INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

UNIDAD DE CONTROL INTERNO

Enero – Abril 2015

INTRODUCCIÓN

De acuerdo a la ley 1474 de 2011, el Jefe de la Unidad de Control Interno deberá publicar cada cuatro (4) meses en la página web de la Entidad, un informe pormenorizado del estado del control interno de dicha entidad.

El Gobierno Nacional expidió el decreto 943 de 2014 Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), en el cual se determinan las generalidades y estructura necesaria para establecer, implementar y fortalecer un Sistema de Control Interno en las entidades y organismos obligados a su implementación, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 5° de la Ley 87 de 1993.

A continuación se presente el informe de avances del Sistema de Control interno para el periodo Enero – Abril 2015.

MÓDULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

COMPONENTE TALENTO HUMANO

La Universidad de Córdoba adoptó su código de ética, según resolución 0746 de 2006, el cual contiene las políticas, principios y valores éticos de la Universidad.

La División de Talento Humano realizó para el mes de Febrero la Inducción laboral para los nuevos funcionarios vinculados en la Institución.

A corte de 30 de Abril de la vigencia 2015, la Institución a través de la División de Talento Humano, realizó las siguientes capacitaciones:

- ✓ Taller de actividades lúdico formativos don la oficinas de sistemas
- ✓ Lineamiento y documentación de la Norma NTC ISO 9001:2008
- ✓ Servicio al Cliente
- ✓ Taller Trabajo en equipo
- ✓ Desarrollo Humano
- ✓ Primeros Auxilios y generalidades para la brigada de emergencia
- ✓ Descubrir el Perfil del Temperamento

La Unidad de Control Interno siguió fomentado la cultura de Autocontrol en la Institución, ha realizado seis entregas de cargos y bienes del inventario a directivos de la Institución donde se les dieron las recomendaciones para salvaguardar los bienes y equipos que tienen bajo su custodia y realizó un taller al proceso de Docencia sobre la metodología del control del Servicio No conforme. Además participo en la inducción laboral liderada por la División de Talento Humano.

La alta dirección muestra su compromiso frente al Sistema de Gestión de Calidad y Control Interno de la Universidad realizando reuniones de seguimiento a los procesos del SIGEC. Para este año se realizó el día 19 de Enero del 2015 una reunión de comité de calidad y de coordinación de control interno (comités directivos), estos comités fueron integrados y reglamentados mediante resolución número 0291 del 10 de marzo de 2014.

Aspectos por Mejorar

- ✓ Aprobar el Plan Institucional de Formación y Capacitación.
- ✓ Actualizar y socializar el código de Ética.
- ✓ Realizar la concertación de objetivos.
- ✓ Realizar la evaluación de desempeño

COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

EL Proyecto Educativo Institucional (PEI) de la Universidad de Córdoba, contiene el direccionamiento estratégico de la Institución, incluyendo la misión, visión, políticas y objetivos que orientan el quehacer organizacional. Articulado al PEI se encuentra el Plan de Desarrollo 2013-2015 "Por una Universidad Pública Competitiva y Sostenible", el cual fue adoptado mediante acuerdo 030 del 03 de abril de 2013.

Los Planes Operativo Anual (POA) de los procesos, contiene las actividades que realizaran todas dependencias de la Institución durante la vigencia 2015, fueron consolidado por la Unidad de Planeación y Desarrollo en el mes de diciembre de 2014.

El Sistema de Gestión Integral de la Calidad está conformado por cuatro (4) procesos estratégicos, tres (3) procesos misionales, diez (10) de Apoyo y uno (1) de Seguimiento y Evaluación. El SIGEC tiene procedimientos documentados y Matrices de Caracterización, en las cuales se establecen las políticas de operaciones, actividades, controles e indicadores de los procesos. Esta información se encuentra en el Manual de Calidad del SIGEC. Toda la documentación del SIGEC se encuentra publicada en la página web de la Universidad, donde cada funcionario puede consultar y/o descargar los documentos para su consulta. El proceso de Gestión de la Calidad ha liderado una campaña de actualización de las Matrices de Caracterización de los procesos.

La tabla 1 muestra el número de procedimientos y formatos que están aprobados hasta el 30 de Abril de 2015.

