

# INFORME DE GESTIÓN

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS-PRIMER SEMESTRE -2021

OFICINA  
ASESORA DE  
CONTROL  
INTERNO DE  
GESTIÓN



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## OBJETIVO

- Evaluar la gestión de la ejecución de los roles de la oficina de Control Interno

## MARCO NORMATIVO

- Ley 87 de 1993: Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.
- Decreto reglamentario 1537 de 2001 (Art 3): El rol que deben desempeñar las oficinas de control interno, o quien haga sus veces, dentro de las organizaciones públicas, se enmarcan en cinco tópicos, a saber: valoración de riesgos, acompañar y asesorar, realizar evaluación y seguimiento, fomentar la cultura de control, y relación con entes externos.
- Ley 1474 de 2011: Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.
- Decreto 1083 de 2015: Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública.
- Decreto 648 de abril 19 de 2017 (art 17): La cual redefine los roles de las Oficinas de Control interno.

## METODOLOGÍA

- Revisar la ejecución del programa anual de auditorías
- Revisar la ejecución del plan de acción de la oficina de Control Interno
- Analizar los indicadores de gestión de la oficina de Control Interno



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 2 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## CONTENIDO

La gestión de la oficina se enmarca en los cinco (5) roles establecidos en el Decreto 648 de 2018

### ROLES DE LA OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO



En el primer semestre se desarrollaron los siguientes roles:

#### LIDERAZGO ESTRATÉGICO

Para contribuir en el cumplimiento la oficina de Control Interno debe convertirse en un soporte estratégico para la toma de decisiones del Representante Legal, estableciendo canales de comunicación directos, expeditos y efectivos, para recibir y transmitir información veraz; evaluando el desempeño de los procesos y la planeación estratégica de la entidad verificando las metas, indicadores, procesos estratégicos de la entidad y los riesgos asociados a éstos. Presentando al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno los resultados de la evaluación efectuada a la operación de la primera y segunda línea de defensa, incorporando las debilidades, riesgos y oportunidades de mejora.

En consecuencia, de lo anterior, para la vigencia 2021 se proyectó y presentó al comité institucional de coordinación de Control Interno, el programa anual de auditoría a ejecutar y el plan de acción con las actividades de informes y seguimientos para la vigencia, así:

ACTIVIDAD	PERIODICIDAD
Evaluación de la política de Control Interno FURAG DAFP	Anual
Informe Derechos de Autor Software	Anual
Informe de Gestión OCI	Semestral
Seguimiento control Disciplinario	Anual
Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos Institucional	Cuatrimestral
Evaluación independiente del estado del sistema de control interno	Semestral



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 3 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Informe sobre las quejas, sugerencias y reclamos incluyendo el protocolo de atención al ciudadano	Semestral
Informe de seguimiento al SIGEP	Semestral
Documento de comunicación- sensibilización sobre riesgos	Anual
Informe de seguimiento con corte establecido en el PA-AC	Cuatrimestral
Informe de evaluación de rendición de cuentas incluyendo análisis de la estrategia.	Anual
Análisis de la estrategia de rendición de cuentas	semestral
Informe de Seguimiento PAI	Semestral
Seguimiento a licenciamiento de software	anual
Informe Control Interno Contable	Anual
Informe para el fenecimiento de la Cuenta General a la Cámara de Representantes.	Anual
Informe avance al plan de mejoramiento institucional.	Semestral
Informe seguimiento Plan de mejoramiento autoevaluación	Anual
Avance Plan de mejoramiento C.G.R. Formato M3 Sireci	Semestral
Avance Plan de mejoramiento C.D.M Formato 10 y 10A SIA contralorías	Semestral
Seguimiento contrato Consorcio Unillanos 2017	
Informe de seguimiento al Comité de Conciliaciones.	Semestral
Informe de seguimiento Ekogui incluyendo certificaciones	Semestral
Informe de seguimiento a la publicidad de los contratos en el SECOP	cuatrimestral
Informe de seguimiento austeridad del gasto	Trimestral
Seguimiento a la legalización de avances.	Semestral
Seguimiento a caja menores con la respectiva acta	Trimestral
Seguimiento matriz Ley anti-trámites	Cuatrimestral
Seguimiento membresías de la Universidad	anual
Boletines de Control Interno asociados temas de autocontrol y control interno	Mensual
Actividades recreativas o lúdicas para el fomento del Autocontrol	Cuatrimestral
Informe Encuesta Autocontrol	Semestral

El cumplimiento en la presentación de los informes se puede verificar mediante la consulta del microsítio de la oficina dentro de la página web de la Universidad mediante el enlace <https://www.unillanos.edu.co/index.php/documentacion/control-interno>.

Teniendo en cuenta las mediciones de los indicadores de gestión, el plan de acción presenta cumplimiento al 100% en cuanto a las actividades programadas para el primer semestre y en el 36% del total de actividades para la vigencia:



SC-CER 232438

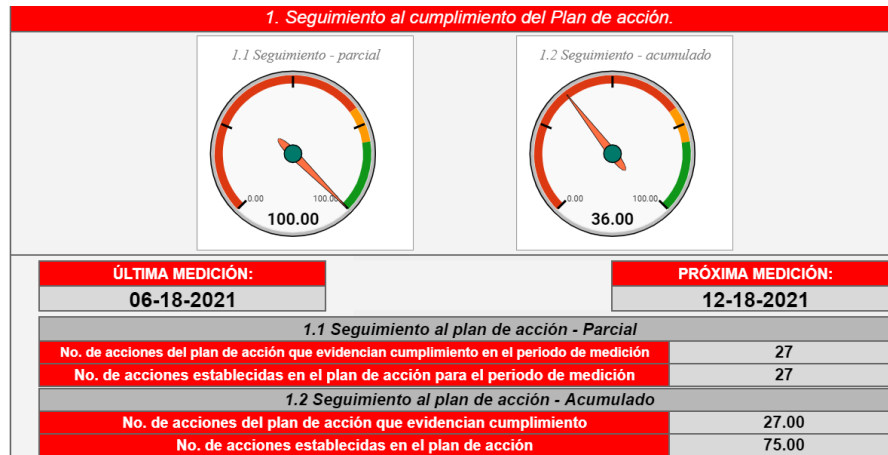


Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión



Con el fin de dar manejo a la información de manera estratégica y alertas oportunas ante cambios actuales o potenciales, la universidad de los Llanos como mejora continua trabaja con los líderes de proceso para que identifiquen los indicadores que medirán la gestión durante la vigencia. Para la oficina de Control Interno se han identificado cuatro (4) indicadores que se han de medir de manera oportuna.

