INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO.

UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

UNIDAD DE CONTROL INTERNO

Septiembre – Diciembre 2014.

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. En esta actualización el MECI pasa de tener tres subsistemas a dos Módulos y un eje transversal y de nueve componentes a seis componentes y veintinueve elementos a trece elementos.

A continuación se presente el informe de avances del Sistema de Control interno para el periodo Septiembre – Diciembre 2014.

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 actualizó los procedimientos PGRH – 017 Inducción y Reinducción Laboral y PGRH – 025 Procedimiento de Capacitación y Formación de Servidores Públicos No Docentes y realizó para el mes de Febrero la Reinducción laboral y para el mes de Marzo, Julio y Septiembre la Inducción laboral a sus funcionarios.

Para el mes de Agosto la División de Talento Humano les solicitó a los Jefes de oficinas las evaluaciones de los funcionarios que están adscritos a sus dependencias.

A corte de 31 de Agosto de la vigencia 2014, la Institución a través de la División de Talento Humano, realizó las siguientes capacitaciones:

- ✓ Taller sobre acción sin daño.
- ✓ Gestión Metrológica.
- ✓ Retefuente.
- ✓ Documentación del Sistema Integral de Gestión de la Calidad – SIGEC.
- ✓ Primeros auxilios para conductores.
- ✓ Manejo de Residuos Químicos.
- ✓ Capacitación para miembros del comité de convivencia laboral.
- ✓ Primeros auxilios para la brigada de emergencia.
- ✓ Taller de Voz.
- ✓ Prevención de lecciones deportivas.
- ✓ Taller relajación de la musculatura de laringe.
- ✓ Uso de elementos de protección personal.
- ✓ Prevención de Riesgos Cardiovasculares.
- ✓ Documentación del Sistema Integral de Gestión de la Calidad – SIGEC.
- ✓ Capacitación en declaración de Renta y retefuente para personas naturales por parte de la DIAN.
- ✓ Capacitación Microsoft Excel.
- ✓ Prevención de lesiones deportivas.
- ✓ Taller de voz para docentes de agronomía.
- ✓ Recomendaciones ergonómicas.
- ✓ Uso de elementos de protección personal para el trabajador.
- ✓ Control del fuego – Brigada de emergencia.
- ✓ Higiene postural.
- ✓ Practica de campo – Brigada de emergencia.
- ✓ Socialización de procedimientos operativos Normalizados.

- ✓ Riesgos Biológicos – CINPIC.
- ✓ Higiene Postural – CINPIC.
- ✓ Capacitación de COPASST- Funciones.
- ✓ Reunión COPASST – Plan de Acción.
- ✓ Capacitación Brigada de Inspección.
- ✓ Comité de convivencia laboral – Fusiones.
- ✓ Comité de convivencia laboral - Comunicación asertiva.
- ✓ Comité de convivencia laboral - Resolución de Conflictos.
- ✓ Capacitación Nueva Estructura MECI 2014 – DAFP
- ✓ Capacitación en procesamiento en MARC 21.
- ✓ Capacitación en cultura del servicio en la biblioteca.
- ✓ Cursos Taller en Redacción de Hallazgos.
- ✓ Capacitación Taller Atención al Usuario.
- ✓ Capacitación de Excel Avanzado.
- ✓ Capacitación uso de Extintores. Edificio administrativo.
- ✓ Taller de espalda y relajación.
- ✓ Capacitación al Comité de convivencia – Resolución de Conflicto.
- ✓ Capacitación al Comité Paritario Seguridad y Salud en el Trabajo – Investigación de accidente laboral.
- ✓ Capacitación y entrenamiento para el encuentro de brigada.
- ✓ Capacitación para contratista de obras civiles sobre responsabilidad civil y penal.
- ✓ Capacitación uso de extintores - sede berastegui.
- ✓ Charla manejo de corto punzante – Sede Berastegui.
- ✓ Jornada de Estilo de vidas y trabajo saludable.

La Unidad de Control Interno siguió fomentado la cultura de Autocontrol en la Institución, emitió un boletín impreso, realizó veintinueve 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 talleres a los procesos en la Administración de Riesgo, Actualización del Modelo Estándar de Control Interno - MECI y en el Control del Servicio No Conforme.

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. Se han realizado cinco reuniones 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.
- ✓ Ajustar los procedimiento de Inducción y Reinducción y Evaluación del Desempeño
- ✓ Socializar el programa de Bienestar laboral y el Plan de Incentivo Anual.

