

UNIVERSIDAD DE CALDAS
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno,
o quien haga sus veces:

PAULA ANDREA CHICA CORTES

Período evaluado: 12 de julio al 11 de noviembre de 2011

Fecha de elaboración: 11 de noviembre de 2011

INTRODUCCIÓN:

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011 – Estatuto Anticorrupción y desde la fecha de su expedición, 12 de julio de 2011, es responsabilidad del Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno presentar cada cuatro meses un informe que dé cuenta del estado del Sistema de Control Interno en la Universidad.

No obstante desde el año 1999, mediante el Decreto 2145 de esa misma vigencia, la Universidad viene realizando rendición anual al Departamento Administrativo de la Función Pública sobre los resultados de la evaluación al Sistema de Control Interno con un instrumento suministrado por este mismo organismo y que es consolidado por el Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno de Gestión.

Este primer informe cuatrimestral que se presenta y publica en cumplimiento de la Ley 1474 de 2011 guarda coherencia con el formato que el Departamento Administrativo de la Función Pública puso a disposición para tal efecto, con una estructura basada en los subsistemas y componentes del MECI 1000:2005. No obstante, considerando que es la primera vez que se realiza una publicación, se ha considerado importante no solo hacer una rendición correspondiente al cuatrimestre, periodo evaluado, como así lo exige la Ley, sino además incluir una descripción por cada subsistema de la forma como la Universidad de Caldas le da cumplimiento al MECI con su implementación enmarcado en el Sistema Integrado de Gestión. Lo anterior con el fin de dar mayor claridad para la comunidad universitaria y ciudadanía en general que haga lectura por primera vez de este informe.

Pese a que el Departamento Administrativo de la Función Pública está realizando un análisis para establecer el formato más adecuado para realizar esta rendición, de igual manera al interior de la Oficina de Control Interno se hará lo correspondiente para buscar una estructura, que aún atendiendo los lineamientos que defina el DAFP, sea la más adecuada a los intereses de la Universidad y a las expectativas de los actores sociales interesados en conocer esta información. Razón anterior que da pie para indicar que esta estructura presentada en para este informe, no guardará fidelidad, necesariamente, con la estructura que futuros informes vayan a tener.

SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

¿COMO SE LE DA CUMPLIMIENTO A ESTE SUBSISTEMA EN EL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN?:

AMBIENTE DE CONTROL

Mediante las siguientes políticas, procesos y procedimientos:

- Proyecto Educativo Institucional (que contiene los principios y valores institucionales)
- Acuerdos de gestión
- Evaluaciones del desempeño
- Plan de capacitación administrativa y docente
- Diagnóstico de necesidades de capacitación
- Indicador del cumplimiento del plan de capacitación en el proceso de Gestión Humana
- Registros de evaluación de las capacitaciones para funcionarios administrativos.

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO:

Mediante las siguientes políticas, procesos y procedimientos:

- Normograma Institucional
- Plan de Desarrollo Institucional 2009 – 2018
- Plan de Acción Institucional
- Planes de Acción de las Facultades
- Sistema Gerencial LUPA en el Sistema Integrado de Gestión
- Indicadores de gestión identificados, medidos y analizados
- Sistema de Gestión Financiero que muestra la información financiera de la universidad (en tiempo real por medio de LUPA)
- Mapa de procesos, inventario de procedimientos, instructivos y guías.
- Manual de funciones y estructura organizacional

ADMINISTRACION DE RIESGOS

Mediante las siguientes políticas, procesos y procedimientos:

- Mapas de riesgos de todos los procesos adaptados a la nueva versión de la Guía de Administración del Riesgo del DAFF
- Acciones preventivas de los mapas de riesgos con observaciones de seguimiento y cierre
- Riesgos re-evaluados y nuevas acciones preventivas propuestas para los riesgos residuales de conformidad con la Guía para la Administración del Riesgo.
- Proyecto de implementación de la norma BS 25999 sobre gestión de la continuidad institucional que trasciende a la administración del riesgo convencional hacia el análisis prospectivo de situaciones de alto impacto sobre las que se gestionan tanto planes preventivos como de contingencia (respuesta).

