	<b>MACROPROCESO SEGUIMIENTO, EVALUACION Y CONTROL</b>	CODIGO: SCIr053
	<b>PROCESO GESTION CONTROL INTERNO</b>	VERSION: 2
	<b>INFORME AUDITORIA DE CONTROL INTERNO</b>	PAGINA: 1 de 6

17

Fusagasugá, 2016-12-12

**UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA**

**EQUIPO DE TRABAJO:**


Ximena Guarnizo Sánchez  
 Gustavo Rodríguez Plata  
 Orlando Herrera Muñoz  
 Fernando Urrego Valderrama  
 Jhoanna Sánchez Rodríguez  
 Jhony Belisario Rincón  
 Ángela María Ramírez  
 Albeniz Ruiz Ortiz

**DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO**

Cesar Mauricio Moreno


**INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN 2016**

**FUSAGASUGÀ**

	<b>MACROPROCESO SEGUIMIENTO, EVALUACION Y CONTROL</b>	CODIGO: SCIr053
	<b>PROCESO GESTION CONTROL INTERNO</b>	VERSION: 2
	<b>INFORME AUDITORIA DE CONTROL INTERNO</b>	PAGINA: 2 de 6

CONTENIDO

1. IDENTIFICACION PROCESO.....	3
2. GESTION REALIZADA.....	3
2.1 Planificación General de Trabajo 2016:.....	3
2.2 Conformación del equipo de trabajo.....	3
3. AUDITORIA.....	3
4. RENDICION CUENTAS.....	3
5. SEGUIMIENTO PLANES DE LA CONTRALORIA.....	3
6. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORA INTERNOS DE NUESTRA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA.....	3
7. INFORME PARA LA DIRECCIÓN NACIONAL DE DERECHOS DE AUTOR .	4
8. EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE.....	4
9. SEGUIMIENTO A LA OPORTUNIDAD DE LOS REPORTES.....	4
10. EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO DE NUESTRA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA.....	4
11. SEGUIMIENTO ADMINISTRACION DEL RIESGO.....	4
12. SEGUIMIENTO BALANCED SCORECARD.....	5
13. ACTUALIZACION INFORMATIVA.....	5
14. INFORMES DE LEY.....	5
15. EVALUACION DE LA AUDIENCIA PUBLICA RENDICION DE CUENTAS .	5
16. SEGUIMIENTOS A LOS INFORMES DE PQRSYF.....	6
17. OTRAS ACTIVIDADES.....	6

	<b>MACROPROCESO SEGUIMIENTO, EVALUACION Y CONTROL</b>	CODIGO: SCIr053
	<b>PROCESO GESTION CONTROL INTERNO</b>	VERSION: 2
	<b>INFORME AUDITORIA DE CONTROL INTERNO</b>	PAGINA: 3 de 6

## 1. IDENTIFICACION PROCESO

Proceso de Control Interno.

Elaborado por: Director Control Interno, Cesar Mauricio Moreno Castillo

Equipo de profesionales: Orlando Herrera Muñoz, Ximena Guarnizo Sánchez, Gustavo Rodríguez Plata, Fernando Urrego Valderrama, Johanna Sánchez Rodríguez, Albeniz Ruiz Ortiz, Jonny Belisario Rincón, Ángela María Ramírez Giraldo.

## 2. GESTION REALIZADA

### 2.1 Planificación General de Trabajo 2016:

Se estableció la proyección de trabajo para el año 2016 conteniendo la siguiente información general:

- Programa de Auditorías 2016.
- Rendición de Cuentas Contraloría Departamental.
- Seguimientos a planes de mejora de la Contraloría.
- Seguimiento a planes de mejora Internos de nuestra Universidad de Cundinamarca.
- Informe para la Dirección Nacional de Derechos de Autor.
- Evaluación del Sistema de Control Interno Contable.
- Seguimiento a la oportunidad de los reportes. (Información Financiera, Información Deudores Morosos, Estados Financieros)
- Evaluación del Control Interno de nuestra Universidad de Cundinamarca.
- Seguimiento a la Administración del Riesgo.
- Seguimiento Balanced Scorecard.
- Actualización Informativa.
- Informes de Ley.
- Desarrollo y Evaluación de la Audiencia Pública Rendición de Cuentas.
- Seguimiento y análisis al Informe semestral de PQRSYF.
- Otras Actividades.

