

## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno,  
o quien haga sus veces: **CARLOS HARVEY SALAMANCA FALLA**

Período evaluado: Nov 2011 a FEB 2012

Fecha de elaboración: 09 Mar 2012

### Subsistema de Control Estratégico

#### AVANCES

- ⤴ Los Subcomités de Autocontrol están funcionando al interior de la Universidad Surcolombiana. A través de ellos, se ha realizado seguimiento a los procedimientos de Control Interno, Gestión de la Calidad y por supuesto al cumplimiento de metas y objetivos de los distintos procesos. De igual manera, la Oficina de Control Interno, con el apoyo del Grupo de Gestión Integrada, ha venido realizando charlas en los diferentes procesos para fomentar la cultura de Control, y especialmente se han tratado temas relacionados con el Código de Ética, el Sistema de Control Interno y el Sistema de Gestión de la Calidad.
- ⤴ Se están socializando los contenidos de las resoluciones 3600 de 1998 y 0760 de 2003, que crearon y reglamentaron los Subcomités de Autocontrol. Además se ha propuesto un modelo para realizar estas reuniones, que incluye formato de presentación de actas, que promueve los procesos de planeación, administración, control, determinación de indicadores y la administración de riesgos.
- ⤴ El ICONTEC, aprobó la certificación de Calidad a la Universidad el pasado 26 de Enero de 2011 y fue otorgada mediante certificados No.SC 7384-1 y GP 205-1, para las normas ISO 9001:2008 y NTC GP 1000:2009. Estas certificaciones fueron ratificadas en Visita de seguimiento realizada por el ICONTEC en la primera semana de 2011 y se espera nueva visita por parte de esta entidad para la primera semana de 2012.
- ⤴ El Plan de Desarrollo vigente para el periodo 2009-2012 "POR LA ACREDITACION ACADEMICA Y SOCIAL DE LA UNIVERSIDAD SURCOLOMBIANA", es el instrumento guía para el desarrollo de la Planeación. De igual forma el Plan de Acción de la vigencia 2012 y el Plan de Compras del mismo año.
- ⤴ Durante el 2011 se revisaron los procesos y procedimientos identificados a través del Sistema de Gestión de Calidad, con lo cual se realizaron actualizaciones y adecuaciones a los mismos, de conformidad con las necesidades de la Universidad y dando cumplimiento a lo estipulado por los requisitos de la Norma ISO 9001:2008 y NTCGP 1000:2009. En el primer trimestre de 2012, los procesos en su interior están revisando procedimientos y para sugerir ajustes necesarios, especialmente en el proceso de formación.
- ⤴ El seguimiento al Sistema Integrado de Gestión (SGC, SCI y SISTEDA) se realiza por la alta dirección y a través del Comité de Coordinación de Control Interno, donde se aprobó el Programa de Auditoría Interna para la vigencia 2012 y se presentó el resultado de la vigencia 2011.
- ⤴ La cultura de mejoramiento continuo en los procesos, es fomentada al interior de la Universidad.
- ⤴ La Universidad tiene políticas de desarrollo del Talento Humano. Durante el 2011 se trabajó en un proceso de reforma administrativa, que tiende a armonizar funciones y competencias con la normatividad vigente. Este proceso continúa en desarrollo.
- ⤴ Durante 2011 se realizaron capacitaciones para fortalecer el conocimiento y competencias de los funcionarios de la Universidad en temas como: El rol de los directivos con el Sistema de Control Interno, Administración de Riesgos, Mapa de Riesgos, Gestión de Indicadores, Servicio al Cliente, la norma ISO 14001:2004, entre otras. En estas jornadas se han revisado los riesgos, el mapa de riesgos y se han identificado acciones que permitirán hacer ajustes o actualizarlos en esta vigencia 2012, conforme la metodología del DAFP y las directrices del Ministerio de Educación Nacional.
- ⤴ A finales del año 2011, se realizó la evaluación del desempeño y calificación del personal administrativo de la Universidad.

