



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA

-FUSAGASUGÁ-

17.

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO  
LEY 1474 DE 2016**

Jefe de Control Interno, o quien haga sus veces:	Cesar Mauricio Moreno Castillo Director de Control Interno Universidad de Cundinamarca	Período evaluado: Julio-Octubre de 2016 Fecha de elaboración: Noviembre 2016
--	--	---

Control Interno de acuerdo a su plan anual de auditorías para el año 2016 realizadas a todos los procesos de la universidad mediante una evaluación del Modelo Estándar de Control Interno.

Planeación Institucional.  
Comunicaciones.  
Jurídica.  
Control interno disciplinario  
Documental.  
Proyectos Especiales y Relaciones Interinstitucionales.  
Investigación  
Extensión universitaria  
Talento humano  
Bienestar Universitario.  
Peticiónes Quejas y Reclamos  
Admisiones y Registro.  
Docencia (Desarrollo Académico – Autoevaluación y Acreditación).  
Financiera (Contabilidad – Tesorería).  
Apoyo Académico.  
Calidad.  
Sistemas y Tecnología.  
Bienes y Servicios.  
Control Interno

Evidenciando una participación del **100%**



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-

El proceso de Control Interno como mecanismo de prevención, control, evaluación y mejoramiento continuo realizó las respectivas verificaciones al cumplimiento de cada uno de los elementos del Modelo Estándar de Control Interno (MECI) a los 19 procesos, evidenciando así el cumplimiento de los propósitos establecidos en el Decreto 943 de 2014. Con el propósito de efectuar la medición de los conocimientos en el interior de los procesos realizando actividades dentro del marco del Modelo Estándar de Control Interno y Manual de Implementación MECI: 2014, por lo cual se le realizó a los procesos de la universidad. A continuación daremos el resultado de cada proceso en su evaluación.

### **Criterios De Evaluación**

**INICIAL:** Evaluar el avance del sistema de control interno de las Entidades mediante la determinación de niveles de madurez, basados en la estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI, que permitan establecer acciones de mejora con el fin de fortalecer el Control Interno.

**BÁSICO:** El modelo de control interno se cumple de manera primaria. La entidad cumple las funciones que la ley le exige, pero no tiene en cuenta la voz de la ciudadanía ni de sus servidores. Los datos de seguimiento y revisión del modelo son mínimos.

**INTERMEDIO:** El modelo de control interno se cumple, pero con deficiencias en cuanto a la documentación o a la continuidad y sistemática de su cumplimiento, o tiene una fidelidad deficiente con las actividades realmente realizadas. Se deberán solucionar las deficiencias urgentemente, para que el sistema sea eficaz.

**SATISFACTORIO:** El modelo de control interno se cumple, se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de datos. Existe tendencia a mantener la mejora en los procesos. La entidad ha identificado los riesgos para la mayoría de sus procesos, pero no realiza una adecuada administración del riesgo.

**AVANZADO:** Se gestiona de acuerdo con el modelo MECI1000:2005, y son ejemplo para otras entidades del sector. El nivel de satisfacción de las partes interesadas se mide continuamente y se toman decisiones a partir del seguimiento y revisiones que se le hacen a los procesos y servidores. Se mide la eficacia y la eficiencia de las actividades y se mejora continuamente para optimizarla. La administración de los riesgos es eficiente y mantiene a la entidad cubierta ante amenazas.

