



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno de Gestión
Compromiso con la paz y el desarrollo regional

Informe Pormenorizado de Control Interno Noviembre 2016 – Febrero 2017
Ley 1474 de 2011 art. 9

La oficina de Control Interno de la Universidad de los Llanos en cumplimiento del artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, elabora el informe con base en el seguimiento realizado a la estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI, conforme a la actualización del Decreto 943 del 21 de mayo de 2014 a los avances en el Modulo de Planeación y Gestión, Modulo de Evaluación y Seguimiento y el Eje Transversal Información y Comunicación.

1. MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

• **Desarrollo del Talento Humano**

Manual de Funciones: La Universidad de los Llanos expidió la Resolución Rectoral 3714 del 02 de diciembre de 2016 "Por la cual se actualiza en el Manual de Funciones, Requisitos y de Competencias Laborales, para los empleos de la planta de personal administrativa de la Universidad de los Llanos" la cual establece la ficha de los empleos para todos los cargos de la planta de la Universidad y que a través de su artículo 8º deroga las disposiciones que le sean contrarias, siendo así la vigente actualmente.

Plan Institucional de Capacitación: A 31 de diciembre de 2016 de las 20 capacitaciones programadas se ejecutaron 16 quedando pendiente 4, las cuales se incluirán en el Plan Institucional de Capacitación del año 2017.

Las cuatro capacitaciones que se dictaron para completar las 20 en el 2016, son:

- Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.
- Normatividad Institucional
- Lenguaje de Señas
- Actividad de Estímulos a Funcionarios.

Las 4 capacitaciones programadas en el 2016 y que pasan para el 2017 son:

- Redacción y ortografía y Cultura General
- Gestión Documental
- Actualización del Manual de Funciones
- Optimización de Inventarios Bodegas y Almacén.

En el Acta 03 del 14 de Octubre de 2016 se socializo la metodología y presupuesto para implementar el PIC 2017.



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

Oficina Asesora de Control Interno de Gestión
Compromiso con la paz y el desarrollo regional

En sesión 01 del 16 de febrero de 2017, se informó como quedó conformado el PIC para el 2017, se avaló la ejecución para iniciar. En el quedaron planeadas 24 capacitaciones incluidas las 4 de la vigencia anterior. El Plan Institucional de Capacitación (PIC), es un documento sujeto a cambios.

En el mes de febrero se dio la capacitación a los docentes de cátedra y académico – administrativos, sobre el proceso y procedimiento de contratación y pago de catedráticos.

Observación: A febrero 2017 no está conformado en su totalidad el Comité del P.I.C., ya que según el Acuerdo Superior 007 de 2005 en el Título III capítulo I Art. 131, estipula que debe integrar dos representantes de los empleados, ya se realizó la convocatoria pero quedó desierta. Para esta vigencia se va a realizar convocatoria para la elección la cual será por dos años. Dado lo anterior el PIC se elaboró y se está ejecutando con el fin de no traumatizar el normal desarrollo.

Programa de Bienestar: En sesión 1 del 14 de febrero de 2017, se construyó el cronograma de Bienestar Social de acuerdo a los tres componentes: Plan Institucional de Capacitación, Seguridad y Salud en el Trabajo y Bienestar Institucional. Está integrado por 34 actividades las cuales están sujetas a cambios.

- Planes, Programas y Proyectos

Plan de Acción Institucional 2016 – 2018

% de avance del cumplimiento de las Metas del Plan de Acción Universidad de los Llanos

Acumulado a 31 de diciembre de 2016

RESUMEN SEGUIMIENTO Y CUMPLIMIENTO DE METAS PLAN DE ACCIÓN 2016 - 2018	No. de Metas	% Ejecución de Metas para la vigencia 2016	% de avance del cumplimiento de las Metas del plan de Acción frente al Trienio
↑ Metas con ejecución >=100	84	↑ 100.0%	⇒ 50.91%
TOTAL METAS PLAN DE ACCION INSTITUCIONAL	165		100%

Fuente: Oficina de Planeación

El Plan de Acción Institucional 2016-2018 contiene 165 metas producto; para la vigencia 2016 se programó la ejecución de 84 metas, de las cuales a corte de 31 de diciembre 2016 alcanzaron el 100% de su ejecución física, reflejado a través de la ejecución de los diferentes proyectos de inversión y acciones de gestión institucional.