#### DIFICULTADES

- ⤴ En la actualidad la planta de personal, no se encuentra acorde a las necesidades de la Universidad, por lo cual se recurre a suplir necesidades con personal vinculado a través de contratos de prestación de servicios. Igualmente, no se tienen actualizadas las competencias de los cargos actuales de la Planta de Personal.
- ⤴ Los procesos de inducción y re inducción, se están revisando para ajustarlos de manera coherente con las necesidades de la Universidad.
- ⤴ La revisión de los riesgos establecidos en el Universidad, realizada en el segundo semestre de 2011, ha permitido identificar riesgos que aún no se encuentran contemplados en el mapa de riesgos de la Entidad, hay otros que

están siendo ajustados o actualizados y en varios de los riesgos identificados, se están implementando controles, con el apoyo y direccionamiento del Grupo de Gestión Integrada de la Universidad.

- La medición del avance de Plan de Desarrollo, debe ajustar los indicadores con los cuales es calculado, para permitir mayor frecuencia en los informes sobre el mismo.

## Subsistema de Control de Gestión

### AVANCES

- El Plan de Acción a diciembre 31 de 2011 presentó una ejecución del 91%.
- El Plan de Acción a 29 de febrero de 2012 presenta una ejecución del 17%. El Grupo Técnico de Planeación Estratégica "GTPEA", está haciendo permanente seguimiento al avance de la ejecución y cumplimiento de metas.
- El informe de Control Interno Contable presenta un avance importante en la calificación, resultado del seguimiento realizado al cierre de 2011, pasando de 4,03 en 2010 a 4,73 al cierre de esa vigencia, presentando una fortaleza en la implementación de controles.
- El Comité Financiero y el Grupo Técnico de Planeación Estratégica Aplica "GTPEA", realizan permanente seguimiento al avance del plan de Desarrollo. De igual manera, la Oficina de Control Interno realiza seguimiento a través de las distintas auditorías internas. Es importante mencionar, que se está desarrollando la estrategia para formular el nuevo Plan de Desarrollo de la Universidad Surcolombiana, con una visión plural y participativa.
- En 2011 se realizaron más de 400 encuestas de satisfacción del cliente, que evidenciaron un resultado del 63% de satisfacción, las cuales se convierten en insumo importante para identificar y establecer acciones de mejora, que se socializan en las reuniones del Grupo SGI "COMITE DE SISTEMA DE GESTION INTEGRADO", antes llamado EMCUS "EQUIPO MECI CALIDAD" de la Universidad Surcolombiana. Para el 2012 se pretende alcanzar al menos el 73% en el grado de satisfacción de los usuarios.
- Se tiene establecidas tablas de Retención Documental y se han realizado capacitaciones a los funcionarios en manejo del archivo, de conformidad a la Ley 594 de 2000 o Ley General de Archivo.
- De conformidad con el acompañamiento ofrecido por el Ministerio de Educación Nacional y la Universidad Tecnológica de Pereira, la Universidad Surcolombiana, presenta un avance significativo en las variables evaluadas por el Índice de Transparencia Nacional, siendo incluso tomada como modelo en gestión del programa de Gobierno en Línea. En los primeros dos meses de 2012, se está realizando la actualización y mantenimiento de la información.
- En cuanto a la comunicación, la Universidad cuenta con diversos canales que dinamizan la divulgación de la información, tales como periódicos, revistas, página web, emisora institucional, programas de televisión en distintos canales, con lo cual existen varias vías por las cuales la comunidad universitaria y en general los habitantes de la región pueden tener acceso a la información en tiempo real. De la misma manera, se habilitó en la página web de la Universidad, un Link de Atención al Ciudadano a partir del cual se establecieron mecanismos ágiles y eficientes para proceder a realizar "Peticiónes, Quejas y Reclamos".
- Referente a la implementación de la Estrategia de Gobierno en Línea, durante el 2011 se alcanzó avanzar significativamente, ya que se alcanzó un 100% con la fase "información en línea", 100% en la fase "interacción en línea", 100% fase "democracia en línea", en tanto que las fases "transacción en línea" y "transformación" se encuentran por encima del 60%.

### DIFICULTADES

- Aunque se hace permanente seguimiento al avance del Plan de Acción y a la Ejecución Presupuestal, el proceso de toma de decisiones limita una ejecución que permita mejorar resultados de cumplimiento.
- Dentro de las auditorías de Control Interno, se evidenció que las metas establecidas en el Plan de Desarrollo deben ser actualizadas.
- Se ha identificado, en varias dependencias que aún existen debilidades en el manejo del archivo y por supuesto en el cumplimiento de la Ley 594 de 2000.