**Rango 1 – 1,4: NIVEL DE MADUREZ INICIAL**

**Rango 1,5 – 2,4: NIVEL DE MADUREZ BÁSICO**



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-

**Rango 2,5 – 3.6:  
NIVEL DE MADUREZ INTERMEDIO**

**Rango 3,7– 4,6: NIVEL  
DE MADUREZ SATISFACTORIO**

**Rango 4,7 - 5:  
NIVEL DE MADUREZ AVANZADO**

RESULTADOS DE LA AUTOEVALUACION DEL CONTROL

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO		Puntaje Criterios	Interpretación	Puntaje Componente	Interpretación	Puntaje Módulo	Interpretación	Puntaje del SCI	Interpretación	
MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	TALENTO HUMANO	ACUERDOS, COMPROMISOS Y PROTOCOLOS ÉTICOS	5.00	ADECUADO	5.00	5.00	ADECUADO	5.00	ADECUADO	
		DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	5.00	ADECUADO						
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	5.00	ADECUADO	5.00	ADECUADO	5.00			ADECUADO
		MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS	5.00	ADECUADO						
		ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	5.00	ADECUADO						
		INDICADORES DE GESTIÓN	5.00	ADECUADO						
	ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	POLÍTICAS DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO	5.00	ADECUADO	5.00	ADECUADO	5.00			ADECUADO
GESTIÓN DEL RIESGO		5.00	ADECUADO							
MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL	AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL Y GESTIÓN	5.00	ADECUADO	5.00	ADECUADO	5.00	ADECUADO		
		AUDITORIA INTERNA	5.00	ADECUADO						
	PLANES DE MEJORAMIENTO	PLAN DE MEJORAMIENTO	5.00	ADECUADO	5.00	ADECUADO	5.00	ADECUADO		
EJE TRANSVERSAL: INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN EXTERNA		5.00	ADECUADO	5.00	ADECUADO	5.00	ADECUADO		
	INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN INTERNA		5.00	ADECUADO						
	SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		5.00	ADECUADO						

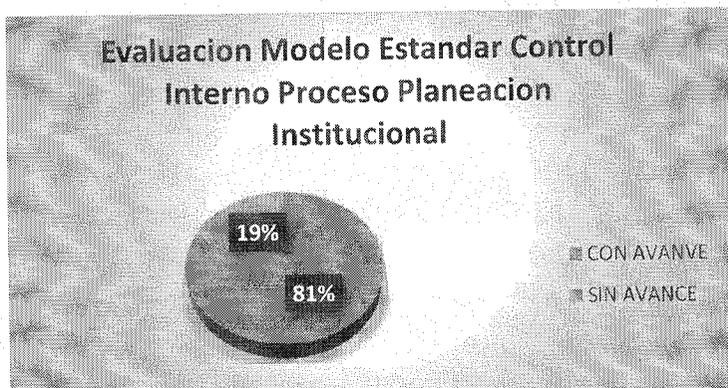
### Proceso de Planeación Institucional

Se llevó a cabo la evaluación a los funcionarios del proceso de Planeación Institucional sobre el Modelo Estándar de control Interno, donde se observó que el grupo tienen un alto grado de compromiso y sentido de pertenencia con cada una de las actividades que desarrolla buscando el logro de los objetivos trazados.

De acuerdo a la revisión, el proceso presenta una calificación general de 4.07, la cual es **satisfactoria**, sin embargo, es importante hacer énfasis en la necesidad de realizar una re inducción y una inducción a los funcionarios sobre todo el tema relacionado con la actualización en cuanto a cambios organizacionales, técnicos y/o normativos que afecten el que hacer institucional.



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-



### Proceso de Comunicaciones

Se realizó la evaluación al proceso de Comunicaciones donde los resultados obtenidos, de las 40 preguntas formuladas y aplicadas a los funcionarios públicos del proceso de comunicaciones se encuentra en un nivel de madurez **Intermedio** con puntaje 2.93 respecto a conocimiento frente al modelo estándar de control interno ya que todos los funcionarios del proceso son nuevos y no tiene claro que es el MECI.

Por ello es necesario formular acciones de mejoramiento respecto al desarrollo de talento humano ya que actualmente en la institución no se hacen actividades de formación al funcionario público en lo que tiene que ver con inducción, re-inducción y temas de mayor importancia al interior de cada proceso al personal nuevo y antiguo con el fin de mantener la mejora continua.



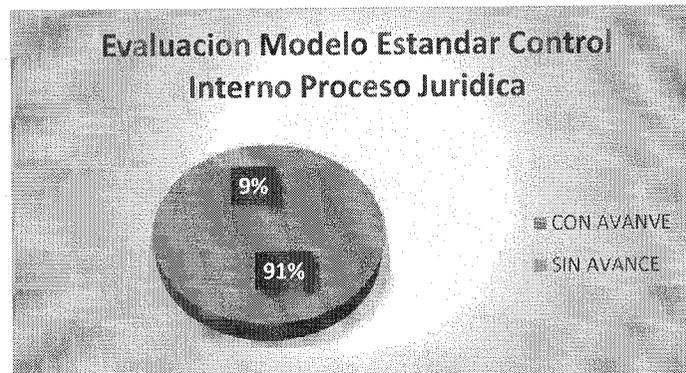


**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-

### Proceso Jurídica

De acuerdo a los resultados obtenidos, se observa que el proceso de Gestión jurídica mostro un grado de compromiso **satisfactorio** con un puntaje (4.56) frente al modelo estándar de Control Interno, este modelo se cumple de manera adecuada siendo responsables y tendiendo a mantener la mejora continua en las actividades que desarrolla cada uno de los integrantes del proceso.

