



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

INFORME DE GESTIÓN I-2016

INFORME DE GESTIÓN I SEMESTRE 2016

GIOVANNY GARCÍA BAQUERO

**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
OFICINA DE CONTROL INTERNO Y SEGUIMIENTO
VILLAVICENCIO
2016**



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

INFORME DE GESTIÓN I-2016

OBJETIVO

Presentar la gestión y avances de la oficina de control interno frente a las actividades programadas en el plan de acción y programa anual de auditoría para la vigencia 2016.

ALCANCE

El presente informe corresponde a todas las actividades realizadas a corte 30 de junio de 2016.

ROLES

Con el fin de asesorar a la Alta Dirección en la continuidad del proceso administrativo y medir la Eficiencia, Eficacia y Economía de los demás controles, la oficina de control interno articula las actividades del plan de acción y programa de auditoría, con los roles que hacen parte del control interno, esto con el fin de alcanzar los resultados esperados y cumplir con los objetivos fijados.



Las actividades ejecutadas por la oficina de control interno con corte a 30 de junio, correspondientes al plan de acción y programa de auditoría se desagregan así:

ASESORIA

La oficina como encargada de dar orientación técnica y recomendaciones para mejorar procesos, evitar desviaciones en los planes y programas e identificación de riesgos, ha realizado mesas de trabajo y capacitaciones con la comunidad académico administrativa,





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

INFORME DE GESTIÓN I-2016

con el fin de brindar asesoría oportuna y veraz al personal sobre temas relevantes relacionados con los procesos.

- *Mesas de trabajo para la construcción y socialización del plan anticorrupción y mapa de riesgos de corrupción:* en pro de facilitar la construcción de dicho plan, la oficina de control interno en actividad conjunta con la oficina de planeación, invitaron al personal académico-administrativo al “Taller Identificación de riesgos de corrupción y construcción del Mapa de riesgos de corrupción”, con el fin de brindar asesoría frente a la guía para la administración del riesgo. Posterior a esto una vez construido el plan, se realizaron mesas de trabajo para socializar el documento final.
- *Capacitación sobre el manejo de cajas menores:* como trabajo para el oportuno y debido cumplimiento de la Resolución Rectoral N°0002 de 2016, se invitaron a los responsables del manejo de las cajas menores a la capacitación el día 03 de marzo, donde control interno como responsable del seguimiento a las mismas aclaró las dudas al respecto, a esta capacitación asistieron 17 funcionarios.
- *Socialización de la Resolución Rectoral N° 1833 de 2014:* Con el fin de informar sobre las obligaciones y responsabilidades de la supervisión e interventoría de contratos a los funcionarios, se dictó una capacitación el 24 de mayo a la cual asistieron 38 personas.

Así mismo en pro de la mejora continua, la oficina está presta a brindar asesoría permanente a los diferentes procesos.

EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

La Oficina de Control Interno, como encargada de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno y de proponer las recomendaciones y sugerencias que contribuyan a su mejoramiento y optimización, presentó las siguientes auditorias las cuales fueron revisadas y aprobadas en el programa anual de auditoria, por el comité coordinador de control interno en sesión del 15 de diciembre de 2015.

TITULO DE LA AUDITORIA	Coordinador de la Auditoria	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Responsable: Líder de proceso auditado
Direccionamiento estratégico	Oficina de control Interno		x					Asesor de Planeación
Gestión de calidad	Oficina de control Interno			x				Coordinador de Calidad
Internacionalización	Oficina de control Interno				x			Jefe de internacionalización
Gestión de apoyo a la academia	Oficina de control Interno					x		Jefe Apoyo a la Academia
Docencia	Oficina de control Interno						x	Jefes de programa

