INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA

UNIDAD DE CONTROL INTERNO

Mayo – Agosto 2016

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 presenta el informe de avances del Sistema de Control interno en la vigencia 2016 de la Universidad de Córdoba

MÓDULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

COMPONENTE TALENTO HUMANO

La Universidad de Córdoba adopto el código de buen gobierno mediante resolución 3527 de 2016, donde está incluido el código de ética, el cual fue socializado y ajustado.

La División de Talento Humano realizó para el mes de febrero y Mayo, la Inducción laboral para los funcionarios vinculados en la Institución

La Institución adoptó el plan estratégico de capacitación mediante resolución 0052 bis del 22 de enero de 2015, para las vigencias 2015 y 2016

A corte de 31 de Agosto de 2016, la Institución a través de la División de Talento Humano, realizó las siguientes capacitaciones:

- ✓ Capacitación formación de auditores interno bajo la norma ISO 9001:2015
- ✓ Taller tipo y método respiratorio
- ✓ Práctica de la brigada – toma de medidas
- ✓ Capacitación responsabilidad legal del empleador
- ✓ Taller tipo y método respiratorio
- ✓ Práctica de la brigada – toma de medidas sede berastegui
- ✓ Práctica de la brigada – Simulacro de evacuación edificio administrativo
- ✓ Práctica de la brigada – Simulacro de evacuación sede berastegui
- ✓ Socialización en la implementación de Seguridad y Salud en el Trabajo
- ✓ Capacitación en Gestión del Riesgo 3100
- ✓ Capacitación Comunicación asertiva y relaciones interpersonales
- ✓ Capacitación Fundamentos de NTC ISO 17025
- ✓ Capacitación Técnica de Auditorias de NTC ISO 17025
- ✓ Capacitación Actualización Pensional
- ✓ Programa estilo de vida y trabajo Saludable
- ✓ Capacitación Implementación del SG-SST para Líderes
- ✓ Primeros Auxilios para la Brigada de Emergencia
- ✓ Capacitación Rescate Vehicular para la Brigada de Emergencia
- ✓ Programa estilo de vida y trabajo Saludable. Impacto de la obesidad

La Unidad de Control Interno siguió fomentado la cultura de Autocontrol en la Institución, se ha realizado cuarenta y dos 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 se ha socializado el Sistema de control interno y el

MECI en las inducciones laborales liderada por la División de Talento Humano y en el equipo MECI-Calidad.

La alta dirección muestra su compromiso frente al Sistema de Gestión de Calidad y Control Interno de la Universidad, realizando reuniones de seguimiento y control con los líderes de procesos del SIGEC. Para este año se ha realizado dos reuniones de comité de calidad y de control interno, estos comités fueron integrados y reglamentados mediante resolución número 0291 del 10 de marzo de 2014.

COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

EL Proyecto Educativo Institucional (PEI) de la Universidad de Córdoba, contiene el direccionamiento estratégico de la Institución, es un instrumento de gestión institucional a mediano y largo plazo, que orienta y define la vida institucional. Incluye la misión, visión, Principios institucionales, objetivos estratégicos y las políticas en que se enmarca la Universidad.

Articulado al PEI se encuentra el Plan Prospectivo Estratégico que es un instrumento de gestión institucional de mediano y largo plazo y establece los escenarios y estrategias institucionales (referidas a Docencia, Investigación, Extensión, Bienestar y Gestión Administrativa) donde se define la visión de la Universidad.

Basados en los anteriores documentos, el Rector, elabora el Plan de Gobierno el cual establece las actividades a desarrollar durante la gestión de un periodo rectoral. Y finalmente articulado con el Plan Prospectivo Estratégico se encuentran los Planes Operativo Anual (POA) que son la herramienta que contiene las actividades a realizar por los procesos de la Institución durante una vigencia, los cuales fueron consolidados, para esta vigencia, por la Unidad de Planeación y Desarrollo. El seguimiento al POA 2016 fue realizado por la Unidad de Planeación y Desarrollo el cual se realizó entre el 13 y el 21 del mes de Julio verificando la ejecución de las actividades y proyectos programados, con corte al 30 de Junio.