## MEJORA CONTINUA

El concepto de mejora continua se refiere a que siempre se está en un proceso de cambio, de desarrollo y con posibilidades de mejorar. En este sentido, el esfuerzo de mejora continua, es un ciclo ininterrumpido, a través del cual se identifica un aspecto a mejorar, se planea cómo realizar la mejora, se implementa, se verifican los resultados y se actúa de acuerdo con ellos, ya sea para corregir desviaciones o para proponer nuevas metas.

La Universidad de los Llanos, ha definido su propio modelo de mejora continua, a través de las siguientes herramientas:

- **PLAN DE MEJORAMIENTO**

En este documento se registran las acciones correctivas y de mejora, encaminadas a subsanar no conformidades y a evitar la ocurrencia de estas en el futuro.

- **INDICADORES DE GESTIÓN DE LOS PROCESOS**

A través de esta herramienta, los procesos tienen la oportunidad de medir su gestión y tomar decisiones de manera oportuna, para lograr los objetivos propuestos.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 5 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## MODELO DE EVALUACIÓN POR INDICADORES - SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN TABLERO CENTRAL DE INDICADORES PARA EL PROCESO DE EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL

No.	NOMBRE DEL INDICADOR	OBJETIVO DEL INDICADOR	INFORMACIÓN PARA SISTEMA DE ALERTA TEMPRANA				MEDICIÓN DEL INDICADOR			
			LÍNEA BASE (%)	META (%)	RANGO			MAGNITUD (%)	ÚLTIMA MEDICIÓN	PRÓXIMA MEDICIÓN
			CRÍTICO	ACEPTABLE	ÓPTIMO					
1	Seguimiento al cumplimiento del Plan de acción.	Medir el nivel de cumplimiento del plan de acción OCI.	<b>1.1 Seguimiento al plan de acción - Parcial</b>				6/18/2021	12-18-2021		
			No hay	80.00	<= 70%	>70% y <80%			>= 80%	100.00
			<b>1.2 Seguimiento al plan de acción - Acumulado</b>							
2	Ejecución del Programa anual de auditoría.	Evaluar el nivel de cumplimiento del Programa anual de auditoría.	<b>2.1 Ejecución del programa anual de auditoría - Parcial</b>				6/30/2021	12-30-2021		
			No hay	80.00	<= 70%	>70% y <80%			>= 80%	100.00
			<b>2.2 Ejecución del programa anual de auditoría - Acumulado</b>							
3	Seguimiento al cumplimiento del Plan de acción.	Medir el nivel de cumplimiento del plan de mejoramiento institucional.	<b>3.1 Acciones correctivas</b>				7/14/2021	12-14-2021		
			71.64	80.00	<= 70%	>70% y <80%			>= 80%	40.63
			<b>3.2 Acciones de mejora</b>							
			83.33	85.00	<= 70%	>70% y <80%			>= 80%	53.13
			<b>3.3 Acciones correctivas - Contraloría departamental</b>							
4	Seguimiento al mapa de riesgos institucional.	Evaluar el nivel de cumplimiento de las acciones de control establecidas por los procesos en el mapa institucional de riesgos.	<b>3.3 Acciones correctivas - Contraloría departamental</b>				4/30/2021	08-30-2021		
			No hay	80.00	<= 70%	>70% y <80%			>= 80%	100.00
			81.48	85.00	<= 70%	>70% y <80%			>= 85%	13.33

De igual manera, en contexto institucional la Universidad proyecta y aprueba el plan de acción institucional o llamado PAI con el fin de medir periódicamente los avances obtenidos durante cada vigencia y/o poder generar las alertas que exhortan a los procesos para el cumplimiento oportuno de las metas propuestas.

Siendo así la oficina de Control Interno de gestión, realiza seguimiento a dicho plan dos veces al año, ejecutando un ejercicio de verificación del monitoreo, así como de las evidencias registradas y los resultados son presentados ante el comité institucional de coordinación de Control Interno. Al corte del presente informe se encuentra lo siguiente:

Para la vigencia 2021 se encuentran establecidas cinco (5) estrategias para un total de 40 metas, como se observa a continuación:

No.	Estrategia	Meta
1	Consolidación de la gobernanza en función del Proyecto Educativo Institucional	5
2	Calidad y competitividad universitaria	14
3	La investigación como eje del desarrollo institucional y regional	10
4	Eficiencia en el uso de los recursos	4
5	Recursos físicos adecuados para ofrecer servicios de calidad	7
<b>TOTAL</b>		<b>40</b>

Se debe tener presente que la medición del nivel de cumplimiento está sujeto a la ponderación y avance de cada una de las metas según Matriz de seguimiento del PAI (Plan de Acción Institucional).

### Consolidado general de seguimiento PAI 2019-2021



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

No.	Estrategia	Meta	ESTADO DE LAS METAS			
			Cumplida	Proceso	Sin Avance	%
1	Consolidación de la gobernanza en función del Proyecto Educativo Institucional	5	4	1	0	11,5%
2	Calidad y competitividad universitaria	14	8	6	0	22,7%
3	La investigación como eje del desarrollo institucional y regional	10	8	2	0	19,1%
4	Eficiencia en el uso de los recursos	4	4	0	0	9,9%
5	Recursos físicos adecuados para ofrecer servicios de calidad	7	3	4	0	12,1%
TOTAL		40	27	13	0	75,2%

El consolidado general del seguimiento muestra el estado de cumplimiento en que se encuentran las metas del Plan de Acción Institucional 2019-2021. Con corte al 30 de junio de 2021, se evidenció un cumplimiento de 27 metas que representan el 75.2%.