Finalmente se hace necesario que se fortalezca o actualice la apropiación de los elementos del MECI al interior del proceso en lo que tiene que ver con el desarrollo de talento Humano, indicadores de gestión, políticas de administración del riesgo, y gestión del riesgo.



### Proceso Control Disciplinario

La evaluación general tiene un nivel de **Satisfactorio**, obteniendo una calificación de cuatro punto cincuenta y cuatro (4.54), esto evidencia que el modelo de control interno se cumple, que se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de datos. Existe tendencia a mantener la mejora en los procesos.

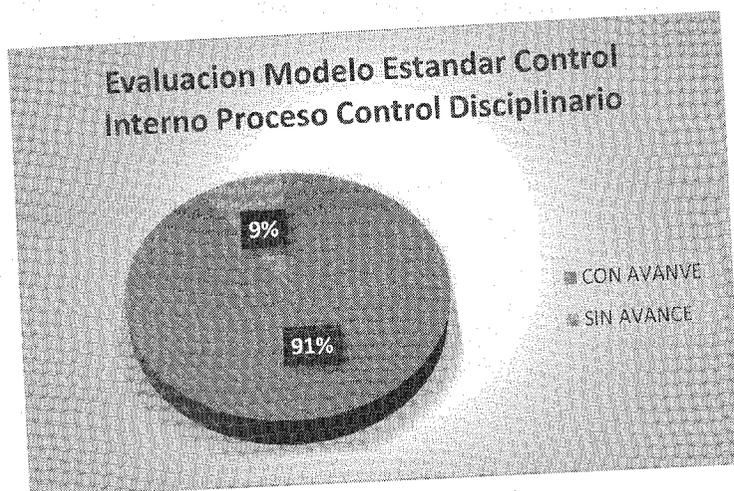
Se destaca por su baja calificación dentro del módulo de control de planeación y gestión, el elemento de talento humano con un puntaje de 2.63 sobre 5 y de manera específica:

- Que en los procesos de inducción no le facilitaron a los servidores y docentes conocer los principios y valores establecidos en el Ideario Ético, las políticas de talento humano, la cultura organizacional. (Misión, Visión, SGC) de la Universidad de Cundinamarca y el ejercicio de sus funciones.



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-

- Los procesos de reinducción no le facilitaron a los servidores y docentes la actualización en cuanto a cambios organizacionales, técnicos y/o normativos que afecten el que hacer institucional.
- No fueron consultados los servidores sobre sus necesidades de capacitación, a través de encuestas, reuniones de trabajo u otros mecanismos.
- Por la falta de capacitación no ha mejorado el desempeño de los servidores públicos.



### Proceso Gestión Documental

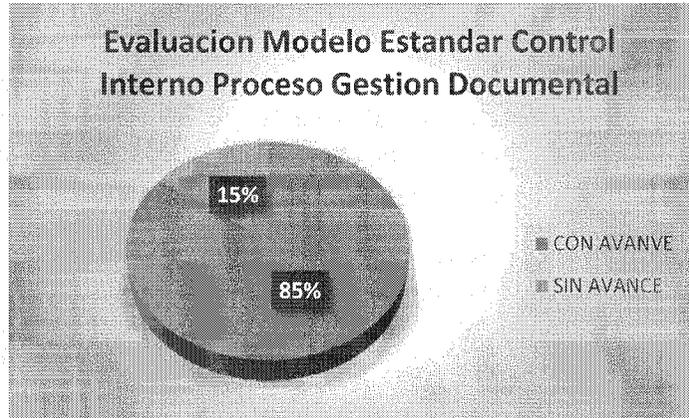
Se realizó la evaluación a los funcionarios del proceso de Gestión Documental sobre el Modelo Estándar de Control Interno, donde se demostró un alto grado de conocimiento, compromiso y sentido de pertenencia con el proceso en cada una de las actividades que desarrolla el equipo de trabajo buscando el logro de los objetivos trazados.

La evaluación final del proceso de Gestión documental obtuvo una calificación de cuatro punto veinticinco (4.25), nivel **Satisfactorio**, evidenciando que el modelo de control interno se cumple, que se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de datos.



