



UDEEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

17.

Fusagasugá, 2017-12-11.

II INFORME DE GESTIÓN MACROPROCESO SEGUIMIENTO MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN PROCESO CONTROL INTERNO

A. IDENTIFICACION DEL PROCESO

PROCESO: CONTROL INTERNO

PRESENTADO POR: CESAR MAURICIO MORENO CASTILLO

FECHA: 6 DE DICIEMBRE DE 2017

B. INTRODUCCION

En el siguiente informe se presenta la gestión realizada por el proceso de Control Interno a través de su equipo de trabajo en el buen ejercicio de sus funciones dentro de la Universidad de Cundinamarca y dando cumplimiento a la normatividad interna y externa establecida, haciendo seguimiento a los sistemas de gestión implementados en la Universidad del Siglo 21 garantizando el mejoramiento continuo dentro de ella, contribuyendo al logro de la visión institucional, realizando así ejercicios de evaluación y control de manera oportuna a todos los procesos enmarcados en el modelo de operación garantizando el cumplimiento de sus funciones.

C. DESARROLLO

- **Actividades desarrolladas**



UDEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

Se estableció la proyección de trabajo para el año 2017 conteniendo la siguiente información general:

a. Programa de Auditorías Vigencia 2017.

De acuerdo a lo establecido en el cronograma de auditorías vigencia 2017 se logró efectuar un total 27 auditorías, evidenciando un cumplimiento del **100%** de lo planificado, la información se puede encontrar en el link del portal web institucional <https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/control-interno> pestaña de auditorías.

b. Rendición de Cuentas Universidad de Cundinamarca.

El proceso de Control Interno logró participar en la audiencia pública de rendición de cuentas abierta y clara 2017 de la Universidad de Cundinamarca, donde se presentó la gestión realizada dentro del proceso y los cambios positivos establecidos en la Universidad de Cundinamarca. información ubicada <https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/rendicion-de-cuentas>

c. Seguimientos a planes de mejora de la Contraloría.

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 las auditorías gubernamentales correspondiente a las vigencias 2013, 2014, 2015 y 2016 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. De acuerdo informe de auditoría de la contraloría se estableció:

- a) PM vigencia 2012: Cumplimiento total de las actividades propuestas por la entidad. Cumplimiento 100%
- b) PM vigencia 2013: La entidad no cumplió con las actividades propuestas en una de ella (hallazgo No 12, *sanción resolución 062 de 12 de marzo de 2012 condición y otros hechos*). Cumplimiento 96%
- c) PM vigencia 2014: Cumplimiento total de las actividades propuestas por la entidad. Cumplimiento 100%
- d) PM vigencia 2015: Se deberá adelantar la gestión para el cierre total del plan



UDECA
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

de mejoramiento el cual será evaluado en la próxima auditoría.

- e) PM VIGENCIA 2016: Como resultado de la auditoría realizada en el mes de Noviembre de 2017 se encontraron 20 hallazgos, 2 con alcance disciplinario y 18 hallazgos administrativos, los cuales se encuentran en proceso de acuerdo para la versión final del plan.

d. Seguimiento a planes de mejora Internos de nuestra Universidad de Cundinamarca establecidos por las diferentes auditorías realizadas.

Como resultado de las diferentes fuentes de auditorías realizadas en la vigencia 2017, se establecieron un total 84 planes de mejoramientos asignados a los diferentes procesos y áreas de la Universidad con seguimientos mensuales por parte del equipo de trabajo de control interno, publicados en la página de web de la universidad de Cundinamarca, Link <https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/control-interno>, como resultado de la gestión establecida por el equipo de trabajo de control se establece la siguiente información:

- **Vigencia 2016:** 60 Planes de Mejora asignados.
Cerrados 2016: 38 planes, 63.33%
Cerrados 2017: 17 planes, 28.33%
En Ejecución: 5 planes, 8.33%
- **Vigencia 2017:** 66 Planes de Mejora asignados.
Cerrados 2017: 35 Planes, 53.03%
En Ejecución: 31 Planes, 46.97%
- **Vigencia 2018:** 27 Planes de Mejora asignados en ejecución para cierre vigencia 2018

e. Auditoría e Informe para la Dirección Nacional de Derechos de Autor.

De conformidad a lo dispuesto por la Ley 23 de 1982, Directivas Presidenciales números 1 y 2 de 1999 y 2002, Circular 17 de 2011.

Se realizó en la vigencia fiscal 2016 la respectiva verificación de Derechos de Autor



UDEEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

sobre Software, éste reporte fue enviado en marzo de 2017, a través de la página **www.derechodeautor.gov**.