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 Matrices de Caracterizaciones y procedimientos documentados en los cuales se establecen las políticas de operaciones, actividades y controles. 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 servidor público puede consultar y/o descargar los documentos para su consulta.

La tabla 1 muestra el número de procedimientos y formatos que están aprobados hasta el 30 de Junio del 2016.

Procesos	Procedimiento	Formatos
Planeación Institucional	5	10
Gestión de la Calidad	6	19
Comunicación	5	8
Internacionalización	0	0
Docencia	5	14
Investigación	2	13
Extensión	2	18
Gestión de Bienestar Institucional	12	53
Gestión de Adquisición y Contratación	4	52
Gestión Financiera	19	27
Gestión de Admisiones y Registro	4	2
Gestión y Desarrollo del Talento Humano	13	37
Infraestructura	4	16
Gestión Documental	5	11
Gestión de Biblioteca	4	7
Gestión del Desarrollo Tecnológico	13	10
Gestión Legal	4	20
UAES	4	8
Seguimiento y Control.	2	11
Total	**113**	**336**

Tabla 1

La Unidad de Planeación y Desarrollo consolidó los resultados de los indicadores de gestión de los procesos con corte 30 de Junio Del total de indicadores definidos por el Sistema Integral de Gestión de Calidad SIGEC, para el período 2016-I, de los cuales se midieron 34; 27 reportaron un nivel satisfactorio de desempeño, 3 fueron medidos por encima del nivel mínimo de cumplimiento especificado y 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
- ✓ Fortalecer el cumplimiento de los procedimientos documentados
- ✓ Ejecutar los planes de mejoramiento establecidos, por parte de los procesos
- ✓ Revisar y actualizar los planes de mejoramiento de los procesos producto de auditorias

- ✓ Revisar y actualizar los procedimientos y formatos y demás documentos del SIGEC por parte de los líderes de procesos y equipos de mejoramiento

COMPONENTE ADMINISTRACIÓN DE RIESGO

La Institución cuenta con un Mapa de Riesgo Institucional conformado por los procesos del Sistema Integral de Gestión de la Calidad SIGEC, en el cual se identifican, se evalúan y se controlan los riesgos de los procesos, estos mapas de riesgos se encuentran publicados en la página web de la Universidad

La Unidad de Control Interno actualizó el instructivo IMAM- 001 Mapa de Riesgo, ajustándolo de acurdo a las nuevas directrices del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP en materia de riesgo de corrupción.

La Unidad de Control Interno ha realizado un seguimiento a la ejecución de los controles establecido en el Mapa de Riesgos donde se evalúan y se revisan la ejecución de estos. A corte a 30 de Junio de 2016 el porcentaje de implementación de los controles del mapa de riesgo fue del 63.79 %.

Aspectos por Mejorar

- ✓ Revisar y actualizar 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, a los planes de mejoramiento producto de auditorías internas, 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 y el Control del Servicio no Conforme.

- ✓ 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 Febrero de la actual vigencia el informe ejecutivo anual de control interno del año 2015.
- ✓ 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.

COMPONENTE AUDITORIA INTERNA

El proceso de Seguimiento y Control tiene un procedimiento documentado 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 ese procedimiento, para la vigencia 2016, la Unidad de Control Interno programó nueve Auditorías Internas, incluyendo la auditoria interna de calidad.

A la fecha el programa de auditoria se encuentra en un 44.44% de ejecución: se realizó las auditorias; comité de puntaje y renovación de registros calificados, legalización de gastos de las prácticas académicas, contrato de comisiones de estudios y la auditoría interna de calidad. La auditoría al proceso de contratación se encuentra en ejecución

Aspectos por Mejorar

- ✓ Actualizar a los Auditores Interno de la Institución en la norma ISO 9001:2015

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 auditorías Internas

La Unidad de Control Interno realiza seguimiento semestralmente a la ejecución de los planes de mejoramientos según lo establecido en el procedimiento para la elaboración y aprobación de planes de mejoramiento PGDC - 006. Se realizó un seguimiento a los planes de mejoramiento, con corte a 30 de junio de 2016.