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA

-FUSAGASUGÁ-



#### Proceso Proyectos Especiales Y Relaciones Interinstitucionales

De acuerdo a la evaluación, los resultados obtenidos, se observa que el proceso de Proyectos Especiales y Relaciones Interinstitucionales cumple con un grado de compromiso **satisfactorio** con un puntaje (4.4); frente al modelo estándar de Control Interno, este modelo se cumple de manera adecuada siendo responsables y tendiendo a mantener la mejora continua en las actividades que desarrolla cada uno de los integrantes del proceso.

Finalmente se hace necesario que se fortalezca la apropiación de algunos elementos cual elemento MECI al interior del proceso en lo que tiene que ver con el Componente de Talento Humano en acuerdos, compromisos y protocolos éticos y en su Desarrollo.





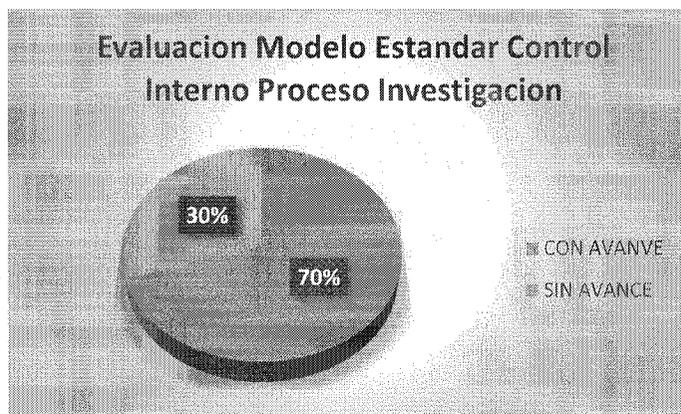
**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA

-FUSAGASUGÁ-

### Proceso de Investigacion

De acuerdo a los resultados obtenidos, de las 40 preguntas formuladas y aplicadas a los funcionarios públicos del proceso de Investigación se encuentra en un nivel de madurez **Intermedio** con puntaje 3.51 respecto a conocimiento frente al modelo estándar de control interno ya que todos los funcionarios del proceso son nuevos y no tiene claro que es el MECI.

Por ello es necesario formular acciones de mejoramiento respecto al desarrollo de talento humano ya que actualmente en la institución no se hacen actividades de formación al funcionario público en lo que tiene que ver con inducción, re-inducción y temas de mayor importancia al interior de cada proceso al personal nuevo y antiguo con el fin de mantener la mejora continua.



### Proceso extension universitaria

De acuerdo a los resultados obtenidos, se observa que el proceso de Extensión Universitaria cumple con un grado de compromiso **Satisfactorio** de 4.37 frente al modelo estándar de Control Interno, este modelo se cumple de manera adecuada siendo responsables y tendiendo a mantener la mejora continua en las actividades que desarrolla cada uno de los integrantes del proceso.

Finalmente se hace necesario que se fortalezca la apropiación de algunos elementos cual elemento MECI al interior del proceso en lo que tiene que ver con: El Componente de Talento Humano en acuerdos, compromisos y protocolos éticos y en su Desarrollo. La política Administración del Riesgo en donde presenta una debilidad y por ende dificultaría el cumplimiento de los objetivos del proceso. El componente de comunicaciones se deberá de



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA

-FUSAGASUGÁ-

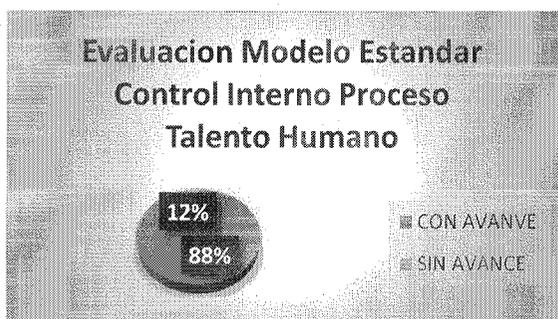
reforzar más ya que es una importante ayuda en el cumplimiento de la proyección de cada uno de los programas o cursos que presente.



### Proceso Talento Humano

Se llevó a cabo la evaluación a los funcionarios del proceso de Gestión del Talento Humano sobre el Modelo Estándar de Control Interno, donde se demostró un alto grado de conocimiento, compromiso y sentido de pertenencia con el proceso en cada una de las actividades que desarrolla el equipo de trabajo buscando el logro de los objetivos institucionales trazados como del procesos mismo.

La evaluación final del proceso de Gestión del Talento Humano, obtuvo una calificación de cuatro punto treinta y nueve (**4.39**), nivel de madurez **Satisfactorio**, evidenciando que el modelo de control interno se cumple, que se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de datos. Existe tendencia a mantener la mejora continua en el proceso.



