

UNIVERSIDAD DEL PACIFICO

INFORME PORMENORIZADO - MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO - MECI enero a marzo 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 presentaron oportunamente los informes de rendición de cuentas a los entes de control (Contraloría General de la Nación, Contaduría General de la Nación) lo cual demuestra la planeación y organización con que cuenta la entidad para hacer transparente la ejecución de sus procesos institucionales.
- ❖ La institución cuenta con un código de ética, el cual se constituyo de manera participativa con la comunidad universitaria, en él se establecen los valores y principios institucionales, como estrategia de divulgación el mismo se encuentra publicado en la página web de la universidad.
- ❖ Se ha venido presentando trabajos de construcción, mantenimiento y reparación de la planta física del campus universitario, con el ánimo de brindarle mayor comodidad y satisfacción a los estudiantes y usuarios de los servicios institucionales.
- ❖ Desde la rectoría y su equipo de trabajo se llevo a cabo el foro y socialización sobre la nueva ley 617 de 2013, que cataloga a Buenaventura como Distrito Especial, con el objetivo de la misma sea interiorizada por la comunidad universitaria e institucional, para ello se conto con la participación del representante a la cámara Heriberto Sanabria, ponente del proyecto, el cual hoy

le ha dado un avance importante en materia cultural y organizacional al Distrito de Buenaventura.

- ❖ Con el propósito de fortalecer la gestión institucional, la alta dirección viene impulsando el seguimiento y control a la gestión institucional, lo cual se desarrolla estratégicamente mediante reuniones rectorales, que dan como resultado acciones de retroalimentación y mejora para dirigir y ajustar si es del caso los diferentes procesos de la institución.

Difficultades

- ❖ A nivel Institucional se hace necesario y urgente realizar las evaluaciones de desempeño a todos y cada uno de los empleados de la institución dado que estas permiten establecer estrategias acordes a las competencias laborales y la pertinencia de los diferentes perfiles que se requieren a nivel laboral, y que además ayudan a contar con personal calificado en el desarrollo de las actividades y así prestar un mejor servicio, satisfaciendo a los clientes o usuarios.
- ❖ A pesar de que existen procesos y procedimientos definidos y documentados en la universidad, se hace necesario intensificar la ejecución de estos, en aras de lograr la certificación institucional.
- ❖ El Comité de Coordinación de Control Interno, debe reunirse de manera más periódica con el propósito de diseñar estrategias o políticas que conlleven al fortalecimiento de los controles internos de la institución.
- ❖ No existe un plan de capacitación que apunte al fortalecimiento de las competencias laborales del servidor público, situación que en ocasiones debilita la ejecución y consolidación de los procesos de los procesos institucionales.

Subsistema de Control de Gestión

Avances

- ❖ Se tienen identificadas las fuentes de información internas y externas, al igual que los medios y métodos de obtención o recolección de la información
- ❖ Se establecieron políticas anti trámites, las cuales son tenidas en cuenta fundamentalmente cuando se maneja información proveniente de la comunidad universitaria o ciudadanía en general, como propósito para fortalecer la gestión institucional.

- ❖ En el tema de información, la universidad cuenta con un canal de televisión (yubarta televisión), y una página WEB, la cual se mantiene actualizada permanentemente, y es en ella donde se publican todos los eventos realizados a nivel institucional.
- ❖ Se cuenta con un personal disponible para el tema de comunicación institucional, cuyo objetivo es difundir a la comunidad toda la información oficial de la institución.
- ❖ La Oficina de Control Interno, cuenta con Programa y un Plan de Trabajo o de Acción, como estrategia de control y seguimiento a la Gestión Institucional, de igual forma esta dependencia efectúa la evaluación y publica de manera oportuna la información de la rendición de cuenta dentro de las fechas establecidas, lo cual constituye un espacio importante para la participación de la ciudadanía.