Procesos	Procedimiento	Formatos
Planeación Institucional	5	10
Gestión de la Calidad	4	17
Comunicación	6	11
Internacionalización	0	0
Docencia	14	29
Investigación	2	13
Extensión	1	18
Gestión de Bienestar Institucional	12	49
Gestión de Adquisición y Contratación	4	53
Gestión Financiera	19	26
Gestión de Admisiones y Registro	0	0
Gestión y Desarrollo del Talento Humano	15	36
Infraestructura	4	16
Gestión Documental	5	10
Gestión De Biblioteca	0	0

Procesos	Procedimiento	Formatos
Gestión del Desarrollo Tecnológico	15	6
Gestión Legal	3	18
UAES	4	8
Seguimiento y Control.	2	10
Total	**116**	**325**

Tabla 1

Los Indicadores de Gestión miden el desempeño de los procesos establecido en el SIGEC. La tabla 2 muestra el número de indicadores por procesos.

Procesos	# Indicadores
Planeación Institucional	4
Gestión de la Calidad	4
Comunicación	3
Internacionalización	0
Docencia	5
Investigación	8
Extensión	5
Gestión de Bienestar Institucional	3
Gestión de Adquisición y Contratación	3
Gestión Financiera	8
Gestión de Admisiones y Registro	0
Gestión y Desarrollo del Talento Humano	4
Infraestructura	2
Gestión Documental	8
Gestión de biblioteca	0
Gestión del Desarrollo Tecnológico	10
Gestión Legal	3
UAES	9
Seguimiento y Control.	3
Total	78

Tabla 2

Aspectos por Mejorar

- ✓ Fortalecer la estandarización y controles establecidos en los procesos para prevenir no conformidades y bajo desempeño de los procesos.
- ✓ Alinear los Planes Operativos Anuales con las Evaluaciones de desempeño de los Funcionario.
- ✓ Fortalecer el cumplimiento de los procedimientos documentados.
- ✓ Ejecutar los planes de mejoramiento establecidos en el consolidado de acciones correctivas, preventivas y de mejoras, por parte de los procesos
- ✓ Revisar y Actualizar los procedimientos y formatos y demás documentos del SIGEC por parte de los líderes de procesos y equipos de mejoramiento.
- ✓ Actualizar los estatutos de: Postgrado, Extensión, Contratación.

COMPONENTE ADMINISTRACIÓN DE RIESGO

En reuniones con los equipos de mejoramiento con los procesos se da a conocer la importancia de la Identificación, Análisis, Evaluación y Controles de los riesgos de gestión de los procesos, así como también las políticas de manejo.

La Unidad de Control Interno ha venido brindado capacitaciones en la Metodología de Administración de Riesgo a los procesos del SIGEC. Cabe aclarar que la actualización de los Riesgos, sus Controles y la divulgación de estos es responsabilidad de los Líderes de los Procesos con sus equipos de Mejoramiento.

El proceso de Gestión Legal aún no ha actualizado su Mapa de Riesgos, según el instructivo IMAN-001 Mapa de Riesgo. La Unidad de Control Interno realizó dos seguimientos a la ejecución de los controles establecido en el Mapa de Riesgos en la vigencia 2014.

Aspectos por Mejorar

- ✓ Revisar anualmente los Mapas de Riesgos y Controles de los Procesos, teniendo en cuenta los documentos el formato FMAM - 013 Mapa de Riesgo e Instructivo IMAM- 001 Mapa de Riesgo.
- ✓ Ejecutar los controles establecidos para los riesgos identificados.

MODULO CONTROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

COMPONENTE AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL

La Universidad de Córdoba ha definido mecanismos de autoevaluación del control y de gestión, con los cuales se ha medido la gestión Institucional y conocer las debilidades existentes en los procesos académicos y administrativos, con el fin de ajustar e implementar acciones correctivas, preventivas y de mejora. Los mecanismos que se tienen son:

- ✓ Autoevaluación de los programas académicos de la Institución.
- ✓ Seguimiento a los indicadores de gestión y plan operativo anual de los proceso a cargo de cada líder de proceso.
- ✓ Seguimientos periódicos por parte de la Unidad de Control Interno, al Consolidado de Acciones Correctivas Preventivas y de Mejora producto de auditorías de control Interno, Auditoria interna de Calidad, Auditoria Gubernamental con enfoque integral realizada por la Contraloría General de la República, Compromisos de la revisión por la dirección, retroalimentación del cliente, controles definidos en el mapa de riesgos, el Control del Servicio no Conforme. Se realizó un seguimiento con corte a diciembre de 2014.
- ✓ Encuestas de Satisfacción del Sistema Integral de Gestión de la Calidad.
- ✓ Se presentó ante el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, en el mes de Enero de la actual vigencia el informe ejecutivo anual de control interno del año 2014.
- ✓ Informes pormenorizados del Control Interno realizado por la Unidad de Control Interno
- ✓ Informes de Gestión donde se muestran los resultados de los procesos.