La participación de la oficina de Control Interno en los diferentes comités de la Universidad es importante dentro de este rol porque puede coadyuvar en la toma de decisiones y revisión de temas críticos transversales que estén dentro de la mejora continua, entre ellos se destacan los comités de:

- Comité de conciliaciones
- Comité de Archivo
- Comité de bajas de bienes

## Evaluación independiente del sistema de Control Interno

El Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, incorpora el Modelo Estándar de Control Interno - MECI a través de la séptima dimensión de este, el cual se entenderá desde la política de control interno. Para ello la Oficina de Control Interno de Gestión aplicó la metodología definida por el Departamento Administrativo de la Función Pública para evaluar el Sistema de Control Interno de manera integral, obteniendo los siguientes resultados en cada uno de los componentes:

Componentes	Resultado obtenido
Ambiente de Control	77%
Evaluación de la Gestión del Riesgo	82%
Actividades de Control	83%
Información y Comunicación	82%
Actividades de Monitoreo	86%
<b>Estado General del Sistema de Control Interno</b>	<b>82%</b>

En la institución se debe asegurar un **AMBIENTE DE CONTROL** que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno, se obtuvo un 77% de nivel



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 7 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

de cumplimiento para el componente. A continuación, se resaltan algunos aspectos que está dando respuesta a los requerimientos del componente:

- La Universidad mediante Resolución Rectoral 0894 de 2020, adoptó el Código de Ética, Integridad y Buen Gobierno para todos los servidores públicos y particulares al servicio, con el objetivo de asumir y cumplir los valores, políticas y lineamientos de buen gobierno.
- El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno se desarrolla de conformidad a lo establecido en el Acuerdo Superior No. 06 de 2020, en el comité se presentan los resultados de los seguimientos y auditorías internas que desarrolla la Oficina de Control Interno, así como el seguimiento a los planes de mejoramiento institucional.
- Se encuentra pendiente la estructuración y detalle de los roles y responsabilidades de la estructura de control basada en las líneas de defensa, incluyendo los mecanismos de reporte de temas claves para la toma de decisiones, atendiendo las líneas de defensa. La entidad mantiene actualizadas las caracterizaciones de proceso, las cuales definen los responsables del proceso, dependencias involucradas, y recursos humanos que integran el proceso.
- Se observa ausencia del Plan Estratégico de Talento Humano – PETH, se formula un Plan de Acción de Talento Humano el cual maneja estrategias de lo planeado en cada vigencia. Existe un compromiso con las competencias de todo el personal, por lo que la oficina de personal estableció un plan de capacitación y estímulos, al cual se le hace seguimiento con corte a junio con un cumplimiento del 50%, y se evalúa su impacto en cada una de las actividades. Por otro lado, se realizó la Inducción y Reinducción el 6 de mayo a toda la comunidad universitaria administrativa.

En el componente de **EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGOS** la institución debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales tanto internos como externos que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales, se obtuvo un 82% de nivel de cumplimiento para el componente. A continuación, se resaltan algunos aspectos que está dando respuesta a los requerimientos del componente:

- Se adopta mediante Acuerdo Superior No. 012 de 2020 la Política para la Gestión Integral de Riesgos, el cual reglamenta aspectos asociados a la administración y gestión del riesgo. Se han identificado en cada uno de los procesos los posibles riesgos tanto operativos como de corrupción que se encuentran establecidos en el mapa de riesgos institucional que está formulado de acuerdo los lineamientos del DAFP.
- De manera cuatrimestral se realiza el seguimiento al mapa institucional de riesgos junto con la información de los riesgos consolidada, el informe es publicado en la página web institucional, y presentado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 8 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

La entidad define y desarrolla las **ACTIVIDADES DE CONTROL** que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso, se obtuvo un 83% de nivel de cumplimiento para el componente. A continuación, se resaltan algunos aspectos que está dando respuesta a los requerimientos del componente:

- La entidad tiene definida la estructura organizacional, las funciones por cada una de las dependencias y los cargos, permitiendo la segregación de actividades con el fin de reducir el riesgo.
- La institución cuenta con su Sistema de Gestión de Calidad cumpliendo con los requisitos de la NTC ISO 9001:2015, además se viene formulando e implementando los sistemas de Gestión Ambiental y de la Seguridad y Salud en el Trabajo.
- La Universidad ha definido el Sistema de Planeación mediante el Acuerdo Superior No. 019 de 2020, en el que se reglamentan aspectos como los componentes, los principios, las instancias, las autoridades, la comisión asesora de planeación, y los instrumentos o herramientas del Sistema.
- Fortalecer la actualización de las caracterizaciones de los procesos de conformidad a la actualización de la estructura. Sin embargo, en la vigencia se actualizaron incluyendo unas estrategias transversales relacionadas con los sistemas de gestión.

El componente de **INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN** debe verificar las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la institución, se obtuvo un 82% de nivel de cumplimiento para el componente. A continuación, se resaltan algunos aspectos que está dando respuesta a los requerimientos del componente:

- Los informes de seguimiento como de auditoría durante el primer semestre se han comunicados a la alta dirección y a líderes de proceso para la toma de decisiones. Los informes han sido publicados en la página web institucional, para que sean consultados y conocidos por los entes de control y la ciudadanía en general.
- Se actualizó el Manual Estratégico de Comunicaciones con fecha de aprobación del 09 de junio de 2021, como parte al cumplimiento al Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, para llevar a cabo una adecuada gestión de la información y comunicación. Adicionalmente, se cuenta con el Plan Institucional de Comunicaciones y Medios 2021, que integra diferentes estrategias desde los componentes de comunicación interna, comunicación externa, identidad visual, comunicación digital, y rendición de cuentas; los cuales permiten informar sobre temas académicos, institucionales, entre otros, informando sobre los avances de la gestión institucional. Para el primer semestre se desarrollaron mecanismos de evaluación del cumplimiento de las acciones de los diferentes canales de comunicación internos y externos.
- La universidad cuenta con una plataforma tecnológica para integrar la información misional que manejan la mayoría de las áreas de la institución, tanto para satisfacer necesidades internas de información, así como los usuarios externos.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 9 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Las **ACTIVIDADES DE MONITOREO** considera las actividades de la gestión institucional a través de las evaluaciones periódicas, se obtuvo un 86% de nivel de cumplimiento para el componente. A continuación, se resaltan algunos aspectos que está dando respuesta los requerimientos del componente:

- El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba el Programa de Auditorías Internas con fecha de aprobación del 22 de enero de 2021, además realiza el seguimiento permanente a los principales resultados de las auditorías, informes de seguimientos y planes de mejoramientos, lo que permite establecer acciones de mejora o tomar decisiones sobre aspectos prioritarios.
- Para la vigencia 2021, se formuló el Plan Anual de Fomento de Cultura de Autocontrol, el cual servirá como guía para la implementación de diversas estrategias que conlleven a fortalecer el Sistema de Control Interno a través de la cultura de autocontrol.