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 2014, fueron consolidado por la Unidad de Planeación y Desarrollo. La Unidad de Control Interno revisó el seguimiento realizado por la Unidad de Planeación y Desarrollo.

Mediante resolución 0153 del 13 de Febrero de 2014 "Por medio de la cual se adopta el plan operativo anual de inversiones del año 2014 de la Universidad de Córdoba" la Institución adopto el plan operativo anual de inversiones 2014.

El Sistema de Gestión Integral de la Calidad está conformado por Tres (3) procesos Estratégicos, Tres (3) Procesos Misionales, Ocho (8) de Apoyo y Uno (1) de Seguimiento y Evaluación. Cuenta con 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. La tabla 1 muestra el número de procedimientos y formatos aprobados en el SIGEC para durante el año 2014.

Procesos	Procedimiento	Formatos
Planeación Institucional	5	10
Gestión de la Calidad	4	16
Comunicación	6	11
Docencia	14	30
Investigación	2	12
Extensión	1	16
Gestión de Bienestar Institucional	13	49
Gestión de Adquisición y Contratación	4	53
Gestión Financiera	19	24
Gestión y Desarrollo del Talento Humano	16	36
Infraestructura	4	16
Gestión Documental	5	10

Gestión del Desarrollo Tecnológico	14	6
Gestión Legal	3	18
UAES	4	8
Seguimiento y Control.	2	10
Total	**116**	**325**

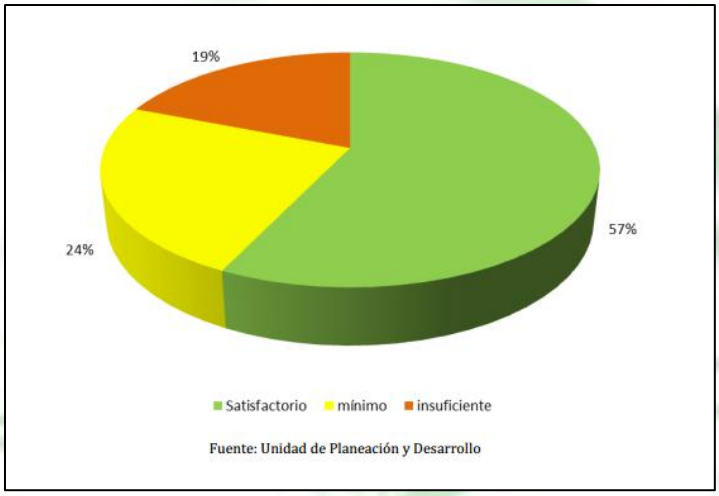
Tabla 1

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
Docencia	5
Investigación	8
Extensión	5
Gestión de Bienestar Institucional	3
Gestión de Adquisición y Contratación	3
Gestión Financiera	4
Gestión y Desarrollo del Talento Humano	4
Infraestructura	2
Gestión Documental	8
Gestión del Desarrollo Tecnológico	10
Gestión Legal	3
UAES	9
Seguimiento y Control.	3
Total	78

Tabla 2

La grafica 1 muestra el resultado de la medición de indicadores del primer semestre de 2014



Grafica 1.

Del total de indicadores definidos por el Sistema Integral de Gestión de Calidad SIGEC, para el período 2014 I, se midieron 21, de los cuales 12 reportaron un nivel satisfactorio o sobresaliente de desempeño, entre tanto, 5 fueron medidos por encima del nivel mínimo de cumplimiento especificado y otros 4 indicadores no alcanzaron el nivel mínimo especificado en la meta.

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.

Los procesos que actualizaron sus mapas de Riesgos y están publicados en la página del SIGEC son: Gestión de la Calidad, Planeación Institucional, Comunicación, Investigación, Extensión, Gestión del Bienestar Institucional, Gestión de Adquisición y Contratación, Infraestructura, Gestión Documental, Gestión y Desarrollo del Talento Humano, Gestión del Desarrollo Tecnológico, Docencia, Gestión Financiera y Seguimiento y Control.

El proceso que aún no ha actualizado su Mapa de Riesgos es Gestión Legal. 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 han realizaron dos seguimiento.
- ✓ 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 2013.
- ✓ 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 2014, la Unidad de Control Interno programó once (11) Auditorías Internas y todas fueron ejecutadas.