Como resultado de auditoria se establecen 2 oportunidades de mejora para el proceso de Sistemas y Tecnologías:

- a) Implementar políticas de seguridad establecidas para el manejo de los sistemas de información de la Universidad de Cundinamarca y
- b) Creación de un procedimiento propio para dar de baja el software que no está siendo utilizado por la institución, quedando cargados en el inventario de almacén y no dándole un adecuado tratamiento de baja.

f. Acompañamiento y asesoramiento de la oficina de control interno.

Por medio del procedimiento SCIP11 Asesoría, Asistencia y Acompañamiento De Control Interno, se realizaron para la vigencia 2017: 9 asesorías o asistencias y 8 acompañamientos a los diferentes procesos de la Universidad de Cundinamarca.

Con estos acompañamientos se garantiza el cumplimiento a la Ley 951 de 2005.

g. Cumplimiento a la ley 1474 de 2011 en cuanto a la elaboración y publicación del Informe pormenorizado del estado de Control Interno, Seguimiento a las estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.

La oficina de control interno estableció los informes relacionados con el MECI generados cada 4 meses y el seguimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano establecido trimestralmente. Estos informes fueron publicados en la página web de la institución, en el link **<https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/control-interno>**.

h. Evaluación del Modelo Estándar de Control Interno de nuestra Universidad de Cundinamarca ante el departamento administrativo de la función pública.

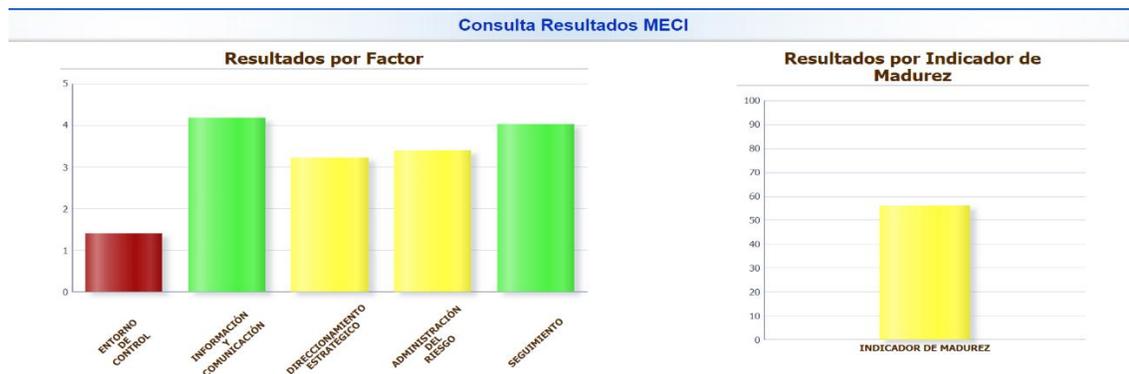


UDEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

Se diligenció la encuesta del FURAG- a través del link <https://www.funcionpublica.gov.co/hs/faces/vigencia2016#%40%3Fctx%3D3%26%20ad%20f.ctrl-state3>, con fecha de 18 de febrero de 2017 con los siguientes resultados:

Gráfica 1. DAFP



Para avanzar en el Entorno de Control, se proyectó en el IIPA 2017 por parte de los procesos de Control Interno, Planeación y Calidad una serie de actividades, sensibilizaciones y tareas de manera general:

1- Capacitación a los procesos acerca de (lineamientos y plataforma estratégica) RESPONSABLE PLANEACION - CALIDAD. ESTADO CUMPLIDA

2- Ajuste y actualización de los procedimientos para atender auditoria de recertificación. RESPONSABLE CALIDAD - ESTADO CUMPLIDA

3- Actualización del Modelo de Operación. RESPONSABLE PLANEACION - CALIDAD. ESTADO CUMPLIDA



UDEEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

4- Cumplimiento del cronograma y desarrollo de auditorías. RESPONSABLE CONTROL INTERNO - ESTADO CUMPLIDA

5- Seguimiento y Gestión de los planes de mejoramiento. RESPONSABLE CONTROL INTERNO - ESTADO CUMPLIDA y en seguimiento mensual constante, se ve reflejado en nuestro reporte mensual de planes de mejoramiento.

6- Capacitaciones y desarrollo de actividades para el segundo periodo 2017 (planificación por resultados) RESPONSABLE CONTROL INTERNO – ESTADO: SIN CUMPLIR.