### 2.2 Conformación del equipo de trabajo.

Se conformó un equipo de trabajo de 8 profesionales donde se asigna por cada profesional procesos clientes y donde nuestro equipo de trabajo interrelaciona proactivamente creando mayor confiabilidad y oportunidad en la atención de las necesidades de los procesos clientes.

## 3. AUDITORIA

Se proyectó efectuar un número total de 20 auditorías de las cuales se efectuaron 19 auditorías en su totalidad. Evidenciando un cumplimiento del 95% de lo planificado.

## 4. RENDICION CUENTAS

La Oficina de Control Interno brindó asesoría y verificó que el Representante Legal de la Universidad, cumpliera con la entrega oportuna de la rendición anual de la cuenta a la Contraloría Departamental de Cundinamarca correspondiente a la vigencia fiscal de 2014, procedimiento que se ejecutó por el Sistema Integral de Auditoria SIA [www.cundinamarca.siacontralorias.gov.co](http://www.cundinamarca.siacontralorias.gov.co), establecido en la Resolución 0086 del 03 de febrero de 2011 de este ente de control.

## 5. SEGUIMIENTO PLANES DE LA CONTRALORIA

Con el fin de dar cumplimiento a las Resoluciones 020 de 2001, 150 de 2006, 0086 de 2010 expedidas por la Contraloría de Cundinamarca, respecto a la elaboración, presentación y seguimiento a los planes de mejoramiento, la Universidad de Cundinamarca, como resultado de la auditoría gubernamental con enfoque integral modalidad integral correspondiente a las vigencias 2013, 2014 y 2015 presentó plan de mejoramiento, el cual fue aprobado por el ente de control y por consiguiente se procedió a su implementación por parte de los diferentes procesos de la Universidad. La oficina de Control Interno realizó el respectivo seguimiento y presentó oportunamente al ente de control los informes correspondientes cada trimestre.

## 6. SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORA INTERNOS DE NUESTRA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA


Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfonos (091)8672144-8673273-8732512/30

Telefax: 8677898 – 8673826

[www.unicundi.edu.co](http://www.unicundi.edu.co) E-mail: [unicundi@unicundi.edu.co](mailto:unicundi@unicundi.edu.co)

NIT: 890.680.063-2

	<b>MACROPROCESO SEGUIMIENTO, EVALUACION Y CONTROL</b>	CODIGO: SCIr053
	<b>PROCESO GESTION CONTROL INTERNO</b>	VERSION: 2
	<b>INFORME AUDITORIA DE CONTROL INTERNO</b>	PAGINA: 4 de 6

Se estableció el seguimiento a los planes de mejoramiento a través de nuevas estrategias enfocadas en CRM; donde los procesos clientes son atendidos personalmente por nuestro equipo de trabajo. Prestando el apoyo, asesoría y acompañamiento para el óptimo cumplimiento y cierre de las acciones de mejora, el nivel de avance de los planes de mejoramiento para el mes de Julio de 2016 era del 41% aplicando nuevas estrategias logramos avanzar hasta el 82% en el mes de noviembre de 2016.

## **7. INFORME PARA LA DIRECCIÓN NACIONAL DE DERECHOS DE AUTOR**

De conformidad a lo dispuesto por la Ley 23 de 1982, la Circular No. 04 de 2006, del Consejo Asesor del Gobierno Nacional, en materia de Control Interno y las Directivas Presidenciales números 1 y 2 de 1999 y 2002, respectivamente, se realizó durante la vigencia fiscal del año 2015, la respectiva verificación, seguimiento, y recomendaciones, relacionadas con los Derechos de Autor sobre Software, enviando de manera oportuna, vía web página [www.derechodeautor.gov.co](http://www.derechodeautor.gov.co) de la Dirección Nacional de Derechos de Autor.

## **8. EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE**

La Oficina de Control Interno de conformidad con lo dispuesto en la Ley 87 de 1993, realizó la evaluación al Sistema de Control Interno Contable correspondiente a la vigencia 2015, con el fin de verificar el cumplimiento de los controles existentes en las actividades de identificación, clasificación, registro y ajuste que conforman la etapa de reconocimiento, así como las actividades de elaboración de estados contables y demás informes, análisis e interpretación de la información de la etapa de revelación y las demás acciones de control que se hayan implementado en la Universidad para el mejoramiento continuo del proceso contable, obteniendo una calificación de 4.69 (Adecuado), información reportada de manera oportuna a la Contaduría General de la Nación.