### Proceso bienestar universitario

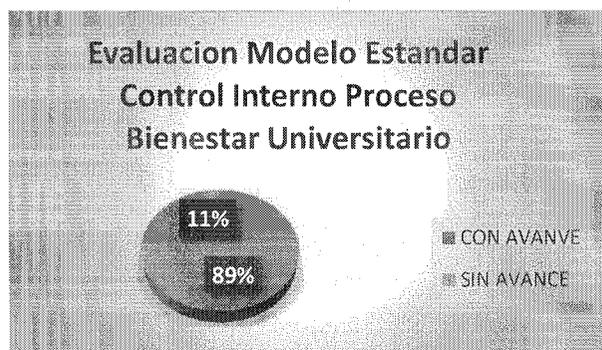
De acuerdo a los resultados obtenidos, se observa que el proceso de Gestión Bienestar Universitario mostro un grado de compromiso **Satisfactorio** con un puntaje (4.45) frente al



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-

Modelo Estándar de Control Interno, este modelo se cumple de manera adecuada siendo responsables y tendiendo a mantener la mejora continua en las actividades que desarrolla cada uno de los integrantes del proceso.

Los integrantes del proceso gestión Bienestar Universitario no conocen la Política de Administración del Riesgo, es de suma importancia que el proceso fortalezca esta debilidad y se retroalimente con el objetivo de que se generen alarmas y mecanismos que propendan a evitar o prevenir actos por acción u omisión, mediante uso de recursos o información, lesionen los intereses de la Institución y del Estado.



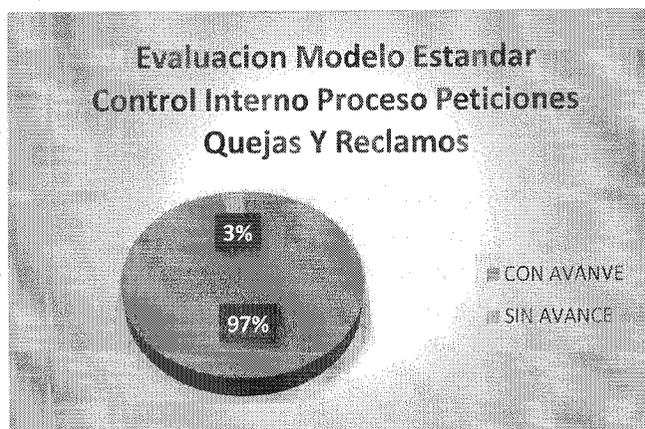
### Proceso Peticiones Quejas Y Reclamos

De acuerdo a los resultados obtenidos, se observa que el proceso de Gestión Peticiones, Quejas y Reclamos mostro un grado de compromiso **Satisfactorio** con una calificación de 4,86 sobre 5 frente al Modelo Estándar de Control Interno, este modelo se cumple siendo responsables y tendiendo a mantener la mejora continua en las actividades que desarrolla cada uno de los integrantes del proceso. Finalmente se hace necesario que se fortalezca o actualice la apropiación de los elementos MECI al interior del proceso en lo que tiene que ver con el desarrollo del Talento Humano.



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA

-FUSAGASUGÁ-



### Proceso Admisiones y Registro

De acuerdo a los resultados obtenidos, se observa que el proceso de Admisiones y Registro, cumple con un grado de compromiso **Avanzado** con un puntaje (4.8); frente al modelo estándar de Control Interno, este modelo se cumple de manera adecuada siendo responsables y tendiendo a mantener la mejora continua en las actividades que desarrolla cada uno de los integrantes del proceso. Finalmente se hace necesario que se fortalezca la apropiación de algunos elementos cual elemento MECI al interior del proceso en lo que tiene que ver con el Componente de Talento Humano en acuerdos



### Proceso Docencia

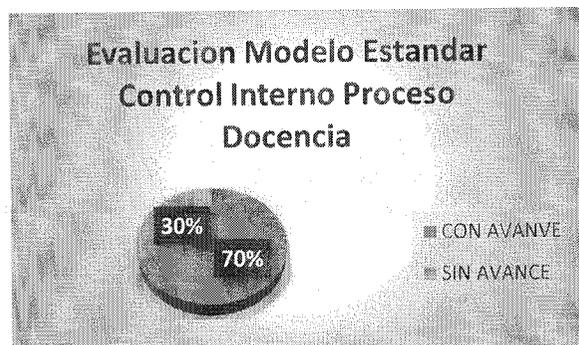
Se realizó la evaluación del MECI al proceso de docencia De acuerdo a los resultados obtenidos, se observa que cumple con un grado de compromiso **Intermedio** con un puntaje de (3,51) frente al modelo estándar de Control Interno. Es necesario que se fortalezca la