Aspectos por Mejorar

- ✓ Fortalecer el seguimiento de los planes de mejoramiento por parte de los líderes.
- ✓ Establecer acciones de mejoras producto de Autoevaluaciones de procesos.
- ✓ Estandarizar los planes de mejoramiento de las facultades producto de la autoevaluación de los programas académicos.

COMPONENTE AUDITORIA INTERNA

El proceso de Seguimiento y Control documento y actualizó el procedimiento de Auditoria Interna PMAM-007 donde se establecen los lineamientos generales para la planeación, ejecución y seguimiento de las Auditorías Internas de la Institución.

Teniendo en cuenta lo establecido en el procedimiento de Auditoria Internas, para la vigencia 2015, la Unidad de Control Interno programó treintas Auditorías Internas.

Para este cuatrimestre se han realizado dos auditorías y se inició la programación de doce auditorías internas de calidad. Las áreas a las que se les realizaron las Auditorias fueron comunicaciones y al centro de inglés.

Aspectos por Mejorar

- ✓ Ejecutar las auditorias en las fechas establecidas de acuerdo a lo establecido en el programa y en el plan de Auditoria.
- ✓ Fortalecer las competencias de los Auditores Interno de la Institución.

COMPONENTE PLANES DE MEJORAMIENTO

La Universidad de Córdoba tiene los siguientes planes de mejoramiento:

- ✓ Planes de mejoramiento productos de los hallazgos encontrados en auditoría realizadas por la Contraloría General de la Republica.
- ✓ Planes de mejoramiento productos de los hallazgos encontrados en auditoría realizadas por la Contraloría General del Departamento de Córdoba.
- ✓ Planes de mejoramiento productos de los hallazgos encontrados en auditoría Externa de Calidad, realizada por el ICONTEC.
- ✓ Planes de mejoramiento productos de los hallazgos encontrados en auditoría Interna de Control.
- ✓ Planes de mejoramiento productos de los hallazgos encontrados en auditoría Interna de Calidad.

La Unidad de Control Interno realiza seguimiento semestralmente a la ejecución de los planes de mejoramientos según lo establecido en el procedimiento para las acciones correctivas, preventivas y de mejora PGDC-003.

Aspectos por Mejorar

- ✓ Mejorar la eficacia de los planes de mejoramiento de la Institución productos de las auditorías externas e internas.

- ✓ Establecer y socializar el Plan de Mejoramiento Individual.
- ✓ Fortalecer la ejecución de los planes de mejoramiento por parte de los líderes y equipos de mejoramiento en las fechas estipuladas.
- ✓ Establecer los planes de mejoramiento producto de auditorías Internas dentro de los tiempos establecidos.

EJE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

La Universidad de Córdoba cuenta con un Sistema de Peticiones, Reclamos y Sugerencias SPRS, por medio del cual los usuarios de la Institución pueden interponer sus peticiones, reclamos y sugerencias. La Tabla 3 muestra las solicitudes interpuestas por los usuarios durante los primeros cuatro meses del año 2015:

Procesos	Enero - Abril			
	Peticiones	Reclamos	Sugerencias	TOTAL
Admisiones	5	6	1	**12**
Bienestar	0	1	0	**1**
Docencia	8	17	0	**25**
Extensión	1	0	0	**1**
Gestión Financiera	2	3	0	**5**
Infraestructura	1	3	0	**4**
Gestión Legal	1	1	0	**2**
Gestión del Desarrollo Tecnológico	0	1	0	**1**
Calidad	1	0	0	**1**
Total	**19**	**32**	**1**	**52**

Tabla 3

El estado de los sistemas de información para la gestión y control de los procesos Institucionales se presentan en la Tabla 4