Las áreas a las que se les realizaron las Auditorias de control interno fueron: División de Asuntos Financieros, División de Adquisición y Contratación, División de Talento Humano, Vicerrectoría Académica, División de Investigación, Unidad de Atención al Egresado, Unidad de Desarrollo Organizacional y Gestión de la Calidad y a la División de Extensión.

Igualmente se lideró la realización de las auditorias al Sistema Integral de Gestión de Calidad (SIGEC), y al Sistema de Gestión de Calidad del Laboratorios de Aguas.

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, en la vigencia 2014:

Procesos	Julio - Diciembre			
	Peticiones	Reclamos	Sugerencias	TOTAL
Admisiones	71	22	1	**94**
Biblioteca	0	1	0	**1**
Bienestar	7	3	1	**11**
Gestión de Contratación	1	0	0	**1**
Docencia	15	13	2	**30**
Extensión	5	2	2	**9**
Gestión Financiera	6	7	0	**13**
Infraestructura	0	18	2	**20**
Gestión Legal	2	4	0	**6**
Planeación	1	5	0	**6**
Gestión del Talento Humano	2	14	1	**17**
Gestión del Desarrollo Tecnológico	2	4	1	**7**
Calidad	1	1	0	**2**
Comunicación	0	1	0	**1**
Investigación	1	1	0	**2**

UAES	0	1	0	**1**
Total	**114**	**97**	**10**	**221**

Tabla 3

El estado de los sistemas de información para la gestión y control de los procesos Institucionales se presentan en la Tabla 3

SOFTWARE DE APOYO A LA GESTIÓN ACADÉMICA Y ADMINISTRATIVA				
No.	**NOMBRE SOFTWARE**	**USO**	**DEPENDENCIA que lo opera**	**Estado**
1	PRYTES	Presupuesto, Tesorería	Rectoría - Contratación – Financiera	Fuera de producción, deshabilitado al usuario, para consulta de información vigencia 2012 y anteriores
2	SINOPSI	Nómina	Talento Humano	Fuera de producción, deshabilitado al usuario, para consulta de información vigencia 2012 y anteriores
3	SIAC	Adquisición y Contratación	Financiera- Contratación	Fuera de producción, deshabilitado al usuario, para consulta de información vigencia 2012 y anteriores
4	KARDEX	Control de Inventario	Inventario – Almacén	Fuera de producción lo de esta vigencia, deshabilitado al usuario, para consulta de información vigencia 2013 y anteriores
5	CORRESPONDENCIA	Control de envío de Correspondencia	Archivo y correspondencia	En producción
6	ACADEMUSOFT	Software de Gestión Académica	Registro y Admisiones	Fuera de producción, para consulta de información vigencia 2013 - II anteriores
7	POWER CAMPUS	Software de Gestión Académica	Registro y Admisiones	En producción.
8	Kactus HR-SEVEN ERP	Software Gestión Administrativa	Procesos Financieros y Administrativos: Contratación, Tesorería, Facturación y Cartera, Presupuesto, Contabilidad,	En producción

			Inventarios, Almacén, Gestión Humana y Nómina	
9	SIBIUC	Gestión De Biblioteca	Biblioteca	En producción
10	JANIUM	Gestión de Biblioteca	Biblioteca, En proceso de implementación	En producción parcialmente pero no está al servicio de los estudiantes.
11	SAPA	Acreditación	Unidad de Desarrollo Organizacional y Gestión de La Calidad	En producción
12	APLICATIVO DE CONTROL DE DOCUMENTOS	Sistema de Gestión Documental.	Unidad de Desarrollo Organizacional y Gestión de La Calidad	En producción
13	ASIGNACIÓN DE PUNTAJES	Control de puntaje docente	Vicerrectoría Académica	En producción
14	PRÁCTICAS ACADÉMICAS	Control de prácticas académicas	Vicerrectoría Académica	En producción
15	Aula Virtuales	Gestión de cursos virtuales	Grupo G – RED – Educación a Distancia	En producción
16	Evaluación Docentes	Evaluación de Desempeño Docente	Vicerrectoría Académica - Docencia	En producción
17	EVAL	Evaluación para la acreditación Institucional	Comité de Acreditación y Unidad de Desarrollo Organizacional y Gestión de la Calidad	En prueba

Tabla 3

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.

Ana Elvira Esquivia Castellanos.

Jefe Unidad de Control Interno.