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-

apropiación de algunos elementos cual elemento MECl al interior del proceso en lo que tiene que ver con: El Componente de Talento Humano en acuerdos, compromisos y protocolos éticos y en su Desarrollo. La política Administración del Riesgo en donde presenta una debilidad y por ende dificultaría el cumplimiento de los objetivos del proceso

Por ello es necesario formular acciones de mejoramiento respecto al desarrollo de talento humano ya que actualmente en la institución no se hacen actividades de formación al funcionario público en lo que tiene que ver con inducción, re-inducción y temas de mayor importancia al interior de cada proceso al personal nuevo y antiguo con el fin de mantener la mejora continua.



### Proceso Financiera

Se realizó la evaluación de auditoria al proceso financiera La evaluación general de los procesos de Contabilidad, Presupuesto y Tesorería tiene un nivel de **Satisfactorio**, obteniendo una calificación de 4.54, 4.05 y 4.26 esto evidencia que el modelo de control interno se cumple, que se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de datos. Existe tendencia a mantener la mejora en los procesos.

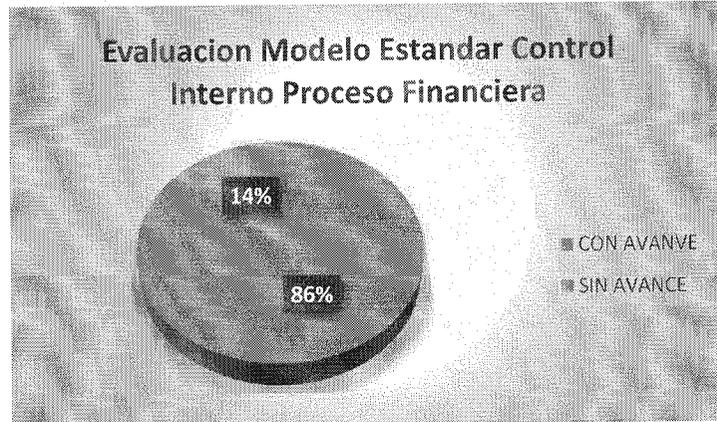
:

Que en los procesos de inducción no le facilitaron a los servidores y docentes conocer los principios y valores establecidos en el Ideario Ético, las políticas de talento humano, la cultura organizacional. (Misión, Visión, SGC) de la Universidad de Cundinamarca y el ejercicio de sus funciones.

- Los procesos de reinducción no le facilitaron a los servidores y docentes la actualización en cuanto a cambios organizacionales, técnicos y/o normativos que afecten el que hacer institucional.
- Por la falta de capacitación no ha mejorado el desempeño de los servidores públicos.



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-



#### Proceso Apoyo Academico

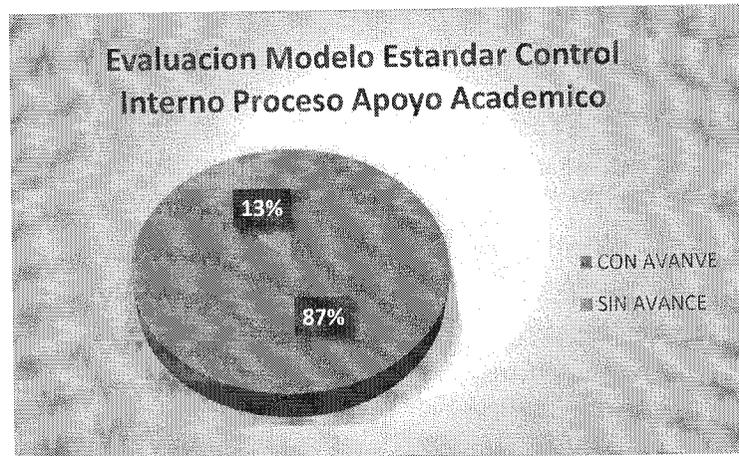
De acuerdo a los resultados obtenidos, se observa que el proceso de Extensión Universitaria cumple con un grado de compromiso **Satisfactorio** de 4.37 frente al modelo estándar de Control Interno, este modelo se cumple de manera adecuada siendo responsables y tendiendo a mantener la mejora continua en las actividades que desarrolla cada uno de los integrantes del proceso.