ESTADO DEL SUBSISTEMA PARA EL PERIODO EVALUADO:

Avances / Mejoras percibidas / Aspectos destacables

A continuación se presentan algunos de los aspectos más destacables ocurridos con relación a las políticas y procedimientos antes mencionados para el periodo de evaluación correspondiente:

De conformidad con el procedimiento para el seguimiento y evaluación al cumplimiento del Plan de Acción y Plan de Desarrollo Institucional P-CS-353, a cargo de la Oficina de Control Interno, entre los días 18 y 19 de julio de 2011 se desarrolló una jornada de rendición de cuentas con el equipo directivo, Decanos y jefes de dependencia en el que los responsables de proyectos del Plan de Acción y Plan de Desarrollo Institucional mostraron los resultados y avances en cada una de las metas correspondientes al primer semestre de 2011. Se anexa a este informe un cuadro que resume los principales avances.

Frente a la administración del riesgo, se hizo un importante avance en la documentación e implementación del plan de manejo en situaciones de crisis, lo que complementa operativamente la gestión del riesgo para aquellos

eventos que ponen de manifiesto la capacidad de la Universidad para mantener su continuidad activando planes de contingencia operativa y desarrollando prácticas de gobierno y comunicaciones planificadas y apropiadas a cada situación indeseable o riesgo materializado. Lo anterior en concordancia con el plan de atención de emergencias existente.

El ambiente de control entonces, se

Aspectos por mejorar /Retos

- Despliegue de la ruta planificadora al nivel de las funciones y funcionarios. Con ello la consolidación de un sistema de concertación de objetivos y evaluación de desempeño a todos los funcionarios.
- Simplificación de procedimientos, optimización documental y estandarización de prácticas no documentadas.
- Despliegue de la administración del riesgo a proyectos y contratación.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

¿COMO SE LE DA CUMPLIMIENTO A ESTE SUBSISTEMA EN EL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN?:

ACTIVIDADES DE CONTROL:

Mediante las siguientes políticas, procesos y procedimientos:

- Sistema Integrado de Gestión (Sistema de Gestión de la Calidad, MECI, Acreditación, SISTEDA y software administrador) <http://sig.ucaldas.edu.co/gestionDocumental/index.php>
- Certificaciones NTCGP 1000:2009 e ISO 9001:2008 ICONTEC e ISO 9001:2008 IQNet obtenidas en el mes de enero de 2010
- Resultado de evaluación efectuada por el MEN en noviembre de 2010 entre las 23 universidades certificadas que nos ubica en los 10 primeros lugares con una calificación de 93,6 puntos que corresponde a un nivel avanzado (lo que se describe como: el Sistema de Gestión de Calidad ha sido implementado, su implementación se somete a los requisitos indicados en la norma, se han planteado actividades de mejoramiento, y se han implementado totalmente)

INFORMACION

Mediante las siguientes políticas, procesos y procedimientos:

- Sistema de Atención al Ciudadano – SAC que automatizó y sistematizó toda la gestión de solicitudes, peticiones, quejas, reclamos, derechos de petición, felicitaciones, etc.
- Sistema de Autoevaluación Institucional (Mide satisfacción y conformidad a los lineamientos del Consejo Nacional de Acreditación para acreditación institucional y de programas)
- Procedimientos para la administración de archivos de gestión central e histórico
- Software Admiarchi
- Software Sistema Integrado de Gestión (Gestión Documental)

COMUNICACIÓN PÚBLICA

Mediante las siguientes políticas, procesos y procedimientos:

- Proceso de Información y Comunicación planeado, operando, evaluado y mejorado
- Política de comunicaciones
- Plan de Comunicación Institucional
- Matrices de comunicación en cada uno de los procesos
- Productos de comunicación en los diferentes medios previstos
- Realización de la 4° audiencia pública de rendición de cuentas
- Revisión por la dirección al sistema de gestión que evalúa entre otros la conformidad de los servicios

prestados. Resultados y decisiones que son públicamente conocidas a través del portal LUPA del SIG

- Sistema de pagos en línea que facilita los trámites más cotidianos en la universidad
- Sistema Integrado de Gestión (software) visible en web con toda la información de la gestión institucional que garantiza la transparencia y acceso a la información de toda la ciudadanía
- Página web de la universidad que ofrece información sobre actualidad, eventos, servicios, gestión interna y toda la información institucional de interés público

ESTADO DEL SUBSISTEMA PARA EL PERIODO EVALUADO:

Avances / Mejoras percibidas / Aspectos destacables

Uno de los avances más importantes para este subsistema se refiere a la conclusión del proceso de autoevaluación institucional para la Reacreditación del Alta Calidad. Proceso que se viene adelantando desde el año 2010 y su última fase de validación con la comunidad académica fue concluida en el mes de septiembre, para dar paso a la consolidación del informe final. Actualmente el informe inicia un proceso de difusión masiva, luego de haber sido radicado en el Consejo Nacional de Acreditación. Se espera que este Consejo, a partir del análisis del informe y las condiciones propias del proceso, programe la visita de pares académicos entre finales de este año y principios del 2012.

Durante el periodo de evaluación, se ha ido preparando la 5ª audiencia pública de rendición de cuentas a la ciudadanía, que se llevará a cabo el 2 y 7 de diciembre próximo.

Es destacable informar que durante los el periodo de evaluación se lograron tres reconocimientos relacionados con la gestión de los sistemas de información. La primera relacionada con la obtención del 2do lugar como página más consultada en Manizales. La segunda una nominación al Mejor Sitio Móvil en los Premios Colombia en Línea 2011 compitiendo con Bancolombia y de RCN mundo. Por último el 2do puesto entre las 32 universidades públicas en evaluación realizada por la Red Pacto Global sobre Responsabilidad Social Empresarial sobre Revelación y divulgación on-line de la información académico-financiera de las Universidades Públicas en Colombia, en el marco de la rendición de cuentas y el gobierno electrónico.

Dificultades / Aspectos por mejorar /Retos

Se relacionan más que como dificultades los siguientes RETOS de optimización del sistema de control interno:

- Difusión masiva del Sistema de Atención al Ciudadano como principal instrumento de comunicación desde la ciudadanía hacia la universidad por medios diversos.
- Optimización en la usabilidad del software Admiarchi
- Por la magnitud de la universidad, implementación de estrategias de apropiación de los sistemas de información y sus contenidos de comunicación pública
- Continuar con el proyecto de trámites en línea

SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN

¿COMO SE LE DA CUMPLIMIENTO A ESTE SUBSISTEMA EN EL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN?:

AUTOEVALUACION

Mediante las siguientes políticas, procesos y procedimientos:

- Procedimiento para realizar auditorías internas planeado, operando, evaluado y mejorado
- Programa anual de auditorías internas ejecutado y evaluado
- Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora (ACPM)

- Registros de seguimiento y cierre de ACPM

EVALUACION INDEPENDIENTE

Mediante las siguientes políticas, procesos y procedimientos:

- Registros de evaluación independiente al sistema de control interno
- Procedimiento para realizar auditorías internas
- Programa anual de auditorías internas
- Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora (ACPM)
- Registros de seguimiento y cierre de ACPM

PLANES DE MEJORAMIENTO

Mediante las siguientes políticas, procesos y procedimientos:

- Acciones Correctivas, Preventivas y de Mejora (ACPM)
- Registros de seguimiento y cierre de ACPM
- Informes de auditorías de certificación
- Plan de mejoramiento Contraloría General de la República y sus respectivos informes de seguimiento realizados por la oficina de control interno de gestión
- Evaluación del desempeño y planes de mejoramiento individual.