## **9. SEGUIMIENTO A LA OPORTUNIDAD DE LOS REPORTES.**

Se estableció el seguimiento a la oportunidad en:

- Reportes de información financiera,
- Reportes de información deudores morosos,
- Reportes de estados financieros.

## **10. EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO DE NUESTRA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA**

La evaluación contempló cinco (5) factores así: Entorno de Control, Información y Comunicación, Direccionamiento Estratégico, Administración del Riesgo y Seguimiento, expresados en puntajes entre 1 y 5. A partir de dichos factores se obtiene un porcentaje final de madurez, expresado entre 0 y 100%.

Indicador de madurez: El indicador de madurez MECI permite identificar el estado de desarrollo y fortalecimiento de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno MECI de la Universidad de Cundinamarca, orientando hacia aquellos aspectos que requieren mayor atención o acciones para su mejora.


De acuerdo al indicador de madurez la Universidad obtuvo un puntaje de 81.1368% ubicándola en un nivel satisfactorio cuya interpretación es la siguiente:

La Entidad cumple de forma completa y bien estructurada con la aplicación del modelo de control interno, se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de la información interna y externa, permitiendo la actualización de sus procesos.

Se estableció el Informe Ejecutivo anual-Modelo Estándar de Control Interno-MECI Vigencia 2016, el cual fue presentado y publicado en los términos establecidos a los entes correspondientes.

## **11. SEGUIMIENTO ADMINISTRACION DEL RIESGO**

Se establece el siguiente comportamiento para los procesos de las zonas de riesgo

	<b>MACROPROCESO SEGUIMIENTO, EVALUACION Y CONTROL</b>	CODIGO: SCIr053
	<b>PROCESO GESTION CONTROL INTERNO</b>	VERSION: 2
	<b>INFORME AUDITORIA DE CONTROL INTERNO</b>	PAGINA: 5 de 6

- Zona EXTREMA: Periodo 2014 - 2015 con un 32,26% relacionado a 30 riesgos / Periodo 2015-2016 con un 19,23% relacionado a 15 riesgos.
- Zona ALTA: Periodo 2014 - 2015 con un 29,03% relacionado a 27 riesgos / Periodo 2015-2016 con un 35,9% relacionado a 28 riesgos.
- Zona MODERADA: Periodo 2014 - 2015 con un 18,28% relacionado a 17 riesgos / Periodo 2015-2016 con un 12,82% relacionado a 10 riesgos.
- Zona BAJA: Periodo 2014 - 2015 con un 20,43% relacionado a 19 riesgos / Periodo 2015-2016 con un 32,05% relacionado a 25 riesgos.

Total de riesgos

Periodo 2013 - 2015 (93) RIESGOS

Periodo 2015 - 2016 (78) RIESGOS

## 12. SEGUIMIENTO BALANCED SCORECARD

Se presenta el siguiente comportamiento para el elemento de control que permite evaluar la gestión Institucional, el tablero de Indicadores de la Universidad de Cundinamarca:

Con un total de Indicadores 61

Clasificados así:

10 Eficiencia (16.39%)

36 Eficacia (59.02%)

15 Efectividad (25.00%)

Presentando un número de indicadores según la periodicidad:

27 Anuales (44.00%)

19 Semestrales (31.00%)

13 Trimestrales (21.31%)

02 Mensuales (03.28%)

## 13. ACTUALIZACION INFORMATIVA

Se genera la actualización de las siguientes herramientas para una mejor oportunidad en la entrega de información:

- Aplicativo de Control Interno V2.
- Actualización de la Información de Control Interno a través de los siguientes link:
  - o <http://www.unicundi.edu.co/index.php/control-interno>
  - o <http://www.unicundi.edu.co/index.php/equipo-control-interno>
  - o <http://www.unicundi.edu.co/index.php/meci-1000>
  - o <http://www.unicundi.edu.co/index.php/contactenos>
  - o <http://www.unicundi.edu.co/index.php/estado-de-los-planes-de-mejoramiento>
  - o <http://www.unicundi.edu.co/index.php/auditorias2>
  - o <http://www.unicundi.edu.co/index.php/nuevoenfoque>

## 14. INFORMES DE LEY

Se genera la actualización de la información:

- Informes de acuerdo a la Ley 1474 de 2011 "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública". Art 9 Reportes del responsable de Control Interno
- Informes de acuerdo al Decreto 2641 de 2012 "Por el cual se reglamentan los artículos 73 y 76 de la ley 1474 de 2011". Plan anticorrupción y atención al ciudadano.