El Sistema de "Peticiónes, Quejas y Reclamos" no está operando adecuadamente, al igual que oficina de correspondencia que aún tienen grandes oportunidades de mejora.

## Subsistema de Control de Evaluación

### AVANCES

- ✦ Se observa un avance significativo en la cultura de la autoevaluación, producto de la operatividad y seguimiento que esta haciendo la Oficina de Control Interno a los Subcomités de Autocontrol, que se viene realizando en conjunto con el Grupo de Gestión Integrada.
- ✦ El Plan de auditoria 2012 ha programado auditoria conjuntas con el Grupo de Gestión Integrada de la Universidad.
- ✦ Se ha realizado permanente seguimiento a la implementación del Sistema de gestión de la Calidad, con lo cual se han identificado oportunidades de mejora en los distintos procesos.
- ✦ La oficina de Control Interno, realizó más de 52 auditorias en la vigencia de 2011, donde se incluyeron los procesos del Sistema de Gestión de la Calidad, logrando un alto porcentaje de cumplimiento, a pesar de la pérdida de personal finalizando el año.
- ✦ En 2011 se desarrollaron auditorias internas de calidad a los 18 procesos, lideradas por la Oficina de Planeación, determinándose 56 no conformidades, las cuales dieron lugar a las respectivas acciones preventivas y de mejora ACPM.
- ✦ En la vigencia 2011 se logró un avance significativo en el cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional. El seguimiento fue realizado por la Oficina de Control Interno contribuyéndose así con el proceso de mejoramiento continuo.

#### **DIFICULTADES**

- ✦ La Universidad no cuenta con planes de mejoramiento individual.
- ✦ La imposibilidad de cumplir a cabalidad el Plan de Auditorias, programado para la vigencia 2011, causado por la reducción inesperada del grupo de auditores, en el ultimo bimestre del año anterior, a causa del fallecimiento de la Jefe de Oficina y algunos profesionales de la misma.

#### **Estado general del Sistema de Control Interno**

La Universidad se encuentra en un 87% de implementación y operatividad del Sistema de Control Interno. Durante la Vigencia 2011 se avanzó en el seguimiento y control de los procesos, no obstante existen oportunidades de mejora en cuanto al Plan de Comunicación Pública, La Actualización de la Planta de Personal, Los planes de Mejoramiento individual, las políticas de administración de los riesgos, su análisis y mitigación. De igual forma, debe fortalecerse el Desarrollo del Talento Humano. Estas oportunidades han sido identificadas por la alta dirección, y desde allí se están direccionando esfuerzos para fortalecer los temas antes mencionados. La Universidad ha puesto en funcionamiento la Oficina de Comunicaciones que permitirá ajustar el procedimiento de Gestión de las comunicaciones.

#### **Recomendaciones**

- ✦ Continuar con la Evaluación del Desempeño, con el ánimo de fortalecer ese Desarrollo del Talento Humano y los planes de mejoramiento individual.
- ✦ Establecer acuerdos de gestión para el personal Directivo de la Universidad, para fomentar el compromiso con el cumplimiento de metas y objetivos institucionales.
- ✦ Ajustar los indicadores de gestión de la Universidad, en coordinación con el Grupo de Gestión Integrada, al igual que los mapas de riesgos y los controles para mitigarlos.
- ✦ Actualizar las tablas de retención Documental y fomentar el cumplimiento de la Ley General de Archivo.
- ✦ Realizar consolidado de seguimiento al avance del Plan de Desarrollo 2009-2012.
- ✦ Continuar con mecanismos para fomentar la cultura del autocontrol.
- ✦ Velar por la adecuada implementación del Sistema de "Peticiónes, Quejas, Reclamos y Sugerencias".
- ✦ Fortalecer los procesos para la identificación y mitigación de riesgos, que permitan robustecer el mapa de riesgos de la Universidad.
- ✦ Continuar con el seguimiento permanente al Plan de Acción del vigencia 2012, al avance del Plan de Desarrollo 2009-2012 y promover las estrategias necesarias para la formulación del nuevo Plan de Desarrollo que se ejecutara a partir del año 2013.




---

**CARLOS HARVEY SALAMANCA FALLA**