Fuente: programa anual de auditoria



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



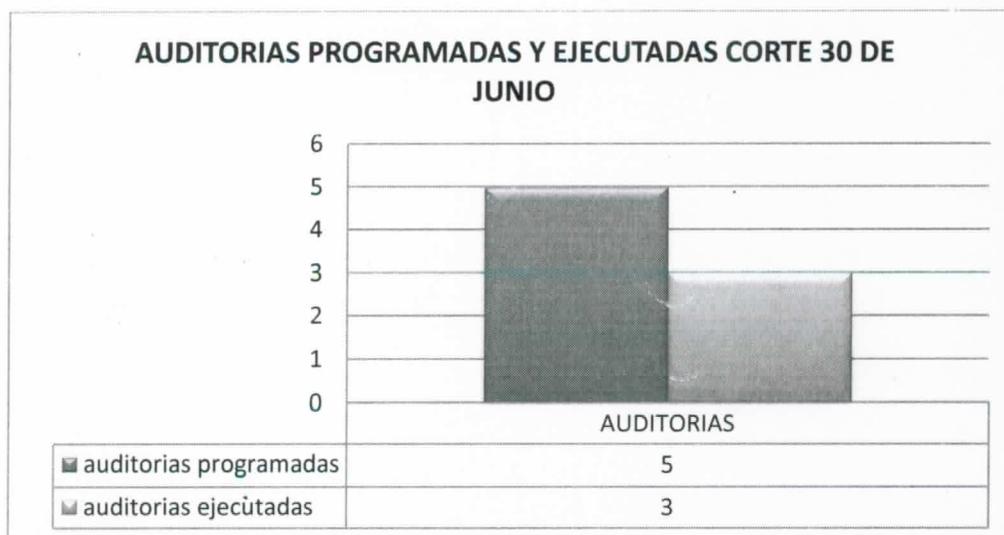
UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

INFORME DE GESTIÓN I-2016

Estas auditorías consisten en la evaluación objetiva de evidencias, cumplimiento de actividades determinadas en los procesos de la universidad de los Llanos, procesos que han sido priorizados según su importancia, complejidad, resultado de auditorías previas y los resultados de otros elementos asociados al ejercicio del control, seguimiento y medición. Para el 30 de junio, se han ejecutado las siguientes auditorías:

AUDITORIA	RESULTADOS
Direccionamiento estratégico	Tres (3) hallazgos y dos (2) Observaciones
Gestión de calidad	Dos (2) Observaciones.
Internacionalización	Tres (3) Observaciones.



➤ SEGUIMIENTO A PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

Por otra parte, como actividad de la oficina, se tiene el seguimiento al plan de mejoramiento institucional, este plan está compuesto por las *no conformidades* y/o *hallazgos* encontrados en los ejercicios de auditorías tanto internas como externas.

Como fuentes internas tenemos a los procesos auditados en vigencias anteriores y como fuente externa los resultados de la relación con entes externos tales como la Contraloría General de la República, Contraloría Departamental e Icontec. El 28 de diciembre de 2015 se elaboró el informe final de auditorías realizadas a los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación. En el trienio 2013 – 2015 se realizaron 45 auditorías de las cuales se derivaron 279 hallazgos.

Se tiene establecido un único plan de mejoramiento en google drive, donde se suben los hallazgos derivados de las auditorías internas y externas.





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

INFORME DE GESTIÓN I-2016

TOTAL HALLAZGOS A CORTE 8 DE JUNIO	
ABIERTOS	CERRADOS
88	191

Durante el seguimiento con corte 8 de junio, se cerraron 37 hallazgos, quedando 88 hallazgos abiertos. De 279 hallazgos del trienio se han cerrado 191 hallazgos.