## ENFOQUE A LA PREVENCIÓN

A través de este rol es posible generar en todos los servidores una cultura de control efectiva frente al logro de los objetivos, por esta razón se programó el plan de fomento de autocontrol:

PLAN ANUAL DE FOMENTO DE CULTURA DE AUTOCONTROL OFICINA DE CONTROL INTERNO		
<b>COBERTURA</b>	El Programa de Fomento de Cultura de Autocontrol servirá como guía para la implementación de diversas estrategias que conlleven a fortalecer el sistema de control interno a través de la cultura de autocontrol.	
<b>OBJETIVO GENERAL</b>	Definir mecanismos que permitan fomentar la cultura de autocontrol, que conlleven al fortalecimiento del sistema de control interno.	
<b>OBJETIVOS ESPECÍFICOS</b>	1. Implementar estrategias que permitan dar a conocer y sensibilizar en temas de control interno. 2. Asesorar a las dependencias académicas y administrativas en temas relacionados con el Sistema de Control Interno, la Gestión del Riesgo y las acciones de mejoramiento producto de las auditorías de la Contraloría General de la República.	
<b>ESTRATEGIAS</b>	1. Incluir dentro del Programa anual de fomento de cultura de autocontrol las solicitudes que hayan realizado las dependencias académica y administrativas relacionadas con la asesoría y consultoría de competencia de Control Interno. 3. Definir estrategias de fomento de cultura de autocontrol que conlleven al fortalecimiento y apropiación del sistema de control interno en los funcionarios. 4. Elaborar y utilizar metodologías y herramientas de sensibilización, que permitan la mayor cobertura de la comunidad universitaria. 5. Evaluar anualmente el Programa de fomento de cultura de autocontrol, lo que permitirá que los objetivos propuestos se cumplan	
<b>ESTRATEGIA</b>	<b>OBJETIVO</b>	<b>programación</b>
Presentación de oficina de Control Interno y sus roles	Dar a conocer a los nuevos funcionarios el Sistema de Control Interno y las funciones de Control Interno de Gestión	En las fechas establecidas por talento humano para Inducción de personal CPS y de planta
Actualización de la presentación del micrositio de Control Interno de Gestión y la publicación permanente de los informes emitidos por la	Mantener actualizada la información de la oficina de CI y facilitar la consulta de información por parte de los interesados	Permanente, Se solicitará actualización y publicación ante la oficina de sistemas y comunicaciones según corresponda



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Commutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 10 de 23



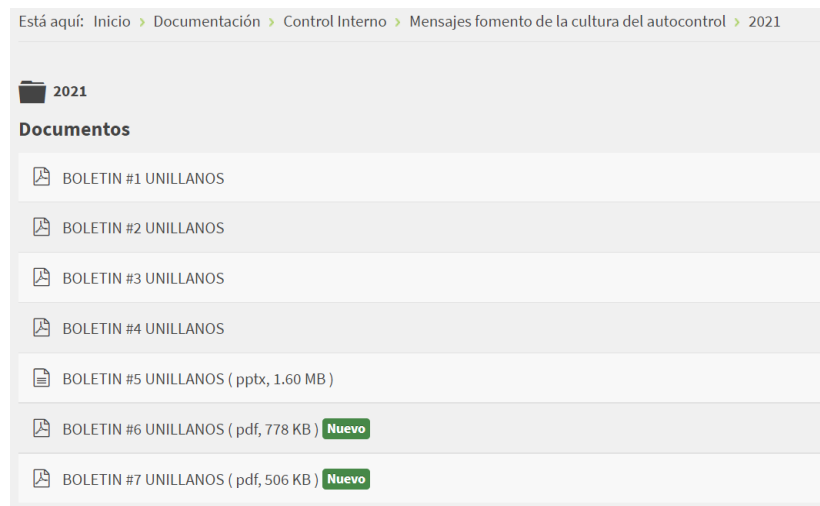
# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

oficina asesora CI		
Publicación de boletines en temas de control interno y fomento de la cultura del control	Dar a conocer a funcionarios y docentes de la Universidad la información relacionada con el fomento de la cultura del control enfocados a la prevención del riesgo y al mejoramiento institucional	12 boletines
Sensibilización sobre riesgos con énfasis en controles y administración o gestión de estos	Dar a conocer a funcionarios de la Universidad temas relacionados con control interno y afines	1 pieza de comunicación
Jornada lúdica de autocontrol	Dar a conocer a funcionarios de la Universidad temas relacionados con control interno y afines	3 jornadas lúdicas

En cumplimiento de lo anterior, se han enviado mediante el -unillanista- por correo electrónico los boletines de autocontrol y adicional se hace la publicación de estos en el micrositio de la oficina; así mismo, se han implementado sensibilizaciones a través de jornadas lúdicas a diferentes dependencias con el fin de fortalecer la cultura de autocontrol en cada uno de los colaboradores.

En cumplimiento de lo anterior a la fecha se han entregado vía correo electrónico siete (7) boletines de sensibilización:



Los cuales se pueden consultar en el micrositio de Control Interno, en la página web de la Universidad. Complementando lo anterior, la OCIG participó en las jornadas de inducción y reinducción al personal administrativo.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 11 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Adicionalmente se brinda asesoría a las oficinas con temas relacionados a planes de mejoramiento y demás necesidades al interior de la universidad, donde las competencias de los profesionales de Control Interno pueden resolver, estas se registran en el formato de asesoría interna dispuesto para ello:

PROFESIONAL ASESOR	TEMA	DEPENDENCIA	FECHA Y HORA	FIRMA FUNCIONARIO ASESORADO
PROFESIONA OCIG	ACTIVIDADES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO PROYECCIÓN SOCIAL	PROYECCIÓN SOCIAL	26-02-2021 4:00 PM	GIGLIOLA VALENZUELA
PROFESIONA OCIG	ACTIVIDADES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO GESTIÓN AMBIENTAL	AMBIENTAL	26-02-2021 9:00 AM	LAURA PALMA
PROFESIONA OCIG	ACTIVIDADES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CENTRO CLINICO VETERINARIO	CENTRO CLINICO VETERINARIO	15-03-2021 10:00 AM	DANIEL ZAMBRANO, LAURA MELO, ALIX SANABRIA
PROFESIONA OCIG	ACTIVIDADES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CENTRO CLINICO VETERINARIO	CENTRO CLINICO VETERINARIO	17-03-2021 9:50 AM	LAURA MELO
PROFESIONA OCIG	ACTIVIDADES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CENTRO CLINICO VETERINARIO	CENTRO CLINICO VETERINARIO	15-04-2021 10:30 AM	LAURA MELO
PROFESIONA OCIG	ACTIVIDADES PLAN DE MEJORAMIENTO COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	22-04-2021 8:45 AM	CAMILA MAHECHA
PROFESIONA OCIG	SOLICITUD DE INFORMACIÓN MEMBRESIAS	OIRI	19-05-2021 2:49 PM	CLAUDIA CASASFRANCO
PROFESIONA OCIG	SOFTWARE DE INVENTARIO PARA LA FARMACIA	CENTRO CLINICO VETERINARIO / FARMACIA	19-05-2021 8:54 AM	ALIX VALDERRAMA
PROFESIONA OCIG	NORMOGRAMA INSTITUCIONAL	CALIDAD	20-05-2021 3:18 PM	ADRIANA RAMOS
PROFESIONA OCIG	ACTIVIDADES PLAN DE MEJORAMIENTO COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	24-05-2021 4:20 PM	CAMILA MAHECHA
PROFESIONA OCIG	ASESORIA DILIGENCIAMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO	BIENESTAR INSTITUCIONAL	01/06/2021	JUAN MAURICIO REYES