## 15. EVALUACION DE LA AUDIENCIA PUBLICA RENDICION DE CUENTAS


Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfonos (091)8672144-8673273-8732512/30

Telefax: 8677898 – 8673826

[www.unicundi.edu.co](http://www.unicundi.edu.co) E-mail: [unicundi@unicundi.edu.co](mailto:unicundi@unicundi.edu.co)

NIT: 890.680.063-2

	<b>MACROPROCESO SEGUIMIENTO, EVALUACION Y CONTROL</b>	CODIGO: SCIr053
	<b>PROCESO GESTION CONTROL INTERNO</b>	VERSION: 2
	<b>INFORME AUDITORIA DE CONTROL INTERNO</b>	PAGINA: 6 de 6

La Dirección de Control Interno presentó la evaluación de la Audiencia pública, correspondiente a la vigencia 2015. La evaluación comprendió un análisis de todas sus fases de planeación, ejecución y evaluación que se llevaron a cabo para la realización de la rendición de cuentas a la ciudadanía en la vigencia 2015.

#### 16. SEGUIMIENTOS A LOS INFORMES DE PQRSYF

La Dirección de Control Interno estableció en cumplimiento a lo establecido en la Resolución de Rectoría N° 0160 de 2014 "Por medio de la cual se crea el Sistema de Atención e Información al ciudadano de la Universidad de Cundinamarca", La revisión oportuna de los informes semestrales correspondientes al proceso de PQRS-F, Igualmente desarrollo Auditoría al proceso bajo los requisitos de la norma ISO 10002:2005.

#### 17. OTRAS ACTIVIDADES

- Seguimientos permanentes a requerimientos y documentación allegada a la Dirección de Control Interno.
- Asistencia a comité SAC (Sistema de Aseguramiento de la Calidad).
- Asistencia a comités de contratación, Comité de Bajas, Avalúos y comercialización de bienes dados de baja y demás, de acuerdo a invitaciones allegadas.
- Coordinación proceso auditor para la auditoría de seguimiento a la certificación del sistema de gestión: ISO 9001:2008 y NTCGP 1000.
- Acompañamiento permanente a los 19 procesos de la Universidad, en la elaboración y seguimiento a los planes de mejoramiento derivados de los diferentes insumos como son (auditorías, riesgos, indicadores, evaluaciones independientes etc.). Todos los procesos que conforman el Sistema Integrado de Gestión de Calidad de la Universidad de Cundinamarca, cuentan con sus respectivos planes de Mejoramiento y seguimiento de correspondiente.
- Revisión y actualización permanente de los procedimientos y formatos del proceso de control interno, evidenciando así el mejoramiento continuo.
- Ajuste al aplicativo de planes de mejoramiento, realizando mejoras encaminadas a la optimización de los reportes entregados por este aplicativo.
- Suministro de la información requerida para la realización de la Revisión por la Dirección en cumplimiento al numeral 5.6 de la norma NTCGP1000:2009.
- Planificación del VI proceso auditor interno al SGC (Sistema de Gestión de la Calidad).
- Planificación del I proceso auditor interno al SGSST (Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo).
- Identificación y reporte oportuno de riesgos e indicadores del proceso de Control Interno.



**CESAR MAURICIO MORENO CASTILLO**  
Director Control Interno

Transcriptor: Cesar Mauricio Moreno Castillo  
17.9

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca  
Teléfonos (091)8672144-8673273-8732512/30  
Telefax: 8677898 – 8673826  
[www.unicundi.edu.co](http://www.unicundi.edu.co) E-mail: [unicundi@unicundi.edu.co](mailto:unicundi@unicundi.edu.co)  
NIT: 890.680.063-2