➤ SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO

Al corte 30 de junio se ha hecho el primer seguimiento determinado por Ley. La Universidad de los Llanos mediante Resolución Rectoral 0741 del 28 abril aprobó el PA-AC para la vigencia 2016, así mismo se debe indicar que se establecieron sesenta y un (61) actividades de acuerdo a los 5 componentes que integran el PA-AC como se observa el cuadro siguiente:

COMPONENTES	ACTIVIDADES
Gestión del Riesgo	11
Racionalización de Tramites	5
Rendición de Cuentas	13
Servicio al Ciudadano	17
Transparencia y acceso a la información	15
Total	61





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

INFORME DE GESTIÓN 1-2016

➤ CONSOLIDADO GENERAL PORCENTALE DE AVANCE PRIMER CORTE 30 DE ABRIL PA-AC 2016

COMPONENTE	ACTIVIDADES	1 SEGUIMIENTO (19 actividades a vencer con corte a 30 de abril)		Porcentaje de Cumplimiento para 1 corte PA-AC 2016
		ESTADO		
		CUMPLIDA	PROCESO	
Gestión del Riesgo	11	9		25%
Racionalización de Trámites	5	2	1	
Rendición de Cuentas	13	1	1	
Servicio al Ciudadano	17	2	2	
Transparencia y acceso a la información	15	1		
Total	61	15	4	

El consolidado general permite determinar que el PA-AC 2016 lo conforman sesenta y un (61) actividades, para el primer corte se revisaron diecinueve (19) actividades con corte de vencimiento a 30 de abril, se determinó un avance que corresponde al 25% del PA-AC 2016.

Según el nivel de cumplimiento de las actividades plasmadas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, medido en términos de porcentaje. De 0 a 59% corresponde a la zona baja (color rojo).

0 a 59% es	✓
De 60 a 79% es	
de 80 a 100% es	

➤ OTROS SEGUIMIENTOS REALIZADOS DEL PLAN DE ACCIÓN

A la fecha se han adelantado los siguientes seguimientos del plan de acción:

SEGUIMIENTO	AVANCE
Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.	Se realizó seguimiento al Comité de Conciliaciones y se elaboró informe del primer semestre con fecha 21 de junio de 2016.
Seguimiento al procedimiento y entrega	Durante el primer semestre se realizó