Aunado a lo anterior y con el fin de generar estrategias que conlleven a la mejor prestación del servicio a la comunidad que presente peticiones de cualquier índole a las diferentes oficinas de la Universidad, la oficina de Control Interno en aras de detectar desviaciones e inoportunidad en la entrega de respuestas a los peticionarios dispone de un seguimiento permanente a las todas las solicitudes allegadas mediante los medios dispuestos por la Universidad para tal fin. Se hace manejo de una herramienta que facilita la observación de cuales y cuantas peticiones son hechas y el tiempo de respuesta, así mismo, paralelamente se hace el informe de seguimiento a las PQRSD con los consolidado y reportado por la oficina de archivo y correspondencia.

## EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO

A través de este rol, la oficina de control Interno debe proporcionar un aseguramiento objetivo a la Alta Dirección sobre el diseño y efectividad de las actividades de administración del riesgo en la entidad para ayudar a asegurar que los riesgos claves o estratégicos estén adecuadamente definidos, sean gestionados apropiadamente y que el sistema de control interno está siendo operado efectivamente.

La construcción del mapa de riesgos institucional fue de acuerdo con lo expuesto en la "Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas" y el "Procedimiento para la Gestión de los Riesgos y Oportunidades Institucionales PD-DIE-



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 12 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

03". Se identificaron (51) riesgos y (75) acciones de mejora o de control propuesta para el primer cuatrimestre de la vigencia, relacionados en la siguiente tabla:

No.	Proceso	Sigla	Riesgos	Acciones
1	Direccionamiento Estratégico	DIE	3	6
2	Comunicación Institucional	COM	2	4
3	Gestión de la Calidad	GCL	3	5
4	Docencia	DOC	5	7
5	Investigación	INV	3	4
6	Proyección Social	PSO	2	2
7	Bienestar Institucional	BIN	2	2
8	Gestión Jurídica	JUR	4	7
9	Gestión de Talento Humano	GTH	3	6
10	Gestión Financiera	FIN	6	8
11	Gestión de Internacionalización	GIT	3	7
12	Gestión de Bienes y Servicios	GBS	3	2
13	Gestión Documental	GDO	2	4
14	Gestión de TIC	GRT	2	2
15	Gestión de Apoyo a la Academia	GAA	3	4
16	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	ECS	4	5
17	Autoevaluación Institucional	AEI	1	--
<b>Total</b>			<b>51</b>	<b>75</b>

Se observó que el 6% de los riesgos residuales se ubican en la zona extrema, el 14% en la zona alta, el 37% en la zona media, y finalmente en la zona baja un 43%, como se evidencia a continuación:

Nivel de Riesgo	Cantidad	Porcentaje
Zona extrema	3	6%
Zona alta	7	14%
Zona media	19	37%
Zona baja	22	43%
<b>Total</b>	<b>67</b>	<b>100%</b>

A continuación, se representan gráficamente los riesgos ubicados por cuadrante, dependiendo de la probabilidad y el impacto que se produce en caso de que se materialice el riesgo.

Probabilidad	Impacto				
	Insignificante	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico
Casi seguro	--	--	FIN6	--	--
Probable	GAA1	--	GIT1	--	DOC4, DIE1
Posible	--	GTH2, JUR3, JUR4, COM1	GDO1, JUR2, INV1	--	--
Improbable	GBS2, GBS3, GIT2, INV3, DOC2, DOC3	AEI1, GAA2, GAA3, GRT2, GIT3, FIN5, BIN2, DOC5, COM2	PSO1, PSO2, GCL3, DIE3	GDO2	--
Rara vez	--	ECS3, ECS4, GRT1, GBS1, FIN1, FIN2, INV2, GCL1	ECS1, ECS2, FIN3, FIN4, JUR1, BIN1, DOC1, GCL2, DIE2	GTH1	GTH3

Publicación. La publicación del Mapa Institucional de Riesgos se realizó dentro las fechas establecidas en la página web de la Universidad en el siguiente enlace <<https://sig.unillanos.edu.co/index.php/gestion-riesgo>>.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 13 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Monitoreo, para realizar el monitoreo la Oficina Asesora de Planeación informo mediante correo electrónico a los jefes de área y sus respectivos equipos de trabajo, el registro de las actividades que se han llevado a cabo en cada uno de los componentes y su grado de cumplimiento. Seguimiento y Evaluación. A continuación, se relaciona el consolidado general de avance de los riesgos para el primer seguimiento:

No.	Proceso	Ejecutada	En Proceso	Vencida	Pendiente
1	Direccionamiento Estratégico	1	1	--	1
2	Comunicación Institucional	2	--	--	--
3	Gestión de la Calidad	--	1	--	2
4	Docencia	1	4	--	--
5	Investigación	--	3	--	--
6	Proyección Social	--	1	--	1
7	Bienestar Institucional	--	1	--	1
8	Gestión Jurídica	--	2	--	2
9	Gestión de Talento Humano	--	3	--	--
10	Gestión Financiera	--	6	--	--
11	Gestión de Internacionalización	--	3	--	--
12	Gestión de Bienes y Servicios	--	3	--	--
13	Gestión Documental	--	1	--	1
14	Gestión de TIC	--	1	--	1
15	Gestión de Apoyo a la Academia	--	2	--	1
16	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	--	3	--	1
17	Autoevaluación Institucional	--	1	--	--
<b>Total</b>		<b>4</b>	<b>36</b>	<b>--</b>	<b>11</b>

En el mapa institucional de riesgos se identificaron (51) riesgos y (75) acciones de mejora o de control propuesta; para el primer cuatrimestre se observa que cuatro (4) riesgos tienen sus acciones ejecutadas mayor o igual al 80%, representando el 8%; treinta y seis (36) riesgos quedaron en proceso menor o igual al 79%, representando el 71%; y once (11) riesgos quedaron pendientes ya que aún no se han iniciado las actividades y los plazos no se han vencido, representando el 21%.