Esta actividad no fue cumplida, ya que los recursos fueron trasladados a otro rubro por la Vicerrectoría Administrativa y financiera.

7- Cumplimiento de auditorías externas. (CALIDAD / PLANEACION) ESTADO CUMPLIDA

8- Diligenciamiento encuesta DAFP NOV. 2017. RESPONSABLE CONTROL INTERNO - ESTADO CUMPLIDA Nota: (El DAFP enviara resultado en el primer trimestre de 2018).

i. Seguimiento a la Administración del Riesgo.

En la vigencia 2017 se establecieron dos seguimiento trimestrales en la administración del riesgo de todos los procesos de la universidad establecidos por la oficina de Control Interno para así hacer una medición en la ejecución de los controles establecidos por cada proceso, Verificación del tratamiento a los riesgos materializados por parte de los responsables de cada proceso. Como resultado del



UDECA
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

seguimiento de los riesgos encontramos:

- a) Macro proceso de apoyo cuenta con 37 riesgos y se encuentra en una zona de impacto ALTO
- b) Macro proceso Estratégico con un total de 12 riesgos, se encuentra en una zona de impacto ALTA. ,
- c) Macro proceso Misional cuenta con 17 riesgos y se encuentra en una zona de impacto ALTA.
- d) Macro proceso seguimiento, medición, evaluación y control con un total de 9 riesgos y se encuentra en una zona de impacto ALTA. .

Información publicada para todos los procesos en el link <https://www.ucundinamarca.edu.co/sgc/>.

j. Indicadores de Gestión oficina Control Interno.

Se estableció el seguimiento y cumplimiento de los indicadores del sistema de Gestión de la oficina de control interno con las siguiente información:

- Cumplimiento al cronograma de auditoria con meta del 80%, con un seguimiento trimestral y a la fecha lleva el 173%. De 19 auditorías planificadas, se ejecutaron 33.
- Porcentaje de evaluación de implementación de la norma técnica del Modelo Estándar de Control Interno. El resultado se entregará el 1 trimestre de 2018 por parte del DAFP.

k. Actualización y publicación Informativa en el portal web de la Universidad y link de control interno.

Se realiza actualización periódica de la información publicada en el link de Control Interno como:

- Informes consolidados de auditorías,
- estado de planes de mejoramiento,
- informes de ley 1474 de 2011,
- informe ejecutivo anual MECI
- evaluaciones de rendición de cuentas.
- Informes pormenorizados del MECI publicados cuatrimestralmente,
- Informe de seguimiento al plan de anticorrupción publicados trimestralmente,
- Estado planes de mejoramiento publicados mensualmente,
- Cronograma anual de auditoria por vigencias,
- Informes ejecutivos anuales del MECI y
- Informes de evaluación de Rendición de Cuentas.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfono (091) 8281483 Telefax: 8732554

Línea Gratuita 018000976000

www.unicundi.edu.co E-mail: unicundi@mail.unicundi.edu.co

NIT: 890.680.062-2



UDEEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

I. Desarrollo y Evaluación de la Audiencia Pública Rendición de Cuentas.

La Dirección de Control Interno presento la evaluación de la Audiencia pública, correspondiente a la vigencia 2016. 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 2016. Publicados en el link de control interno <https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/control-interno>

m. Otras Actividades.

- a) Seguimientos permanentes a requerimientos y documentación allegada a la Dirección de Control Interno.
- b) Asistencia y participación en el comité SAC (Sistema de Aseguramiento de la Calidad) con un total 6 comités.
- c) Asistencia a comités de contratación, comité conciliación judicial, Comité de Bajas, Avalúos y comercialización de bienes dados de baja y demás, de acuerdo a invitaciones allegadas.
- d) Coordinación proceso auditoria de seguimiento a la recertificación del sistema de gestión: ISO 9001:2008. Fecha de realización de auditoria del 9 al 13 de octubre y como resultado un total de 13 No Conformidades del sistema de gestión de la calidad y 18 No Conformidades a sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo.
- e) Planificación del VII proceso de auditoría interna al SGC (Sistema de Gestión de la Calidad-
- f) Planificación del II proceso auditor interno al SGSST (Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo
- g) Identificación y reporte oportuno de riesgos e indicadores del proceso de Control Interno. Información establecida en <https://www.ucundinamarca.edu.co/sgc/index.php/proceso-gestion-control-interno>

• **Resultados obtenidos**

De acuerdo a lo establecido para la vigencia 2017 se logra:

- a) Dar cumplimiento en su totalidad al cronograma anual de auditorías de interna y externa en la universidad de Cundinamarca.
- b) De los 85 planes establecidos para la vigencia 2017 a todos los procesos de



UDEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

la universidad, se logra dar cierre en un total de 26 planes de mejoramiento, en estado de ejecución 30 planes, agregados 26 planes y 3 planes anulados.