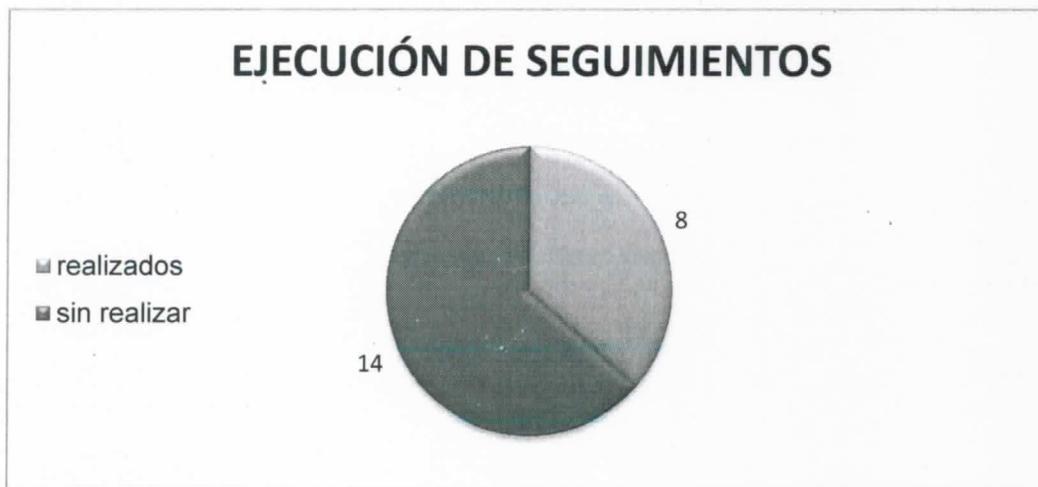


UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

INFORME DE GESTIÓN I-2016

de cargo teniendo en cuenta la resolución interna.	seguimiento a dicha resolución, las observaciones encontradas fueron trasladadas a la oficina de control interno disciplinario para su respectivo procedimiento.
Seguimiento a los compromisos del Comité de Gobierno en línea.	De un total de 89 acciones del Plan de acción del GEL 2016, se encuentran cumplidas 49 acciones que corresponde a 44 del 2015 y 5 del 2016, no han dado cumplimiento 24 acciones de las cuales 13 están en proceso.
Seguimiento a cajas menores.	Se realizó el arqueo de caja a las facultades de: Ciencias Humanas, Básicas, Agropecuarias y a la Secretaria General. El manejo de los recursos de las tres facultades, se realizó conforme lo establece la resolución No 002 de 2016.
Seguimiento Legalización de avances.	Se oficiaron a las personas que no legalizaron avances con corte a 11 de abril. Se realizó informe con fecha de 04 de mayo.



De acuerdo a lo establecido en el plan de acción para la vigencia, a corte 30 de junio se han realizado ocho seguimientos lo que equivale al 36.3%, la presentación de estos informes obedecen a las fechas estipuladas por la Ley o criterio de la oficina de control interno.

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

La identificación y análisis del riesgo debe ser un proceso permanente e interactivo entre la administración y la oficina de Control Interno, evaluando los aspectos tanto internos como externos que puedan llegar a representar una amenaza para la consecución de los objetivos organizacionales. La oficina de control interno de la universidad de los Llanos actúa como punto central de la coordinación, monitoreo y reporte sobre riesgos, haciendo seguimiento a la forma como la entidad está administrando los Riesgos.





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

INFORME DE GESTIÓN I-2016

La oficina de control interno trabajo en la actualización del procedimiento para la administración de riesgos adoptando la nueva guía, como resultado de este ejercicio se unificaron los procedimientos de administración del riesgo y seguimiento plan anticorrupción para así dejar un único procedimiento que involucra tanto los riesgos de anticorrupción como los riesgos institucionales. En la construcción del Mapa de Riesgo de Corrupción se identificaron 19 riesgos de corrupción en 14 Procesos

PROCESO	NUMERO DE RIESGOS	PERIODO DE EJECUCION
Direccionamiento estratégico	1	Semestral
Comunicación institucional	3	Semestral
Bienestar institucional	1	Semestral
Docencia	1	Semestral
Proyección social	1	Semestral
Gestión jurídica	1	Anual
Gestión de talento humano	1	Trimestral
Gestión financiera	1	Trimestral
Gestión de internacionalización	1	Mayo del 2016
Gestión de bienes y servicios	2	Octubre de 2016
Gestión documental	2	Trimestral
Gestión de tic	1	Semestral
Evaluación control y seguimiento institucional	1 OCI 1 OCID	Semestral Trimestral
Autoevaluación institucional	1	Semestral

Del cuadro anterior se estableció un cronograma de seguimiento en sitio para el 1 corte que corresponde de enero a abril y se realizaron visitas a los riesgos de los procesos de Gestión de Talento Humano, Gestión Financiera, Gestión Documental y Evaluación Control y Seguimiento Institucional "Oficina de Control Interno Disciplinario. Hecho el seguimiento se concluyó lo siguiente:

- Se observa que en los riesgos asociados a los proceso de Talento Humano, Gestión Financiera y Comunicación Institucional se establecieron acciones de control a cargo de terceros, se debe precisar que quien realiza las acciones de autocontrol, es el mismo líder del proceso, como evidencia de lo anterior se incurrió en el error de colocar acciones como informes de auditorías labor que es realizada únicamente por la Oficina de Control Interno de Gestión, de acuerdo a un Programa anual de auditorías aprobado por el comité de control Interno.
- Se observa al día 29 de abril, que las dependencias de Talento Humano y Control Interno Disciplinario no han alimentado el Drive en lo referente a sus avances y evidencias en Monitoreo y Revisión.
- Se determinó que existen vacíos en el manejo de la herramienta y la construcción de los riesgos.
- Se evidencio una falta de socialización al interior de las dependencias con respecto a los riesgos identificados por los procesos.





