

**UNIVERSIDAD DEL PACIFICO**  
**INFORME PORMENORIZADO - MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI**  
**PRIDO: JULIO A SEPTIEMBRE DE 2013**

### **Subsistema de Control Estratégico**

El presente documento reporta el estado del Control Interno, a través de los tres (3) Subsistemas – Control Estratégico, Control de Gestión y Control de Evaluación, contemplados en la herramienta “MECI”, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley 1474 de 2011.

#### **Avances**

- Se evalúan los controles asociados a los procesos desempeñados en las dependencias con el fin de mejorar eficientemente las actividades identificadas que retrasan los procesos en la administración
- Los medios de comunicación como el internet, páginas web y el canal institucional han sido herramientas claves que han permitido difundir la información sobre el funcionamiento y los resultados de una forma amplia y transparente hacia la población general
- Se adopto el Plan Anticorrupción de la Universidad, mediante resolución 024 del 19 de junio de 2013, el cual puede ser consultado en la página web por la comunidad universitaria y partes interesadas
- Los Planes, Programas y proyectos, se desarrollan en la Universidad en el marco de la ejecución del Plan de Desarrollo Institución 2011-2015

#### **Dificultades**

- Se evidencio mediante el proceso de evaluación independiente que a pesar de contar en la universidad con un modelo de operación por proceso, no existe integralidad entre los mismos
- A pesar de contar con una metodología para la administración del riesgo, esta se

encuentra desactualizada. El seguimiento realizado por los responsable de los procesos no ha sido efectivo puesto que los controles existentes no han dado los resultados esperados, permitiendo que los riesgos se materialicen

- La estructura organizacional no obedece a las necesidades reales de la universidad
- No existe una cultura para la identificación y administración de los riesgos
- No existe un plan de capacitación aprobado por cada proceso, dependencia o área, a efecto de actualizar las operaciones

## **Subsistema de Control de Gestión**

### **Avances**

- Se tienen identificadas las fuentes de información internas como externas
- La universidad mantiene los sistemas de información con los grupos de interés
- Se avanza en la actualización del Mapa de Riesgo Institucional

### **Dificultades**

- Se dificulta la identificación y puesta en marcha de elementos de control eficientes a la gestión, al no contar con una adecuada gestión del riesgo
- Se presenta dificultad para el acceso a la información por parte de los usuarios tanto interno como externo, a los aplicativos Gestasoft y academusoft
- Se evidencia falencia en el manejo adecuado del archivo de la universidad
- La universidad adolece de una metodología clara para la identificación y tratamiento de producto no conforme, situación que no permite llevar a cabo acciones que contribuyan a la mejora del sistema

## **Subsistema de Control de Evaluación**

### **Avances**

- La Oficina de Control Interno continúa con la ejecución del programa anual de auditoría para la vigencia 2013.
- Se realizan seguimientos periódicos al sistema de control interno

### **Dificultades**

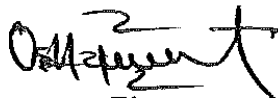
- La universidad no cuenta con un instrumento para planes de mejoramiento individual, situación que no permite realizar seguimiento a los compromisos establecidos por los funcionarios
- Algunos procesos no están realizando acciones de mejoras producto de la las auditorías internas realizadas

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

- El modelo Estándar de Control Interno- MECI, requiere ser fortalecido de acuerdo con los resultados obtenidos en los rangos de calificación por parte del Departamento Administrativo de la Función Pública –DAFP.
- Se requiere mayor compromiso por parte de los responsables de los procesos para realizar una adecuada administración del riesgo y medición de los indicadores de gestión

### **Recomendaciones**

- Establecer mecanismos que permitan definir acciones de mejora individual.
- Fortalecer por parte de los líderes de cada proceso, mecanismos de control y seguimiento de las acciones de mejoras establecidas en los planes de mejoramiento y mapas de riesgo, teniendo como base los hallazgos observaciones y recomendaciones consignadas en los informes de auditorías internas
- Realizar medición y seguimiento periódicamente a los indicadores de gestión de cada uno de los procesos



**OSCAR ANTONIO SALCEDO HURTADO**  
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