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

Oficina Asesora de Control Interno de Gestión
Compromiso con la paz y el desarrollo regional

En ese sentido el PAI tuvo un avance del 100% durante la vigencia 2016 y del 50.91% frente al trienio.

Plan Operativo Anual de Inversión (POAI)

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
OFICINA ASESORA DE PLANEACION
PROYECTOS DE INVERSIÓN APROBADOS Y EJECUTADOS A 31 DICIEMBRE DE 2016

DESCRIPCION	FUENTE DEL RECURSO				TOTAL
	PGN	ESTAP NACIONAL	CREE PFC	ESTAMP UNILLANOS	
PROYECTOS APROBADOS POAI	1.228.324.000	120.000.000	3.271.505.553	10.950.000.000	15.569.829.553
EJECUTADO POAI	1.013.539.167	99.366.331	707.639.762	7.737.475.783	9.558.021.043
	83%	83%	22%	71%	61%
PROYECTOS ADICIONADOS		21.188.058	3.685.382.366	2.026.896.096	5.733.466.520
EJECUTADO		19.201.572	2.710.642.703	1.937.050.868	4.666.895.143
		91%	74%	96%	81%
TOTAL PROYECTOS APR	1.228.324.000	141.188.058	6.956.887.919	12.976.896.096	21.303.296.073
TOTAL EJECUTADOS	1.013.539.167	118.567.903	3.418.282.465	9.674.526.651	14.224.916.186
	83%	84%	49%	75%	67%

Fuente: Oficina de Planeación

El Plan Operativo Anual de Inversión (POAI) correspondiente a la vigencia fiscal 2016, se ejecutó con las siguientes fuentes de financiación y niveles de ejecución con corte a 31 de Diciembre 2016, así:

- 1. Presupuesto General de la Nación (PGN)** Bienestar Institucional \$1.228.324.000, de los cuales se han ejecutado \$1.013.539.167 (83%).
- 2. Estampilla Nacional** \$120.000.000 con un nivel de ejecución de \$99.366.331 (83%)
- 3. Impuesto sobre la Renta para la Equidad (CREE).** Aprobado por el Ministerio \$4.441.326.183 de cuyo monto solo han ingresado \$3.271.505.553 y, por tanto ejecutado \$707.639.762 (22%).
- 4. Estampilla Prounillanos** \$10.950.000.000 con un avance de ejecución por \$7.737.475.783 (71%).

De otra parte, se adicionaron recursos de vigencias 2014, 2015 y 2016 así:

- 1. CREE** \$3.685.382.366 y ejecutado \$2.710.642.703 (74%).
- 2. Estampilla Unillanos** \$2.026.896.096 con una ejecución de \$1.937.050.868 (96%)
- 3. Estampilla Nacional** \$21.188.058 con una ejecución de \$19.201.572 (91%).

El gran total de ingresos y egresos de inversión, según las fuentes Institucionales de financiamiento, muestran que durante la vigencia 2016 a 31 de Diciembre se han proyectado \$21.303.296.073 y se han ejecutado \$14.224.916.186 equivalente en promedio al (67%). Por orden descendente de ejecución porcentual se tiene: Estampilla



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

Oficina Asesora de Control Interno de Gestión
Compromiso con la paz y el desarrollo regional

Nacional 84%; PGN 83% Estampilla Prounillanos 75%; y finalmente CREE 49% por retraso en los giros.

Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

La oficina asesora de Control Interno de Gestión realizó el seguimiento a las 61 actividades distribuidas en los cinco componentes del Plan Anticorrupción con corte a 31 de diciembre de 2016 y el resultado fue el siguiente:

COMPONENTE	ACTIVIDADES	% CUMPLIMIENTO	PENDIENTES
Gestión del Riesgo	11	100	0
Racionalización de Trámites	5	100	0
Rendición de Cuentas	13	84.61	2
Servicio al Ciudadano	17	94.11	1
Transparencia y Acceso a la Información	15	53.33	7
TOTAL	61	84	10

- **Modelo de Operación por Procesos**

El mapa de procesos de la entidad no ha tenido cambios, en la actualidad se encuentra vigente el siguiente:



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



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

Oficina Asesora de Control Interno de Gestión
Compromiso con la paz y el desarrollo regional

- **Indicadores de Gestión**

La oficina del Sistema Integrado de Gestión (SIG), es la encargada de realizar el seguimiento trimestral a los indicadores establecidos por los diecisiete procesos.

- **Políticas de Operación:**

En la caracterización de cada proceso están identificadas las políticas de operación, las cuales enmarcan las acciones necesarias para la ejecución de las actividades de cada proceso.

La caracterización de cada proceso están publicadas en el link http://sig.unillanos.edu.co/index.php?option=com_docman&task=cat_view&qid=245&Itemid=55, ingresando al mapa de procesos

- **Manual de Calidad**

Al Documento nuevo del Manual de Calidad se le realizó un ajuste el 18 de julio de 2014. Se encuentra publicado en el link <http://sig.unillanos.edu.co/index.php/documentos-sig/file/42-mn-gcl-01-manual-de-calidad>.

- **Política de Administración de Riesgos :**

En la matriz de riesgos se identificaron 19 riesgos de corrupción en 14 procesos, de los cuales en seguimientos anteriores 5 procesos cumplieron con las actividades establecidas y 9 procesos quedaron pendientes con 13 riesgos. La oficina de Control Interno de Gestión efectuó el tercer y último seguimiento a la matriz de Riesgos en Google Drive, con corte a 31 de diciembre 2016 la cual es alimentada por cada líder de proceso. El resultado es el siguiente:

- De los 19 riesgos identificados se tienen: 8 con un riesgo extremo que equivale al 42.11% del total, 4 con un riesgo alto que equivale al 21.05% del total, 6 riesgos con un riesgo moderado que equivale al 31.58% del total y 1 con un riesgo bajo que equivale al 5.26% del total
- Los controles determinan un riesgo residual de los 19 riesgos así: 4 con un riesgo extremo que equivale al 21.05% del total, 5 con un riesgo alto que equivale al 26.32% del total, 6 riesgos con un riesgo moderado que equivale al 31.58% del total y 4 con un riesgo bajo que equivale al 21.05% del total.
- Se identifica al finalizar el seguimiento un cumplimiento del 93.16% en las actividades asociadas al control de los 19 riesgos identificados por los 14 procesos.



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

Oficina Asesora de Control Interno de Gestión
Compromiso con la paz y el desarrollo regional

- **Autoevaluación del Control y Gestión**

La oficina asesora de Control Interno de Gestión en el mes de septiembre 2016 diseñó el Plan de Fomento Estratégico enfocado hacia la cultura del Autocontrol 2016 – 2018. En la vigencia 2016 se formuló el documento estratégico el cual se desarrollara en el bienio 2017 -2018.

En el mes de diciembre se elaboró el informe de evaluación de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas con corte a 31 de octubre de 2016, donde el rector de la Universidad de los Llanos Dr. Jairo Iván Frías Carreño, expuso a la ciudadanía en general los resultados de su gestión. Fue publicado en la página web de la Universidad en el link <http://www.unillanos.edu.co/index.php/informes-nuevos/internos>.

En el mes de febrero se elaboró el Boletín No 214 y fue enviado a los correos electrónicos por intermedio de la oficina de comunicaciones, informando a la comunidad académico – administrativa el link donde pueden acceder para conocer al Plan de Fomento Estratégico.

- **Auditoria Interna**

En cumplimiento de uno de los roles de la oficina de control interno de gestión, en la vigencia 2016 se ejecutó el Programa de auditorías al 100%, elaborando los respectivos informes como producto de cada auditoria y seguimiento, los cuales fueron socializados con los procesos auditados y suscritos los respectivos planes de mejoramiento.