El nivel de eficacia para el primer cuatrimestre corresponde a 1 punto, encontrándose en un nivel bajo, el cumplimiento en términos de porcentaje es del 39% y se encuentra en el rango de 0 a 59% lo cual corresponde a la zona baja. En la página web de la institución se encuentran publicados los mapas de riesgo institucional por proceso y el General de la presente vigencia. La Oficina de Control Interno de Gestión, no evidencio ni ha tenido conocimiento de la materialización de riesgos de corrupción. Por otro lado, los riesgos se encuentran ajustados a la actual situación de emergencia sanitaria a causa del Covid-19.



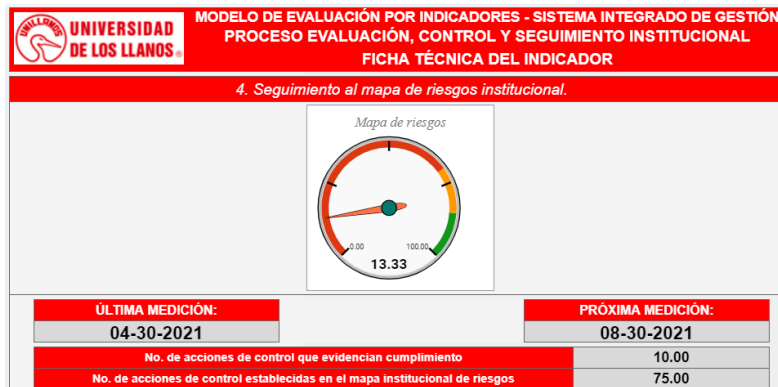
SC-CER 232438





# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión



## Estructura del plan anticorrupción y atención al ciudadano 2021

La Universidad de los Llanos mediante Resolución Rectoral 0073 de 2021 aprobó el PA-AC para la vigencia 2021. Para el periodo 2021 se establecieron sesenta (63) actividades de acuerdo con los 6 componentes que integran el PA-AC como se observa el cuadro siguiente:

COMPONENTES	ACTIVIDADES
Gestión del Riesgo	11
Racionalización de Tramtes	12
Rendición de Cuentas	11
Servicio al Ciudadano	13
Transparencia y Acceso a la Información	12
Iniciativas Adicionales	4
<b>TOTAL</b>	<b>63</b>

Consolidación del PA-AC 2021. La consolidación del documento definitivo lo realizó la Oficina de Planeación quien lideró el proceso de construcción participativa del PA-AC 2021. Socialización PA-AC 2021. Los medios utilizados para realizar el proceso de socialización son la Pagina web [www.unillanos.edu.co](http://www.unillanos.edu.co) y correos institucionales cuyo objetivo fue la de generar espacios de participación para la respectiva retroalimentación del PA-AC 2021.

Publicación y monitoreo PA-AC 2021. La publicación del PA-AC fue informado mediante Boletín "Unillanista" No. 002 del 9 de febrero de 2021, el PA-AC 2021 se encuentra a través del DRIVE de la institución <https://drive.google.com/file/d/1Z3-1EWItJdCQ8E6ENaRSa0d2EpZSQ7xY/view> con el fin de realizar el respectivo monitoreo para el primer corte a 30 de abril de 2021 por parte de los responsables para dar cumplimiento a las actividades contempladas en cada uno de sus componentes.

El consolidado general determina que para el primer corte a 30 de abril 2021 se encontraban para seguimiento treinta y cuatro (34) actividades las cuales 13 actividades



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
[www.unillanos.edu.co](http://www.unillanos.edu.co) – Correo electrónico: [cinterno@unillanos.edu.co](mailto:cinterno@unillanos.edu.co)

Página 15 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

se encuentran ejecutadas al 100% y representan el 38% del seguimiento del cuatrimestre, 14 actividades se encuentran en proceso siendo el más representativo con el 41% y 7 actividades se encuentran sin avance las cuales equivalen al 21% de las 34 actividades identificadas. Se debe tener en cuenta que veintinueve (29) actividades quedaron programadas para seguimiento en los próximos cortes y estas representan el 46% del total de actividades del PA-AC 2021.

RESULTADO DE LA EFICACIA PA-AC 2021			
Componentes	%	Rango	Puntos
Gestion del Riesgo	63%	61 - 80%	3
Racionalización de Tramites	0,16%	0 - 20%	0
Rendición de Cuentas	88%	81 - 90%	4
Servicio al Ciudadano	33%	21 - 40%	1
Transparencia y Acceso a la Información	91%	> 91%	5
Iniciativas Adicionales	N/A	N/A	
<b>TOTAL EFICACIA</b>			<b>2,6</b>

Como se observa en el cuadro anterior el nivel de la eficacia del monitoreo del corte a 30 de abril de 2021 corresponde a 2,6 puntos, encontrándose en un nivel medio, teniendo en cuenta que los componentes menos eficaces fueron Racionalización de Trámites y Servicio al Ciudadano. Así mismo, según el nivel de cumplimiento teniendo en cuenta las actividades plasmadas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y para cumplimiento en el primer corte medido en términos de porcentaje, el nivel de cumplimiento es del 38% y se encuentra en el rango de 0 a 59% lo cual corresponde a la zona baja (color rojo).

0 a 59% es	Red with checkmark
De 60 a 79% es	Yellow
de 80 a 100% es	Green

## RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS

La oficina de control interno sirve como puente entre los entes externos de control y la entidad, además, facilita el flujo de información con dichos organismos, para esta ocasión se recibió la visita de seguimiento ICONTEC realizada del 24 al 26 de febrero, se participó en durante el proceso, fuimos parte de los procesos auditados y se preparó la información de avance del plan de mejoramiento suscrito.

### Resumen planes de mejoramiento auditorías entes externos 2013 – 2020

- Plan de Mejoramiento Contraloría General de la Republica vigencia 2013: Al respecto se tenía un (1) hallazgo abierto, el cual fue cerrado y reportado a SIRECI el 06 de Julio 2021.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 16 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- Plan de Mejoramiento Contraloría Departamental vigencia 2018: Este plan tenía un (1) hallazgo abierto, el proceso reportó la evidencia, la cual fue revisada y cumplió con el compromiso adquirido, por consiguiente, el hallazgo fue cerrado y reportado a la oficina de Planeación para el cargue a SIA Contraloría.
- Plan de Mejoramiento Ministerio de Educación Nacional 2018: De los tres (3) hallazgos que pasaron abiertos al plan de mejoramiento 2021, se realizó el respectivo seguimiento y se cerró uno (1) el cual cumplió con establecido. Quedan dos (2) hallazgos abiertos, a los cuales se continuará realizando el respectivo seguimiento. Los dos hallazgos abiertos están vencidos.
- Plan de Mejoramiento CELAC 2019: Se realizó el respectivo seguimiento a la acción correctiva establecida para la No Conformidad abierta y se verificó el cumplimiento, por lo tanto, fue cerrada.
- Plan de Mejoramiento ICONTEC 2019: De las tres (3) No Conformidades que pasaron abiertas al plan de mejoramiento 2021, se cerraron dos (2) y una (1) continúa abierta y vencida, sobre la cual el proceso responsable no ha cumplido con el compromiso establecido en el plan.
- Plan de Mejoramiento Contraloría Departamental 2020: De la auditoría realizada por el ente de control objeto de una denuncia se derivaron dos (2) hallazgos, a los cuales el proceso responsable estableció las acciones correctivas las cuales fueron cumplidas, por consiguiente, los hallazgos se cerraron y se reportó a la oficina de Planeación para el cargue a SIA Contraloría.

