



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

NIT 892.000757-3

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

<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b> <b>Ley 1474 de 2011 art. 9</b>
<b>ASESOR DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN: GIOVANNY GARCIA BAQUERO</b>
<b>PERIODO A REPORTAR: De Noviembre 2017 a Febrero 2018</b>
<b>FECHA DE ELABORACIÓN: 12 de marzo 2018</b>

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 de acuerdo a la estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI conforme a la actualización del Decreto 943 del 21 de mayo de 2014, sobre el Modulo de Planeación y Gestión, Modulo de Evaluación y el Eje Transversal Información y Comunicación.

## 1. MODULO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

- **Desarrollo del Talento Humano**

### Plan Institucional de Capacitación:

El PIC aprobado para el 2017, fue ejecutado al 100% con 27 capacitaciones dadas a los funcionarios administrativos de planta, con un recurso aprobado por valor de \$36.885.850, con los cuales se canceló la logística y las personas que dictaron las capacitaciones. El PIC para el 2018, quedo aprobado mediante Resolución Rectoral No 3516 del 14 de diciembre de 2017 por \$40.000.000 y con 26 capacitaciones aprobadas.

**Debilidad:** La NO asistencia de los funcionarios de planta a las diferentes capacitaciones programadas por el PIC, que afectan el rubro económico asignado para este fin y la oportunidad de dar espacio a otros funcionarios interesados en adquirir la información.

El Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo, programa para el año 2017 27 capacitaciones de las cuales se ejecutaron 23. No se pudieron ejecutar 4 debido al cese de actividades de estudiantes en el mes de octubre.

**Sistema de Evaluación de Desempeño:** De acuerdo al resultado obtenido en las evaluaciones de desempeño del periodo comprendido entre el 01/07/2016 al 30/05/2017, se otorgaron los siguientes incentivos:

- Nivel Asistencial 24 personas
- Nivel Técnico: 10 personas
- Nivel Profesional sin personal a cargo: 6 personas
- Nivel Profesional con personal a cargo: 1 persona



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

De cada uno de los niveles se otorgaron un apoyo económico y dos reconocimientos honoríficos.

Igualmente de 45 trabajadores oficiales, se dio reconocimiento honorífico a las señoras Ersá Gacharna y Alba Mery Mendoza.

El acto se llevó a cabo el 12 de diciembre de 2017 en el Auditorio Jaime Garzón de la sede académica San Antonio de la Universidad de los Llanos.

## • Planes, Programas y Proyectos

Plan de Acción Institucional 2016 – 2018: para el trienio se establecieron tres (3) ejes estratégicos, cuatro (4) políticas, catorce (14) componentes, treinta y seis (36) programas, ciento veinticinco (125) subprogramas y ciento sesenta y cinco (165) metas, las cuales están distribuidas entre los siguientes procesos:

**Procesos Estratégicos:** Direccionamiento Estratégico, Comunicación Institucional y Gestión de la Calidad.

**Procesos Misionales:** Docencia, Investigación, Proyección Social y Bienestar Institucional.

**Procesos de Apoyo:** Gestión Jurídica, Gestión de Talento Humano, Gestión de Internacionalización, Gestión de Bienes y Servicios, Gestión Documental, Gestión de Tic, Gestión de Apoyo a la Academia.

**Proceso de Evaluación:** Evaluación Control y Seguimiento Institucional y Autoevaluación Institucional.

De las 165 metas, se programó 140 metas para el 2017, de las cuales se ejecutaron 127 con un 84.18% de avance en la gestión.

El análisis por procesos según el Tablero de Mando Integral - TMI muestra a corte 30 de diciembre de 2017 los siguientes resultados:

Tabla 1. % de ejecución año 2017

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	
Resultado de cumplimiento Procesos Institucionales	
Procesos	Porcentaje
Estratégicos	98.9%
Misionales	83.3%
De Apoyo	77.4%
De Evaluación	99.7%

Fuente: Oficina de Planeación



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

El avance acumulado del trienio 2016-2018 es de **52,9%**, que corresponde a todo el avance de metas frente a todo el plan, de acuerdo con los reportes de las unidades responsables y monitoreadas desde el Tablero de Mando Integral (TMI) en la herramienta Google Drive.

## Plan Operativo Anual de Inversión (POAI)

El Plan Operativo Anual de Inversión (POAI) correspondiente a la vigencia fiscal 2017, fue aprobado por un valor total de \$12.121.800.469 con las siguientes fuentes de financiación y niveles de ejecución con corte a Diciembre 31-2017.

- 1. Presupuesto General de la Nación (PGN) Bienestar Institucional** \$1.321.800.469, de los cuales se han ejecutado \$1.260.243.320 (95%).
- 2. Estampilla Prounillanos** \$10.800.000.000 con un avance de ejecución de \$9.459.145.670 (88%).