- c) De acuerdo a los resultados obtenidos de la encuesta del nivel de madurez del Modelo Estándar de Control Interno a todos los procesos de la Universidad con una calificación de 3.76 en cuanto a su nivel de madurez en todos los elementos del MECI, modelo estándar de control interno, se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de la información interna y externa, generando Actualizaciones de sus procesos.
- d) Capacitaciones al equipo de trabajo de control interno en:
- e) Auditores internos Actualización de la Norma ISO 9001:2015
- f) Auditores internos Actualización de la Norma ISO 14001:2015
- g) Auditores internos Actualización de la Norma OHSAS 18001:2007,
- h) Formación y Actualización en auditoría interna ISO 19001:2011
- i) Decreto y DUR 1072 de 2015,
- j) Certificación de 172 horas de auditorías por auditor, con la finalidad de tener una buena identificación Conceptual y así contribuir al mejoramiento continuo y al autocontrol en la institución.

Aspectos relevantes de la gestión

- n. Creación de la herramienta virtual de aprendizaje PIMECI (PROGRAMA DE INDUCCIÓN AL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO)



Imagen 1. Presentación PIMECI



UDEEC
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

La oficina de control interno aprovechando las herramientas tecnológicas y la oficina de virtualidad de la universidad de Cundinamarca se da la iniciativa de la creación de un modelo de aprendizaje virtual para toda la comunidad universitaria en la inducción al Modelo Estándar de Control Interno para así lograr aumentar el nivel de madurez del MECI.

- **Perspectivas para la próxima vigencia**

Dentro de la proyección establecida para el año 2018, la oficina de control interno determino:

- a) Realizar la revisión, ajustes y actualización de procedimientos del proceso de control interno ante el sistema de gestión de la calidad.
- b) Actualización de aplicativo control interno según el nuevo modelo de operación de la entidad (acciones correctivas, preventivas y de mejora).
- c) Sistematización de los PROCEDIMIENTOS DE ASESORIA Y ASISTENCIA DE CONTROL INTERNO - scip11, PROCEDIMIENTO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE – scip08 y PROCEDIMIENTO AUDITORIA EN SISTEMAS DE GESTIÓN - scip04 en la plataforma institucional. Acorde al nuevo modelo de operación y necesidades de nuestros clientes

D. CONCLUSIONES

- La dirección de Control Interno en el ejercicio de sus funciones estableció principios éticos, jurídicos e imparciales fin de incrementar los niveles de transparencia en la Universidad de Cundinamarca, así logrando mayor productividad y competitividad.
- El uso de la tecnología es de fundamental importancia para la innovación, agilización y sistematización de los procesos de la institución, la dirección de control interno proyecto herramientas tecnología dentro de sus procedimiento para la administración e intercambio de información dentro de cada proceso, por esta razón, se deben realizar las inversiones en el momento oportuno.
- La Oficina Control Interno ha establecido métodos y procedimientos adoptados en la entidad para salvaguardar sus activos, evaluación objetiva

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfono (091) 8281483 Telefax: 8732554

Línea Gratuita 018000976000

www.unicundi.edu.co E-mail: unicundi@mail.unicundi.edu.co

NIT: 890.680.062-2



UDECA
UNIVERSIDAD DE
CUNDINAMARCA

-NOMBRE DE LA SEDE,
SECCIONAL Y/O EXTENSIÓN
QUE PERTENECE-

para medir la gestión de la institución, verificar la razonabilidad y confiabilidad de su información financiera y la complementaria administrativa y operacional, promover eficiencia en la operación y cumplimiento a las políticas prescritas por la administración.

- El proceso cumple desde su campo de trabajo con el enfoque de la alta dirección.
- El proceso es Gestor del conocimiento de la universidad.
- El proceso contribuye con la transparencia.
- El proceso cumple con el desarrollo del decreto 943 del MECI eficientemente.
- El proceso aplica un modelo de gestión moderna enmarcado en buenas prácticas con resultados positivos.

E. FIRMA DEL RESPONSABLE DEL INFORME

CESAR MAURICIO MORENO CASTILLO

DIRECTOR DE CONTROL INTERNO

Elaboro CXGS

17.36.6