AÑO	ENTIDAD	HALL.	ABIÉR.	CERR.	NO CON.	ABIÉR.	CERR.
2013	C.G.R	1	0	1	0	0	0
2017	C.D.	1	0	1	0	0	0
2017	MEN	3	2	1	0	0	0
2019	CELAC	0	0	0	1	0	1
2019	ICONTEC	0	0	0	3	1	2
2020	C.D.	2	0	2	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>7</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>3</b>

Del cuadro No 1 se resume, que de los hallazgos y no conformidades que al corte 11 de diciembre 2020 quedaron abiertos y que pasaron abiertos al 2021, durante el primer semestre 2021, se cerraron cinco (5) hallazgos y dos (2) continúan abiertos. De las cuatro (4) no conformidades, se cerraron tres (3) y una (1) continúa abierta.

## ICONTEC plan de mejoramiento 2021



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 17 de 23



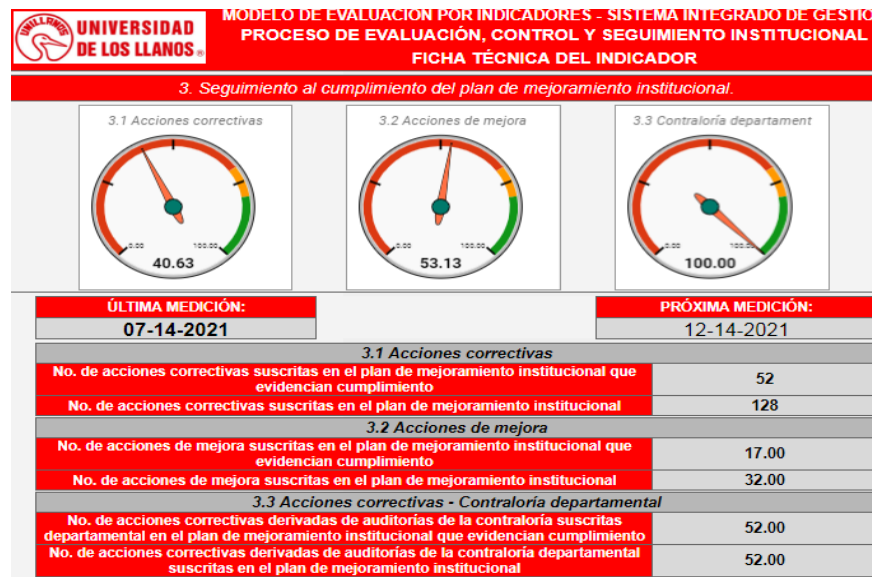
# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

En el mes de febrero 2021 la Universidad fue auditada por el Ente certificador, en la cual en el proceso de ejecución de la auditoría se evidenciaron tres (3) No conformidades, doce (12) acciones correctivas y seis (6) correcciones. Como resultado del seguimiento realizado, se cerraron dos (2) acciones correctivas y tres (3) correcciones.

- Para la No Conformidad No 1, se establecieron una (1) corrección y cuatro (4) acciones correctivas. La corrección fue cerrada y las acciones correctivas vencen en octubre de 2021.
- Para la No Conformidad No 2, el proceso estableció tres (3) correcciones y cuatro (4) acciones correctivas. Una corrección ya se cerró, otra vence en el 2022 y una venció el 31/03/2021. Una acción correctiva ya fue cerrada y tres (3) vencieron el 30 de junio 2021.
- No conformidad No 3, se definieron dos (2) correcciones y cuatro (4) acciones correctivas. Una corrección se cerró y la otra venció el 30 de abril 2021. Las cuatro (4) acciones correctivas vencieron el 30 de junio 2021.

En el segundo semestre 2021, se realizará el respectivo seguimiento para verificar el cumplimiento de las acciones.



## EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Si bien los diferentes roles que enmarcan la función del control interno son importantes en el ejercicio de estas unidades, el rol de "evaluación y seguimiento" es uno de los ejes fundamentales que permiten determinar el correcto funcionamiento del sistema de control interno y de la gestión misma de las entidades.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 18 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

El propósito de este rol es llevar a cabo la evaluación independiente y emitir un concepto acerca del funcionamiento del sistema de control interno, de la gestión desarrollada y de los resultados alcanzados por la entidad, que permita generar recomendaciones y sugerencias que contribuyan al fortalecimiento de la gestión y desempeño de la entidad. La evaluación a la gestión institucional se desarrolla a través de los siguientes mecanismos:

- Auditorías internas
- Seguimiento

Del programa anual de auditoría aprobado por el comité, para la vigencia 2021 se tienen las siguientes auditorías.

TITULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS			PROCESO
	Estratégico	Misional	Apoyo	
Proceso Proyección Social		x		Proyección Social
Proceso Docencia		x		Docencia
Proceso Investigaciones		x		Investigaciones
Proceso Bienestar Institucional		x		Bienestar Institucional
Proceso Gestión jurídica			x	Gestión jurídica
Proceso gestión de apoyo a la Academia-Biblioteca			x	Centro Calidad de aguas
Centro Calidad de aguas			x	Gestión de apoyo a la Academia-
Proceso Gestión de bienes y servicios			x	Gestión de bienes y servicios
Talento Humano			x	Gestión de Talento Humano
Financiera-Tesorería			x	Gestión financiera
Gestión de la calidad - Planes de mejoramiento Autoevaluación	x			Gestión de la calidad - Autoevaluación institucional

La Oficina de Control Interno establece las variables y los criterios más importantes y que tienen mayor impacto para tomar una decisión adecuada en cuanto al ordenamiento y priorización de los procesos a auditar, una vez definidas las variables y los criterios se ponderan asignándoles un peso de acuerdo con su importancia basados en el estudio realizado por el jefe de la Oficina de Control Interno para realizar el programa se utiliza la información histórica de cada proceso.