De otra parte, se adicionaron recursos de vigencias 2014, 2015, 2016 y 2017 así:

- 1. CREE** \$5.389.832.430 y ejecutado \$3.883.148.022 (72%).
- 2. Estampilla Prounillanos** \$1.937.079.410 con una ejecución de \$1.818.262.593 (94%)
- 3. Estampilla Nacional** \$ 297.000.000 ejecutado \$ 296.998.695 (100%)

El gran total de ingresos y egresos de inversión, según las fuentes Institucionales de financiamiento, muestran que durante la vigencia 2017 a Diciembre 31 se han proyectado \$19.745.712.309 y se han ejecutado \$16.717.798.210 equivalente en promedio al (85%).

**Tabla 2. Ejecución POAI a 31 de diciembre 2017**

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS  
OFICINA ASESORA DE PLANEACION  
PROYECTOS DE INVERSIÓN APROBADOS Y EJECUTADOS A 31 DICIEMBRE 2017

DESCRIPCION	FUENTE DEL RECURSO				TOTAL
	PGN	CREE PFC	ESTAMP UNILLANOS	ESTAMPILLA NACIONAL	
PROYECTOS APROBADOS POAI	1.321.800.469		10.800.000.000		12.121.800.469
EJECUTADO POAI R.P	1.260.243.230		9.459.145.670		10.719.388.900
	95%		88%		88%
PROYECTOS ADICIONADOS		5.389.832.430	1.937.079.410	297.000.000	7.326.911.840
EJECUTADO R.P		3.883.148.022	1.818.262.593	296.998.695	5.701.410.615
		72%	94%	100%	78%
TOTAL PROYECTOS APROBA	1.321.800.469	5.389.832.430	12.737.079.410	297.000.000	19.745.712.309
TOTAL EJECUTADOS R.P	1.260.243.230	3.883.148.022	11.277.408.263	296.998.695	16.717.798.210
	95%	72%	89%	100%	85%

Fuente: Oficina de Planeación, Banco de proyectos.



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

- **Modelo de Operación por Procesos:**

En el proceso del Sistema Integrado de Gestión, se generan boletines internos de divulgación masiva del SIG, a través de los correos institucionales a todos los funcionarios y contratistas de la Entidad. A los líderes de proceso se les entrego en el mes de Diciembre camisas con los emblemas del SIG. De igual forma se entregaron a funcionarios y contratistas agendas, esferos y plegables con la información alusiva al SIG. Así mismo se cuenta con un micrositio en la página web de la Universidad en el cual se encuentra toda la información referente al SIG, para la consulta de la Comunidad Universitaria y demás partes interesadas en el link <http://sig.unillanos.edu.co/>.

El sistema cuenta con el procedimiento de revisión por la dirección donde se evalúa el SIG de acuerdo al cumplimiento de sus objetivos, mejora continua y satisfacción de las partes interesadas. Dichos informes se encuentran publicados en el micrositio web link <http://sig.unillanos.edu.co/index.php/normatividad-interna>.

- **Indicadores de Gestión**

El Sistema Integrado de Gestión está compuesto por 17 procesos, cada uno cuenta con indicadores los cuales están divididos en: Indicadores que evalúan el cumplimiento del proceso e indicadores que evalúan el resultado del mismo. Cada uno tiene sus respectivas fichas y pueden ser consultadas por funcionarios y contratistas en el link <http://sig.unillanos.edu.co/index.php/mejora-continua>. Para las demás partes interesadas las pueden consultar en el informe de revisión por la dirección. Su frecuencia de medición varia, desde mensual hasta anual, dependiendo de la necesidad del proceso.

**Debilidad:** En algunos procesos no se toman acciones necesarias de acuerdo a su medición y análisis, no dando cumplimiento al Actuar del ciclo PHVA.

- **Política de Calidad**

La política de calidad de la Institución se encuentra aprobada mediante Acta de Comité de Líderes de Proceso No 08 de 2014, publicada en el link <http://sig.unillanos.edu.co/index.php/normatividad-interna>, así mismo socializada y publicada en retablos en cada una de las oficinas de los procesos de la Institución.