Dificultades

- ❖ La universidad se encuentra en moras de que entre en funcionamiento de manera eficiente y eficaz el aplicativo Gestasoft, el cual le permitirá automatizar los procesos Administrativos (Contables, Financieros, presupuestales y contractuales), que sirven de soporte a la gestión institucional
- ❖ Es importante realizar con la verificación permanente de la funcionalidad de los canales de comunicación (página web, correo institucional, academusoft, entre otros).
- ❖ Es importante y conveniente revisar el comportamiento del flujo de comunicación interna y la externa, para de esta manera fortalecer la fluidez de la información, con el objetivo de dar respuesta oportuna y veraz a los requerimientos, peticiones, quejas y reclamos.
- ❖ Aunque los procesos establecidos a nivel institucional cuentan con sus indicadores, la universidad debe realizar una revisión minuciosa en el tema de roles y responsabilidades con el objetivo de verificar o monitorear el manejo de indicadores y si estos están acordes a las metas propuestas por la institución, en lo concerniente a los sus planes y programas. De igual forma es importante ajustar o diseñar puntos de controles en calidad de prevención que contribuyan a la mitigación de los riesgos.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

- ❖ La Oficina Asesora de Control Interno de la universidad, ejecuta sus acciones de acuerdo con un programa anual de auditoría, el programa tiene una periodicidad trimestral como estrategia de seguimiento y revisión a los procesos, de igual forma contempla el acompañamiento a las áreas o dependencias de la universidad. También el programa contempla las Auditorías de Calidad, como medida de verificación y medición del grado de implementación del Sistema Integrado de Gestión. Estas estrategias de evaluación y seguimiento han dado como resultado acciones correctivas y de mejoras con el ánimo de hacer más efectiva la gestión institucional.
- ❖ Se realizó en la vigencia 2010-2011, una auditoría por parte de la Contraloría General de la República, la cual arrojó como resultado 47 hallazgos, de los cuales a la fecha se encuentran inmerso en un plan de mejoramiento institucional y dándosele alcance y seguimiento a las acciones de mejora, subsanándose aproximadamente el 95% de los mismos.
- ❖ Se logró la creación del Comité de Sostenibilidad Contable y Financiera, como una estrategia para comenzar un proceso de depuración y saneamiento de la información contable y financiera
- ❖ Se destaca el Acompañamiento de las Oficinas Asesoras de Planeación y Control Interno a las diferentes dependencias, lo cual ha contribuido en la retroalimentación y asesoría a la alta dirección, y como un insumo para la toma de decisiones, de igual forma se contemplan las recomendaciones por parte de la oficina de control para mejorar y fortalecer los diferentes procesos institucionales.

Dificultades

- ❖ Se tienen controles establecidos en cada uno de los procesos y procedimientos identificados en el sistema, como también se efectúan mediciones y se ejecutan las acciones correctivas y de mejora sobre los mismos. Sin embargo, se requiere de mayor intensificación de los seguimientos y fortalecimiento de los controles establecidos bajo los parámetros del MECI.
- ❖ Es necesario que los líderes de procesos ejecuten de manera periódica seguimiento a los procesos y a los planes de mejoramiento.
- ❖ Se hace necesario firmar planes de mejoramiento individual de acuerdo al

desempeño de cada uno de los servidores públicos, con el objetivo de corregir las dificultades o deficiencias encontradas en la ejecución de los procesos, producto de las Auditorías Internas adelantadas por la Oficina Asesora de Control Interno.

Estado general del Sistema de Control Interno

El Sistema de Control Interno de la universidad, para la vigencia 2012, presenta un avance significativo de CUMPLIMIENTO de aproximadamente el 94.32%, comparado con el 2011, el cual en esa fecha fue de 69.22%, de acuerdo con el sistema de medición y calificación proporcionada por el Departamento Administrativo de la Función Pública- DAFP. Lo anterior obedece al compromiso que ha tenido la alta dirección en el diseño de estrategias de mejoras y a la madurez en cada uno de sus procesos y al fortalecimiento de sus controles internos.

Recomendaciones

Mayor sentido de pertenencia y compromiso de los servidores públicos para fortalecer el Sistema Integrado de Gestión

Fortalecer la Oficina Asesora de Control Interno con uno (1) o dos (2) funcionarios para abarcar con mayor eficacia los procesos institucionales.



OSCAR ANTONIO SALCEDO HURTADO
Jefe Oficina Asesora de Control Interno