Finalmente se hace necesario que se fortalezca la apropiación de algunos elementos cual elemento MECI al interior del proceso en lo que tiene que ver con: El Componente de Talento Humano en acuerdos, compromisos y protocolos éticos y en su Desarrollo. La política Administración del Riesgo en donde presenta una debilidad y por ende dificultaría el cumplimiento de los objetivos del proceso. El componente de comunicaciones se deberá de reforzar más ya que es una importante ayuda en el cumplimiento de la proyección de cada uno de los programas o cursos que presente.



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA

-FUSAGASUGÁ-



### Proceso Calidad

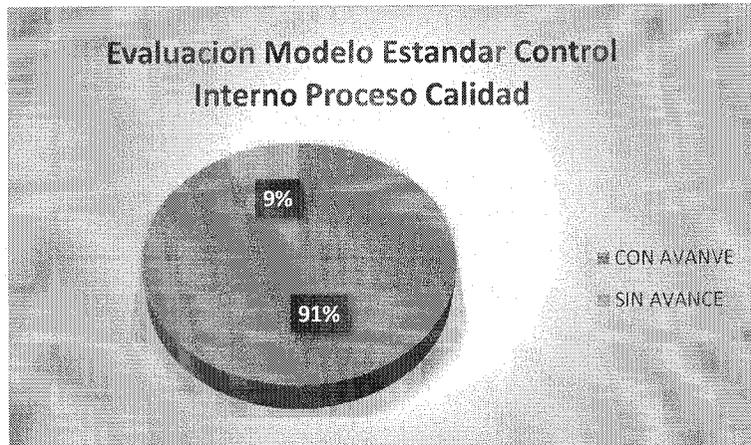
Se llevó a cabo la evaluación a los funcionarios del proceso de Calidad sobre el Modelo Estándar de control Interno, donde se observó que el grupo tienen un alto grado de compromiso y sentido de pertenencia con cada una de las actividades que desarrolla buscando el logro de los objetivos trazados.

Así mismo, es posible identificar riesgos propios a la omisión, falta de controles o lineamientos que permitan direccionar y estandarizar el control de documentos y registros, identificables en la operatividad manual y en el sistema.

De acuerdo a la revisión, el proceso presenta una calificación general de 4.54, la cual es **Satisfactoria**, sin embargo, es importante hacer énfasis en la necesidad de realizar una re inducción y una inducción a los funcionarios sobre todo el tema relacionado con la actualización en cuanto a cambios organizacionales, técnicos y/o normativos que afecten el que hacer institucional.



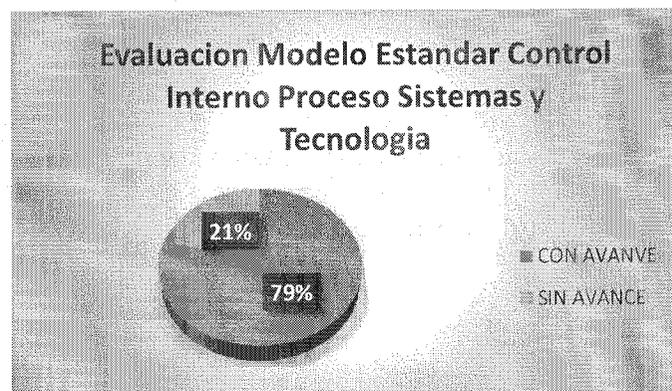
**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-



### Proceso Sistemas Y Tecnologia

De acuerdo a los resultados obtenidos, de las 40 preguntas formuladas y aplicadas a los funcionarios públicos del proceso de Investigación se encuentra en un nivel de madurez **Satisfactorio** con puntaje 3.93 respecto a conocimiento frente al modelo estándar de control interno.

Por ello es necesario formular acciones de mejoramiento respecto al desarrollo de talento humano ya que actualmente en la institución no se hacen actividades de formación al funcionario público en lo que tiene que ver con inducción, re-inducción y temas de mayor importancia al interior de cada proceso al personal nuevo y antiguo con el fin de mantener la mejora continua.