El 18 de enero 2017 el Comité Coordinador de Control Interno, aprobó el Programa Anual de Auditoria a ejecutarse en la vigencia 2017, estableciendo auditorías internas a los 17 procesos de la Universidad. El comité solicita que se realicen dos (2) auditorias de carácter especial al proceso de Bienestar Institucional en la asignación de Descuentos Socioeconómicos a los estudiantes y la segunda a la Prestación del servicio de transporte estudiantil.

En el mes de febrero se ejecutaron las siguientes auditorias:

- Bienestar Institucional
- Proyección Social
- Gestión Documental

Se suscribió Plan de Mejoramiento con cada proceso.

Dando continuidad al rol de evaluación y seguimiento, en el mes de febrero se realizó la encuesta de Evaluación al Control Interno Contable de la vigencia 2016, el cual fue reportado a la Contaduría General de la Nación el 27 de febrero 2017, el cual arrojó la siguiente calificación:



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

Oficina Asesora de Control Interno de Gestión
Compromiso con la paz y el desarrollo regional

RESULTADOS DE LA EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE			
UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS			
VIGENCIA 2016			
NUMERO	EVALUACION CONTROL INTERNO CONTABLE	PUNTAJE OBTENIDO	INTERPRETACION
1	CONTROL INTERNO CONTABLE	4.61	ADECUADO
1.1	ETAPA DE RECONOCIMIENTO	4.65	ADECUADO
1.1.1	IDENTIFICACION	4.92	ADECUADO
1.1.2	CLASIFICACION	4.37	ADECUADO
1.1.3	REGISTRO Y AJUSTES	4.65	ADECUADO
1.2	ETAPA DE REVELACION	4.63	ADECUADO
1.2.1	ELABORACION DE ESTADOS FINANCIEROS Y DEMAS INFORMES	5.00	ADECUADO
1.2.2	ANALISIS, INTERPRETACION Y COMUNICACION DE LA INFORMACION	4.66	ADECUADO
1.3	OTROS ELEMENTOS DE CONTROL	4.37	ADECUADO
1.3.1	ACCIONES IMPLEMENTADAS	4.37	ADECUADO

Así mismo el 28 de febrero 2017, se diligencio la encuesta del Modelo Estándar de Control Interno MECI en la plataforma del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP. La publicación de los resultados queda pendiente.

• Plan de Mejoramiento

En la Institución se diseñó una matriz interactiva en Google Drive como un único plan de mejoramiento institucional, donde se suben los hallazgos y No Conformidades derivadas de las Auditorías Internas de Gestión, Contraloría General, Departamental e ICONTEC.

A 31 de diciembre de 2016, se finaliza con un total de 128 hallazgos y 135 acciones de mejora distribuidos así:

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS ENTES DE CONTROL E INTERNAS A 31 DICIEMBRE DE 2016										
CONCEPTO	VIGENCIA	TOTAL HALLAZGOS	ESTADO			TOTAL ACCIONES	PROCESO	SIN INICIAR	CERRADO	VENIDO
			ABIERTO	CERRADO	VENIDO					
AUDITORIAS INTERNAS	2013	1		1		1				
	2014	16	4	12	4	16	4	0	12	4
	2015	52	33	25	25	55	13	46	34	67
	2016	3	3	0	3	3	3	3	0	3
	SUBTOTAL	108	56	42	66	115	13	49	47	68
COP	2015	7		3	0	6	1	0	5	0
	2016	2	2	0	1	3	3	0	0	1
ICONTEC	2015	11	1	10	1	11	1	0	10	1
	SUBTOTAL	20	4	16	2	20	5	0	15	2
	TOTAL	128	70	58	68	135	24	49	62	70

De los 128 hallazgos se cerraron 58 y 70 pasan abiertos para el 2017. De las 135 acciones de mejora se cerraron 62, 24 están en proceso y 49 sin iniciar. El plan de mejoramiento fue depurado y para el 2017 se pasaron los hallazgos y acciones de mejora abiertos. La oficina de Control Interno de Gestión realizara el seguimiento con cada responsable para verificar que se cumplan las acciones de mejora establecidas para eliminar la causa que le dio origen al hallazgo.

