, donde deben hacerse mayores esfuerzos para pasar de la identificación de riesgos a una etapa de solución.

Varios componentes presentaron incrementos en los puntajes obtenidos, como es el caso de

“Comunicación Pública” que paso de 78% a 86%, “Evaluación Independiente” de 91% a 100% y “Ambiente de Control” de 84% a 94%.

COMPARATIVO AVANCE SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2010 A 2012

A continuación se presenta un cuadro resumen del comportamiento de la evaluación en los últimos tres años.

ELEMENTO	AVANCE			COMPONENTES	AVANCE			SUBSISTEMAS	AVANCE		
	2010	2011	2012		2010	2011	2012		2010	11	12
Acuerdos, Compromisos o Protocolos Eticos	100	100	100	AMBIENTE DE CONTROL	89,58	84	94	CONTROL ESTRATEGICO	97,2	85,65	85
Desarrollo de Talento Humano	81,25	52	100								
Estilo de Dirección	87,5	100	76								
Planes y Programas	100	100	100	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	100	99,4	97				
Modelo de Operación por Procesos	100	98,2	90								
Estructura Organizacional	100	100	100								
Contexto Estratégico	100	78,4	59	ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	100	78,4	59				
Identificación de Riesgos	100	78,4	59								
Análisis de Riesgos	100	78,4	59								
Valoración de Riesgos	100	78,4	59								
Políticas de Admon de Riesgos	100	78,4	59								
Políticas de Operación	100	100	100	ACTIVIDADES DE CONTROL	100	96,4	94				
Procedimientos	100	100	100								
Controles	100	90	85								
Indicadores	100	100	90								
Manual de Procedimientos	100	92	100								
Información Primaria	100	100	100	INFORMACIÓN	100	95,67	93				
Información Secundaria	100	90	70								
Sistema de Información	100	97	88								
Comunicación Organizacional	75	60	16	COMUNICACIÓN PÚBLICA	89,17	78,67	86				
Comunicación Informativa	100	100	100								
Medios de Comunicación	92,5	76	76								
Auto-evaluación de Control	95	100	100	AUTOEVALUACIÓN	97,5	100	100				
Auto-evaluación de Gestión	100	100	100								
Evaluación Independiente al Sistema de Control Interno	100	100	100	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	100	91	100				
Auditoria Interna	100	82	100								
Planes de Mejoramiento Institucional	100	95	76	PLANES DE MEJORAMIENTO	65,42	61,8	59				
Planes de Mejoramiento por Procesos	96,25	90,4	100								
Planes de Mejoramiento Individual	0	0	0								

SISTEMA GESTION DE CALIDAD

En esta oportunidad, y por segundo año consecutivo, se evaluó el avance que presenta la implementación del Sistema de Gestión de Calidad, donde se obtuvo, después de aplicar las encuestas, un nivel de avance del **74%**, lo que demuestra que el sistema global de calidad se cumple, y que la tendencia hacia la Gestión de la Calidad es muy positiva. Además que ha logrado un grado de estabilidad, teniendo en cuenta que en la vigencia 2011 el puntaje obtenido fue de 74.22.

PUNTAJE SISTEMA GESTION DE CALIDAD	
2011	2012
74,22	74

Este es un documento preparado por la oficina de Control Interno, hoy 28 de Febrero de 2013.

CARLOS H SALAMANCA FALLA
Jefe oficina de Control Interno