- **Política de Administración de Riesgos :**

La oficina de Control Interno de Gestión realizo seguimiento con corte a 31 de diciembre de 2017 a las 116 acciones establecidas por los procesos institucionales:



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Comunador 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

Tabla 3. Acciones mapa de riesgos

No	PROCESO	No. RIESGOS	No. ACCIONES
1	Direccionamiento Estrategico	4	8
2	Comunicación Institucional	4	7
3	Gestión de la Calidad	2	6
4	Docencia	9	22
5	Investigación	3	5
6	Proyección Social	2	8
7	Bienestar Institucional	2	4
8	Gestión Jurídica	2	3
9	Gestión de Talento Humano	5	8
10	Gestión Financiera	4	7
11	Gestión de Internacionalización	3	5
12	Gestión de Bienes y Servicios	8	16
13	Gestión Documental	2	6
14	Gestión de Tic	2	2
15	Gestión de Apoyo a la Academia	3	4
16	Evaluación Control y Seguimiento Institucional	4	4
17	Autoevaluación Institucional	1	1
	<b>TOTAL</b>	<b>60</b>	<b>116</b>

A corte 31 de diciembre 2017 se tenía planeado ejecutar 102 acciones, de las cuales 51 acciones fueron cumplidas, 34 están en proceso y 17 no reportaron avance. El informe del seguimiento al mapa de riesgos de corrupción se encuentra publicado en el link

**Auditoria de ICONTEC:** Durante los días 12,13 y 14 de diciembre 2017, se realizó la auditoria de seguimiento al Sistema Integrado de Gestión por parte del Ente Certificador ICONTEC. Realizada la auditoria se dio como resultado Cero No Conformidades. Con base en observaciones realizadas por el auditor el Dr. Álvaro Perdomo, se realizara la auditoria de renovación de certificados y de transición de la versión 2008 a la versión 2015 para la última semana del mes de junio, debido a que el certificado actual por transición de norma llega hasta septiembre del presente año.

- **Autoevaluación del control y gestión**

Se debe aclarar que el DAFP no habilito para la vigencia 2017 el aplicativo relacionado con el informe ejecutivo anual de control interno que se venía realizando a más tardar el día 28 de febrero de cada vigencia. Sin embargo en el mes de noviembre de 2017 la oficina de control interno participo en el diligenciamiento del diagnóstico en el microsítio



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

del FURAG que permitirá a las instituciones desarrollar actividades con el fin de fortalecer el modelo de planeación institucional.

El 27 de febrero de 2018, se presentó la Evaluación del Sistema de Control Interno Contable a la Contaduría General de la Nación, el cual arrojó una calificación general de 4.54 sobre 5.0. La siguiente tabla muestra el estado de cada una de las etapas y sus actividades:

**Tabla 4. Control Interno Contable**

RESULTADOS DE LA EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2017			
NUMERO	EVALUACION CONTROL INTERNO CONTABLE	PUNTAJE OBTENIDO	INTERPRETACION
1	CONTROL INTERNO CONTABLE	4.54	ADECUADO
1.1	ETAPA DE RECONOCIMIENTO	4.73	ADECUADO
1.1.1	IDENTIFICACION	4.92	ADECUADO
1.1.2	CLASIFICACION	4.62	ADECUADO
1.1.3	REGISTRO Y AJUSTES	4.66	ADECUADO
1.2	ETAPA DE REVELACION	4.47	ADECUADO
1.2.1	ELABORACION DE ESTADOS FINANCIEROS	4.28	ADECUADO
1.2.2	ANALISIS, INTERPRETACION Y COMUNICACION	4.66	ADECUADO
1.3	OTROS ELEMENTOS DE CONTROL	4.43	ADECUADO
1.3.1	ACCIONES IMPLEMENTADAS	4.43	ADECUADO

Fuente: Control Interno de Gestión

- **Auditoria Interna**

De los 17 planes de mejoramiento suscritos en la vigencia 2017 derivados de las auditorías realizadas, la oficina de Control Interno de Gestión realizara el seguimiento durante el primer semestre de 2018.

El Comité Coordinador del Sistema de Control Interno se reunió el 31 de enero de 2018 y aprobó el Programa Anual de Auditoria presentado por el asesor de Control Interno de Gestión. Para este año se planeó ejecutar 8 auditorías a los procesos y 5 de carácter especial. El programa de auditoria esta publicado en el link <https://www.unillanos.edu.co/index.php/programas-de-auditorias?id=5033>.



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

Las auditorías aprobadas son las siguientes:

- Comunicación Institucional
- Docencia (Comisiones de Estudio, Ocasionales permanente, a partir de 2005)
- Proyección Social
- Gestión de Internacionalización
- Gestión Bienes y Servicios (Almacén)
- Direccionamiento Estratégico
- Gestión Talento Humano
- Gestión TIC

## Auditorías Especiales

- Bienestar Institucional (Ejecución de Recursos de Fichas BPUNI)
- Proceso de Autoevaluación Institucional (Plan de mejoramiento programas académicos)
- Auditoría a los contratos de arrendamiento de las cafeterías
- Auditoría al Centro de calidad de aguas bajo los requisitos de la NTC ISO 17025
- Auditoría a la ejecución de Convenios de la Universidad y otras entidades.
- 

**Tabla 5. Auditorías ejecutadas durante el mes de febrero**

Auditoría	No Conformidades	Observaciones
Comunicación Institucional	3	0
Auditoría Especial Bienestar Institucional	5	1

Fuente: Control Interno de Gestión

Como resultado de las auditorías se suscribió plan de mejoramiento con los procesos auditados.