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

INFORME DE GESTIÓN I-2016

- Es importante resaltar que constituye **falta disciplinaria grave** el incumplimiento de la implementación del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y al Mapa de Riesgos de Corrupción el cual hace parte del componente 1. Gestión del Riesgo, del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.

RELACION CON ENTES EXTERNOS

Como facilitadora de los requerimientos de los órganos de control externo y coordinadora de informes de la entidad, para el primer semestre la oficina de control interno ha presentados los siguientes informes:

INFORMES PRESENTADOS POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO 2016	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS	OBSERVACIONES
Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia.	El Informe de Ejecutivo Anual de Control Interno vigencia 2015, se realizó el 14 de abril una vez obtenidos los resultados finales de la encuesta del DAFP.
Informe Pormenorizado de Control Interno.	Se elaboró el informe correspondiente al cuatrimestre noviembre 2015- febrero 2016 y se publicó en página web de la Universidad.
Informe Austeridad en el Gasto	Se realizó informe de austeridad del gasto correspondiente al trimestre enero a marzo de 2016.
Informe Control Interno Contable.	Se realizó la evaluación en el CHIP de la C.G.N. el 25 de febrero de 2016,
Informe para el fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.	Se consolidó la información reportada por los procesos responsables, se elaboró el respectivo oficio y fue reportada el 20 de abril de 2016 a la Cámara de Representantes.
Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.	Se realizó seguimiento a las PQRS y se elaboró informe del cuatrimestre con fecha 25 mayo de 2016
Informe de actualización de sistema LITIGOB	Se realizó seguimiento a eKOGUI, se elaboró informe del primer semestre con fecha 21 de junio de 2016
Informe Derechos de Autor Software	Se realizó Informe de Seguimiento con fecha de marzo



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

INFORME DE GESTIÓN I-2016

Los anteriores informes son revisados por el equipo de control interno y publicados en el espacio de la oficina en la página web de la universidad (<http://www.unillanos.edu.co/index.php/informes-nuevos>).

CONCLUSIONES

- ✓ El trabajo de la oficina de control interno además de contemplar los roles antes expuestos, atiende todas las solicitudes de información, reporte de anomalías, irregularidades y orientaciones que la comunidad académico-administrativas hacen llegar por medio físico o correo electrónico.
- ✓ Al finalizar el primer semestre el plan de acción de la oficina cuenta con un porcentaje de avance del 37% (anexo matriz de plan de acción con su respectivo avance).
- ✓ El programa anual de auditoria presenta el 60% de avance en ejecución.
- ✓ Para la vigencia 2016 se revisaron y ajustaron los indicadores de gestión propios del proceso, los cuales ya cuentan con avance. (anexo tablero central).
- ✓ Toda la información que no pueda ser evaluada por la oficina, se ha trasladado a la oficina competente para su respectivo tratamiento.
- ✓ Se deben fortalecer las actividades encaminadas a la cultura del autocontrol para el segundo semestre.
- ✓ Los informes de la oficina son de conocimiento público, debido a que se cargan en el espacio de la página web.

DIFICULTADES

- ✓ En el desarrollo de las funciones que le corresponden a la oficina de control interno se presentan dificultades por deficiencia en los recursos humanos y financieros para el cumplimiento de la totalidad de actividades propuesta por la oficina.
- ✓ Los demás procesos de la universidad no hacen el reporte oportuno y veraz de la información solicitada por control interno, haciendo de las actividades se retrasen.

GIOVANNY GARCIA BAQUERO
Asesor de Control Interno

P// V. B.