Los días 24 y 25 de noviembre 2016 el ICONTEC efectuó auditoria a la Universidad de los Llanos y como resultado quedarón 3 No Conformidades, una mayor y dos menores. En el



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

Oficina Asesora de Control Interno de Gestión Compromiso con la paz y el desarrollo regional

mes de febrero 2017, realizaron visita de seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito para la verificación del cumplimiento de las acciones de mejora suscritas, las cuales fueron cerradas por el Órgano de Control.

- **Eje Transversal - Información y Comunicación interna y externa**

La Oficina de Comunicaciones de Unillanos, fue la encargada de la divulgación, promoción y convocatoria de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas con corte a 31 de octubre de 2016, realizada el 15 de diciembre de 2016.

Se redactaron 2 boletines de prensa (5 y 13 de diciembre) que fueron enviados a las bases de datos de periodistas de la región, funcionarios, estudiantes, profesores, administrativos mediante correo interno y posteriormente publicado en la página web institucional, así como en las redes sociales de Unillanos.

Se diseñó el banner que fue publicado en la página web institucional y tarjeta virtual de invitación a la Audiencia Pública. Esta pieza también fue utilizada para publicarla en el Periódico del Meta. Semanario de circulación regional.

Se hizo la producción de la cuña radial invitando a la Audiencia Pública y que fue transmitida en noticieros locales (Noticias Ya, Tiempo de Noticias, Noticiero del Llano, Exitosa Estéreo).

Se realizó la producción de dos spots o videos promocionales para redes sociales y 3 pantallas led ubicadas en puntos estratégicos y de alto flujo vehicular en la ciudad de Villavicencio, también con la convocatoria a la Audiencia Pública.

El día 15 de diciembre, se realizó la transmisión en directo por videos treaming en nuestro canal institucional en YouTube y realizando alternamente publicaciones para que siguieran la transmisión en vivo a través de nuestras redes sociales Facebook, Twitter, Instagram y whatsapp.

Así mismo se transmitió en directo vía Unillanos Radio en la web, mediante link habilitado por la oficina de Sistemas de la Universidad todo el desarrollo de la Audiencia Pública.



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



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

Oficina Asesora de Control Interno de Gestión
Compromiso con la paz y el desarrollo regional

- **Sistemas de Información y comunicación.**

En la actualidad se está trabajando con el Sistema ACCES, donde se radica la correspondencia externa recibida y la correspondencia externa enviada. Los medios para receptionar las PQRS son: La ventanilla única, puesto de información y atención al ciudadano ubicado en el primer piso de la torre administrativa de la sede Barcelona, conmutador, fax, correo electrónico quejasyreclamos@unillanos.edu.co.

En cuanto a Tablas de Retención Documental, se está a la espera de la revisión y aprobación por parte del Archivo General de la Nación, las cuales fueron presentadas el 06 de diciembre de 2016 vía correo electrónico. En un término de 90 días hábiles notificaran si reúnen la totalidad de los requisitos para ser presentadas ante el Pre-Comité Evaluador de Documentos del Archivo General de la Nación.

Debilidades:

1. Falta de compromiso de algunos procesos institucionales, en el diligenciamiento de la matriz de indicadores de gestión, en la periodicidad establecida.
2. Existen acciones de mejora en los planes de mejoramiento que son de difícil cumplimiento, ya que se derivan de terceros.

Estado General del Sistema de Control Interno: Es importante que exista sentido de pertenencia de los funcionarios académico – administrativos, en aras de un mejoramiento continuo en todos los procesos de la entidad.

Conclusiones:

Se hace necesario que todos los procesos institucionales estén comprometidos e involucrados con el quehacer misional de la Institución.

GIOVANNY ALFREDO GARCIA BAQUERO
Asesor Control Interno de Gestión

Elaboró: Ana Zorayda Riaño Bernal