- **Plan de Mejoramiento**

La oficina de Control Interno realiza el seguimiento a la matriz interactiva en Google Drive al Plan de Mejoramiento Institucional, cuyo indicador a 31 de diciembre de 2017, arrojó el 71.64% sobre una meta del 70%, el cual lo clasifica en un rango Óptimo.

Como resultado de las auditorías internas y externas al 20 de diciembre se tenían 185 hallazgos de los cuales se cerraron 130 y 55 continúan abiertos. De las 201 acciones de mejora establecidas se cerraron 144 y 57 siguen abiertas.



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

Tabla 6. Plan de mejoramiento a 20 de diciembre 2017

CONCEPTO	VIGENCIA	TOTAL HALLAZGOS	ESTADO		TOTAL ACCIONES DE MEJORA	ESTADO	
			ABIERTO	CERRADO		ABIERTAS	CERRADAS
AUDITORIAS INTERNAS	2014	13	2	11	15	2	13
	2015	50	5	45	55	5	50
	2016	19	3	16	20	4	16
	2017	96	44	52	103	45	58
SUBTOTAL		178	54	124	193	56	137
C.G.R.	2013	1	1	0	1	1	0
C.D.	2015	2	0	2	3	0	3
ICONTEC	2015	1	0	1	1	0	1
ICONTEC	2016	3	0	3	3	0	3
SUBTOTAL		7	1	6	8	1	7
TOTAL		185	55	130	201	57	144

Fuente: Control Interno de Gestión

Los hallazgos y acciones de mejora que pasaron a 2018 abiertos, se subieron en la matriz interactiva de Google Drive Plan de Mejoramiento 2018, el cual se encuentra publicado en el siguiente link <http://sig.unillanos.edu.co/index.php/mejora-continua>.

### • Eje Transversal - Información y Comunicación interna y externa

El pasante Maicol Parrado estudiante de Ingeniería de Sistemas en el año 2016 diseñó la estructura de los sitios web de la Universidad de los Llanos, bajo la normatividad de Gobierno en Línea ISO 9001 y la Norma Técnica Colombiana 5854. En noviembre y diciembre de 2017 se implementó el diseño en los nuevos sitios web de las Facultades de Ciencias de la Salud, Ciencias Agropecuarias y Recursos Naturales, Ciencias Humanas y de la Educación y Ciencias Económicas, además de otros subdominios de la Universidad como el PREU, contratación, mesa de ayuda.

En diciembre de 2016 se inició con la migración de bases de datos y de artículos a la versión más reciente de Joomla. En enero 2017 se inició a montar las bases de datos y los artículos que se migraron a la nueva estructura de la página. De ahí en adelante se hicieron reuniones de trabajo para definir los puntos donde debía ir la información y la que se iba a publicar.

En el mes de febrero 2018 se realizó oficialmente el cambio de sitio web. La oficina de Comunicaciones solicitó a la oficina de Sistemas, un espacio en la página Web Institucional de la Universidad de los Llanos, para sintonizar Unillanos Radio, la emisora virtual de la Universidad, la cual busca entretener e informar a la Comunidad Universitaria; como docentes, estudiantes y administrativos, generando un



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

posicionamiento de identidad. La emisora entro en funcionamiento el 14 de febrero de 2018.

La oficina de Comunicaciones durante los meses de noviembre y diciembre de 2017, edito boletines desde el 523 al 630, donde se informaba a la Comunidad Universitaria, sobre eventos, Resoluciones y actividades académicas e informes de gestión de facultades.

Durante los meses de enero y febrero 2018 se publicaron boletines desde el 631 al 675. Se prestó apoyo fotográfico, periodístico y como maestro de ceremonia en el Acto de Exaltación y Reconocimiento a Programas Acreditados de Alta Calidad 2017.

#### Debilidades:

- Identificación de responsables de la información y recopilación de la misma.
- La conexión técnica de los equipos de radio en la oficina de comunicaciones.
- Falencias en el funcionamiento de Internet.

Estado General del Sistema de Control Interno: Se encuentra en un nivel satisfactorio, sin embargo se deben mejorar aspectos institucionales y fortalecer el sentido de pertenencia en todos los niveles jerárquicos de la entidad, con el fin de lograr cumplir las Metas trazadas.

**GIOVANNY ALFREDO GARCIA BAQUERO**  
Asesor Control Interno de Gestión

Elaboró: Ana Zorayda Riaño Bernal



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