SOFTWARE DE APOYO A LA GESTIÓN ACADÉMICA Y ADMINISTRATIVA				
No.	**NOMBRE SOFTWARE**	**USO**	**DEPENDENCIA QUE LO OPERA**	**Estado**
1	CORRESPONDENCIA	Control de envío de Correspondencia	Sección de Archivo y correspondencia	En producción
2	POWER CAMPUS	Software de Gestión Académica	División de Admisiones, Registro y Control Académico	En producción.
3	KACTUS HR- SEVEN ERP	Software Gestión Administrativa	Procesos Financieros y Administrativos: Contratación, Tesorería, Facturación y Cartera, Presupuesto, Contabilidad, Inventarios, Almacén, Gestión Humana y	En producción

			Nómina	
4	SIBIUC	Gestión de Biblioteca	División de Biblioteca y Recursos Educativos	Fuera de producción, solo para consulta interna
5	JANIUM	Gestión de Biblioteca	División de Biblioteca y Recursos Educativos, en proceso de implementación	En producción
6	SAPA	Acreditación	Unidad de Desarrollo Organizacional y Gestión de la Calidad	En producción
7	APLICATIVO DE CONTROL DE DOCUMENTOS	Sistema de Gestión Documental	Unidad de Desarrollo Organizacional y Gestión de la Calidad	En producción
8	ASIGNACIÓN DE PUNTAJES	Control de puntaje docente	Vicerrectoría Académica	En producción
9	PRÁCTICAS ACADÉMICAS	Control de prácticas académicas	Vicerrectoría Académica	En producción
10	AULA VIRTUALES	Gestión de cursos virtuales	Grupo G – RED – Educación a Distancia	En producción
11	EVALUACIÓN DOCENTE	Evaluación de Desempeño Docente	Vicerrectoría Académica - Docencia	En producción
12	EVAL	Evaluación para la Acreditación Institucional	Comité de Acreditación y Unidad de Desarrollo Organizacional y Gestión de la Calidad	En prueba

Tabla 4

La Universidad de Córdoba tiene publicada en la página web Institucional información relacionada con el proceso de planeación así como también formatos para diversos trámites interno de la organización.

Se encuentran publicados en la página web de la Institución los siguientes trámites:

- ✓ Inscripción, selección y admisión a programas de pregrado en la Universidad de Córdoba.
- ✓ Matrícula a programas de pregrado de estudiantes de primer semestre en la Universidad de Córdoba.
- ✓ Inscripción, admisión y matrícula a programas de postgrados en la Universidad de Córdoba
- ✓ Acta de grado y duplicado de diplomas

Dentro del Sistema Integral de Gestión de Calidad de la Universidad, se ha establecido el procedimiento para la Gestión de Comunicaciones Oficiales, perteneciente al proceso de Gestión Documental, el cual estandariza la recepción, radicación y distribución de todas las comunicaciones oficiales recibidas o enviadas en el desarrollo de las funciones propias de las dependencias de la Universidad de Córdoba. Actualmente la Institución cuenta con 57

TRD, entre las distintas dependencias adscritas a la Rectoría (12 TRD), Vicerrectoría Administrativa y Financiera (8 TRD) y Vicerrectoría Académica (37 TRD).

Además el proceso estratégico de Comunicaciones cuyo objetivo es de diseñar, implementar y mantener en la Universidad de Córdoba, las políticas, estrategias y acciones de la comunicación interna y externa que permitan fortalecer la imagen Institucional, así como difundir el quehacer de la Institución a la comunidad en general.

La Institución cuenta con varios medios para divulgar la información que generan sus procesos académicos administrativos, dentro de los cuales se destacan: La página Web en donde podemos encontrar las noticias más importantes de los diferentes procesos, el Sistema de Peticiones, Reclamos y Sugerencias SPRS, como mecanismos de retroalimentación con los usuarios y comunidad en general, la Emisora, boletines electrónicos e impresos etc. Además la Universidad hace uso de las redes sociales para interactuar con sus Usuarios.

El proceso de Comunicaciones tiene establecido el procedimiento Rendición de Cuentas, el cual establece las directrices para realización de la audiencia pública de rendición de cuentas para que los ciudadanos conozcan la gestión y los resultados de los compromisos, planes y programas Institucionales, así como también el manejo de los recursos asignados para el cumplimiento de la misión de la Universidad.

Aspectos por mejorar

- ✓ Aprobar el plan estratégico de Comunicación.
- ✓ Actualizar el procedimiento de Rendición de Cuentas.
- ✓ Revisar y actualizar los trámites y procedimientos de comunicación al interior de la Universidad.
- ✓ Fortalecer la Revisión y aprobación de las TRD de los procesos.

Betty Quintero Hoyos

Jefe (e) Unidad de Control Interno.