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.
- ✓ Ejecutar las actividades establecidas en los planes de mejoramiento por parte de los líderes y equipos de mejoramiento en las fechas estipuladas.

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 2 muestra las solicitudes interpuestas por los usuarios durante el primer semestre del año 2016:

Procesos		**Enero - Junio**			**TOTAL**
	Peticiones	**Queja**	**Reclamos**	**Sugerencias**	
Gestión de Admisiones y Registro	20	6	6	0	**27**
Gestión de Biblioteca	1	0	0	1	**2**
Gestión del Bienestar Institucional	1	2	2	1	**5**
Comunicaciones	1	0	0	0	**1**
Docencia	5	1	1	1	**10**
Extensión	3	0	0	0	**3**
Gestión Financiera	1	0	0	1	**2**
Infraestructura	0	2	1	0	**2**

Gestión Legal	1	2	2	0	**3**
Gestión del Talento Humano	1	1	1	0	**4**
Gestión del Desarrollo tecnológico	0	0	0	1	**1**
UAES	0	3	3	0	**3**
Total	**34**	**17**	**07**	**5**	**63**

Tabla 2

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	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 Nómina	En producción
4	JANIUM	Gestión de Biblioteca	División de Biblioteca y Recursos Educativos, en proceso de implementación	En producción
5	SAPA	Acreditación	Unidad de Desarrollo Organizacional y Gestión de la Calidad	En producción
6	APLICATIVO DE CONTROL DE DOCUMENTOS	Sistema de Gestión Documental	Unidad de Desarrollo Organizacional y Gestión de la Calidad	En producción
7	ASIGNACIÓN DE PUNTAJES	Control de puntaje docente	Vicerrectoría Académica	En producción
8	PRÁCTICAS ACADÉMICAS	Control de prácticas académicas	Vicerrectoría Académica	En producción
9	AULA VIRTUALES MOODLE	Gestión de cursos virtuales	Grupo G – RED – Educación a Distancia	En producción
10	EVALUACIÓN DOCENTE	Evaluación de Desempeño Docente	Vicerrectoría Académica - Docencia	En producción
11	*EVAL*	*Evaluación para la Acreditación Institucional*	*Comité de Acreditación y Unidad de Desarrollo Organizacional y Gestión de la Calidad*	*En prueba e implementación*
12	*JUEZDYNAMICS*	*Control de procesos jurídicos*	*Unidad de Asuntos Jurídicos*	*En prueba*
13	*SOFT CONTRATACIÓN*	*Sorteos en línea de oferentes para procesos licitatorios*	*División de Contratación*	*En prueba*
14	*CONTROL DE HORARIOS*	*Asignación y optimación de horarios y espacios físicos*	*Unidad de Planeación y Desarrollo*	*En producción*

SOFTWARE DE APOYO A LA GESTIÓN ACADÉMICA Y ADMINISTRATIVA				
No.	**NOMBRE SOFTWARE**	**USO**	**DEPENDENCIA QUE LO OPERA**	**Estado**
15	VOTACIONES	Votaciones en línea	Secretaria General	En producción
16	SIBIUC	Gestión de Biblioteca	División de Biblioteca y Recursos Educativos	Fuera de producción, solo para consulta interna
17	ACADEMUSOFT	Software de Gestión Académica	División de Admisiones, Registro y Control Académico	Fuera de producción, solo para consulta interna
18	PRYTES	Software Gestión Administrativa	Procesos Financieros y Administrativos: Contratación, Tesorería, Presupuesto	Fuera de producción, solo para consulta interna
19	SINOPSIS	Software Gestión Administrativa	Nómina	Fuera de producción, solo para consulta interna
20	KARDEX	Software Gestión Administrativa	Inventarios - Almacén	Fuera de producción, solo para consulta interna

Tabla 3

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 (13 TRD), Vicerrectoría Administrativa y Financiera (9 TRD) y Vicerrectoría Académica (45 TRD).

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 y las redes sociales etc.

Aspectos por mejorar

- ✓ Revisar actualizar y publicar 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.