TABLERO CENTRAL
MODELO DE EVALUACIÓN POR INDICADORES - SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
PROCESO DE EVALUACIÓN - EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL

No.	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	FÓRMULA DE CÁLCULO	INFORMACIÓN PARA SISTEMA DE ALERTA TEMPRANA					MAGNITUD DEL INDICADOR (ÚLTIMA MEDICIÓN)
				LÍNEA BASE	META	CRÍTICO	ACEPTABLE	ÓPTIMO	
1	Seguimiento al cumplimiento del Plan de acción.	Medir el nivel de cumplimiento del Plan de acción establecido por la Oficina de Control Interno.	((Número de actividades del Plan de acción que evidencian cumplimiento / Número de actividades establecidas en el Plan de acción) X 100%).	0%	85%	<= 60%	>60% y <85%	>= 85%	27.50
2	Ejecución del Programa anual de auditoría.	Evaluar el nivel de cumplimiento del Programa anual de auditoría.	((Número de auditorías del Programa anual que evidencian cumplimiento / Número de auditorías establecidas en el Programa anual) X 100%).	0%	100%	<= 80%	>80% y <90%	>= 90%	60.00
3	Seguimiento al cumplimiento del Plan de mejoramiento institucional.	Medir el nivel de cumplimiento del Plan de mejoramiento institucional.	((Número de acciones del Plan de mejoramiento institucional que evidencian cumplimiento / Número de acciones establecidas en el Plan de mejoramiento institucional) X 100%).	0	70%	<= 50%	> 50% y < 70%	>= 70%	54.12
4	Nivel de implementación del Modelo Estándar de Control Interno (MECI).	Medir porcentualmente el nivel en que se encuentra implementado el MECI en la Universidad.	Según el valor arrojado por el instrumento	60%	90%	<= 80%	> 80% y < 98%	>= 98%	83.45

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
PLAN DE AACCIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORMES

NO.	INFORMES Y SEGUIMIENTOS	PERIODICIDAD	DESTINATARIO	CANTIDAD PROGRAMADA	CANTIDAD EJECUTADA	% DE CUMPLIMIENTO
1	Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno de cada vigencia.	ANUAL A más tardar el 28 de febrero del siguiente año o vigencia.	Representante Legal. Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno - Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP.	1	1	100
2	Informe Pormenorizado de Control Interno.	CADA 4 MESES (Contados a partir del 12 de julio de 2011 fecha de sanción de la Ley 1474 de 2011)	Representante Legal. Ciudadanía. (Página Web)	3	1	33
3	Informe Austeridad en el Gasto	TRIMESTRAL	Representante legal de la entidad u organismo respectivo	4	1	25
4	Informe Control Interno Contable.	ANUAL A más tardar el 16 de febrero de cada vigencia.	Director o Representante Legal, con el Informe Ejecutivo Anual se debe enviar a la Contaduría General de la Nación.	1	1	100
5	Informe avance al plan de mejoramiento entes externos	SEMESTRAL Dentro de los quince (15) días hábiles, contados a partir del recibo del informe de auditoría final.	Contraloría General de la República.	2	0	0
6	Informe para el feneamiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro; Informe a la Cámara de Representantes.	ANUAL	Comisión Legal de Cuentas Cámara de Representantes.	1	1	100
7	Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos.	CUATRIMESTRAL	Director de la Entidad	3	1	33
8	Informe de actualización de sistema LITIGOB	SEMESTRAL	Ministerio del Interior y de Justicia	2	0	0
9	Informe Derechos de Autor Software	ANUAL	Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derecho de Autor.	1	1	100

SEGUIMIENTOS AJUSTADOS OCI

10	Seguimiento a los Mapas de Riesgos Institucional y Corrupción	MAYO- SEPTIEMBRE- ENERO	Representante Legal de la Entidad.	3	1	33
11	Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones.	SEMESTRAL	Dirección de Defensa Judicial de la Nación del Ministerio de Justicia y al Comité de Conciliación.	2	1	50
14	Seguimiento a los compromisos del Comité de Gobierno en línea	SEMESTRAL	Sistemas	2	1	50