ESTADO DEL SUBSISTEMA PARA EL PERIODO EVALUADO:

Avances / Mejoras percibidas / Aspectos destacables

Desarrollo del programa de auditorías internas.

Optimización del procedimiento de Acciones Correctivas, Preventivas y de mejora, en búsqueda del desarrollo de proyectos estratégicos de mejora articuladores de todos los resultados de las diversas fuentes de evaluación existentes. A la par se realizó un ajuste del sistema de información adecuándolo a las necesidades.

Inicio de un proyecto de estructuración de grupos de mejoramiento a partir de la formación y motivación de los auditores internos existentes, para asumir un rol de líderes de estos grupos asociado la estrategia de desarrollo de proyectos estratégicos de mejora de alto impacto y la política de estímulos e incentivos ya existente en la universidad. Lo anterior con el fin de dinamizar los planes de mejoramiento en la búsqueda de la adecuación del procedimiento a las necesidades de los procesos y sus líderes, así como la optimización permanente del sistema.

Dificultades / Aspectos por mejorar / Retos

Se relacionan más que como dificultades los siguientes RETOS de optimización del sistema de control interno:

- De forma alineada desarrollar control estratégico a la gestión de la calidad académica
- Avanzar en la despersonalización del control: menos perceptible, dadas las condiciones de mayor disponibilidad de información.
- Potenciar el benchmarking como otro mecanismo de evaluación
- Sinergia con la función evaluadora de la Oficina de Evaluación y Calidad Académica.

Estado general del Sistema de Control Interno

La manera más objetiva de calificar el estado general del Sistema de Control Interno es acudiendo al resultado de la evaluación que un tercero nos realiza. Esto se resume en la obtención de las certificaciones NTCGP 1000:2009 e ISO 9001:2008 ICONTEC e ISO 9001:2008 IQNet obtenidas en el mes de enero de 2010. Lo anterior se constituye en una cuota de garantía del ente certificador sobre el estado no solo de implementación, sino además de optimización y mejora reflejada en el resultado de la reciente auditoría de seguimiento recibida en enero de 2011 sin NINGUNA NO CONFORMIDAD a nuestro Sistema Integrado de Gestión y su alcance en la certificación.

Se suma a lo anterior el mencionado resultado de evaluación efectuada por el MEN en noviembre de 2010 entre las 23 universidades certificadas que nos ubica en los 10 primeros lugares con una calificación de 93,6 puntos que corresponde a un nivel avanzado, describiéndose este resultado como que "el Sistema de Gestión de Calidad ha sido implementado, su implementación se somete a los requisitos indicados en la norma, se han planteado actividades de mejoramiento, y se han implementado totalmente".

No obstante se identifican oportunidades de mejoramiento de manera especial en elementos de comunicación organizacional e informativa y en el componente de autoevaluación de la gestión que se convierten en insumo para la toma de acciones y decisiones.

Por su parte la Contraloría General de la República en su informe de auditoría gubernamental con enfoque integral – modalidad regular correspondiente a la gestión de la vigencia 2010, reportó respecto del Sistema de Control Interno lo siguiente:

Dictamen integral:

Gestión y Resultados: "Se determinó la efectividad y confiabilidad del Sistema de Control Interno de la Universidad de Caldas y con base en los mapas de riesgos diseñados por la Universidad, se realizaron pruebas a los controles establecidos en los principales procesos misionales y administrativos".

Recomendaciones

De manera general planificar e implementar las acciones (RETOS) descritas en el presente informe para cada uno de los componentes y que dan respuesta a las necesidades de intervención al sistema de control interno de la Universidad de Caldas y con las cuales se logrará mayor nivel de apropiación y optimización

ORIGINAL FIRMADO

Firma