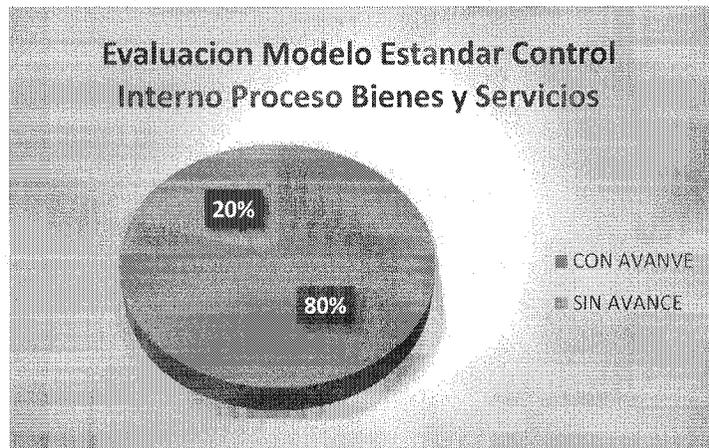


**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-

### Proceso bienes y servicios

Se realizó la evaluación al proceso de Bienes y Servicios la cual se encuentra en un nivel de madurez **Satisfactoria** frente al Modelo Estándar de Control Interno con un puntaje (4).

formular acciones de mejoramiento respecto al desarrollo de talento humano ya que actualmente en la institución no se hacen actividades de formación al funcionario público en lo que tiene que ver con inducción, re-inducción y temas de mayor importancia al interior de cada proceso al personal nuevo y antiguo con el fin de mantener la mejora continua.

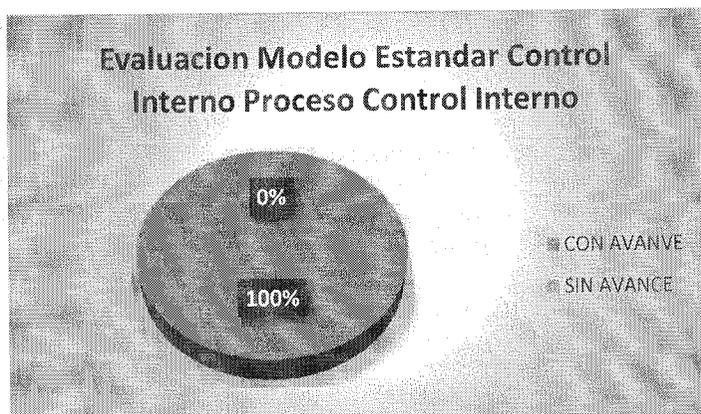


### Proceso Control Interno

Se realizó la evaluación al proceso de control interno cuyo resultado se encuentra en un nivel de madurez **Avanzada** frente al sistema de control interno con un puntaje de (5) trabajando en la mejora continua de la institución sin embargo se debe seguir el enfoque en fortalecer en MECI en los procesos de la universidad.



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-



### **Estado General del Sistema de Control Interno**

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. La Política de Riesgos es conocida y aplicada por todos los procesos. Se cuenta con mapas de riesgos por proceso y el institucional, lo que facilita la gestión de sus riesgos.

### **Recomendaciones**

Continuar trabajando por el fortalecimiento y sostenimiento del Sistema Integrado de Gestión de Calidad como parte del mejoramiento continuo de la Universidad de Cundinamarca.

Continuar con el mejoramiento y aplicabilidad de los elementos del MECI

Que en los procesos de inducción no le facilitaron a los servidores y docentes conocer los principios y valores establecidos en el Ideario Ético, las políticas de talento humano, la cultura organizacional. (Misión, Visión, SGC) de la Universidad de Cundinamarca y el ejercicio de sus funciones.

Capacitaciones a los funcionarios de la institución para el mejoramiento de su desempeño laboral.



**UDEC**  
UNIVERSIDAD DE  
CUNDINAMARCA  
-FUSAGASUGÁ-

Continuar con la mejora en la atención oportuna a cada una de las solicitudes o requerimientos del cliente interno y externo, en función del cumplimiento de la misión y política de calidad de la Universidad de Cundinamarca.

Fortalecer la parte conceptual de la Administración del Riesgo con la finalidad de implementar la administración del riesgo con mayor facilidad y en forma coordinada en toda la Universidad, ya que el nivel de conocimiento de todo el personal, permite despejar las dudas que surgen al respecto y genera compromiso respecto al manejo de los riesgos en los procesos.

Tener en cuenta en la realización de las diferentes actividades la aplicación de los principios de autocontrol, autogestión y autorregulación al interior de la Universidad de Cundinamarca.

**CESAR MAURICIO MORENO CASTILLO**  
Director Control Interno  
Universidad de Cundinamarca

*Cindy Ximena*  
Cindy Ximena Guarnizo  
12.1.16.1