A continuación, se indican los pasos que se requieren para ordenar y priorizar los procesos a auditar. Definición de criterios utilizados:

- Zona de riesgo: Identificar y priorizar aquellos procesos donde la probabilidad de ocurrencia de un riesgo sea más significativa y su impacto pueda tener mayor



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 19 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

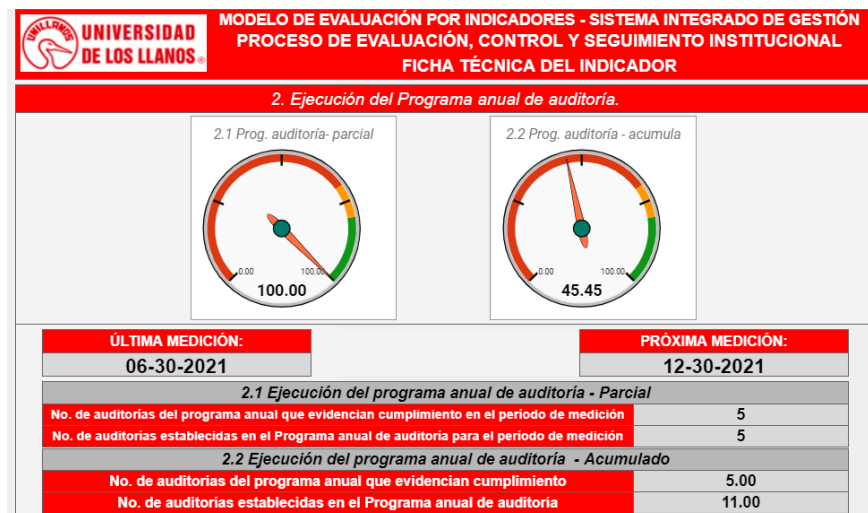
Oficina de Control Interno de Gestión

efecto. - Ejecución del Plan de Mejoramiento Verificar el cumplimiento de los planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas previamente.

- Última auditoría: Identificar y priorizar aquellos procesos donde se observe mayor tiempo sin que se haya practicado auditoría.
- Reincidencia de hallazgos: Identifican aquellos procesos donde se observe que en las últimas auditorías existe reincidencia de hallazgos.
- Resultado última auditoría Observaciones: Se evalúan el número de observaciones detectadas en las auditorías realizadas en la vigencia anterior.
- Resultado última auditoría Hallazgos: Se evalúan el número de hallazgos detectados en las auditorías realizadas en la última vigencia.

A la fecha se han ejecutado 5 auditorías, con los siguientes resultados:

AUDITORÍA	HALLAZGOS	OBSERVACIONES
Proyección Social	4	0
Docencia	7	1
Investigaciones	0	2
Bienestar Institucional	4	0
Gestión jurídica	4	0



## Resumen planes de mejoramiento auditorías internas 2019 – 2020

- Proceso Jurídica 2019: De acuerdo con los seguimientos realizados por y a la auditoría practicada por la oficina de Control Interno en el primer semestre 2021, el auditor revisó la evidencia de cumplimiento a las cinco (5) No conformidades que venían abiertas y se observó que se cumplió con lo establecido por el proceso, por consiguiente, fue cerrado el plan de mejoramiento.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- Proceso Talento Humano 2019: Se realizó el seguimiento a una observación relacionada con el tema de incapacidades, sin embargo; no se logró evidenciar su cumplimiento al 100%. Sobre el particular, la oficina de control interno le informó al proceso que la observación continúa abierta y hasta lograr la respectiva verificación y cumplimiento y que será objeto de revisión en el mes de septiembre cuando se practique la auditoría interna. La acción de mejora esta vencida.
- Proceso de Proyección Social 2019: De las dos (2) no conformidades que venían abiertas, el proceso reporto la evidencia de cumplimiento, las cuales cumplieron y fueron cerradas.
- Proceso de Gestión Documental 2019: En virtud del seguimiento realizado a las seis (6) no conformidades abiertas, se evidenció cumplimiento de una (1) no conformidad la cual fue cerrada. Al respecto se envió oficio al proceso informando el estado del plan, en el cual continúan cinco (5) no conformidades abiertas y vencidas.
- Proceso de Docencia – Facultad de Ciencias Económicas 2019: Se realizó requerimiento a la Facultad sobre la No conformidad abierta, a la cual el proceso dio respuesta. No obstante, una vez revisada la información reportada, no fue suficiente para dar cierre. Se le informó a la respectiva Facultad que la No conformidad continúa abierta y vencida.
- Proceso de Gestión de Apoyo a la Academia – Centro Clínico Veterinario 2019: Este proceso tiene doce (12) No conformidades abiertas. El líder del centro clínico solicitó plazo para el cumplimiento en el mes de agosto. Sobre el particular la oficina de Control Interno de acuerdo con el procedimiento PD-GCL-01, concedió la respectiva prórroga.
- Proceso de Gestión de la Calidad 2019: De las cinco (5) No conformidades abiertas y de acuerdo con la evidencia reportada por el proceso en mención, se cerraron tres (3) y dos (2) continúan abiertas hasta tanto se dé cumplimiento con lo establecido en el plan. Las dos no conformidades abiertas vencieron el 30 de junio 2021.
- Proceso de Docencia – Centro de Idiomas 2020: Para dar cumplimiento a las catorce (14) No conformidades y tres (3) observaciones abiertas, que por diferentes circunstancias no se habían logrado cumplir, el proceso solicitó prórroga para el mes de marzo 2021, sin embargo, este plazo no se cumplió.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 21 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- Proceso Gestión de TIC – Oficina de Sistemas 2020: El proceso pasó con seis (6) No conformidades abiertas las cuales continúan en el mismo estado. Sobre el particular se requirió al proceso y no se obtuvo respuesta.
- Proceso de Proyección Social 2020: Conforme al seguimiento realizado y a la evidencia reportada por el proceso, se cerraron las cuatro (4) No conformidades y una observación. Se le reportó al proceso, que el plan de mejoramiento fue cerrado.
- Proceso de Direccionamiento Estratégico 2020: La No Conformidad fue cerrada, con base en la evidencia reportada.
- Proceso de Bienestar Institucional 2020: De acuerdo al seguimiento realizado a las siete (7) No conformidades, se evidenció cumplimiento en cinco (5) las cuales fueron cerradas. Continúan abiertas dos (2) a las cuales el proceso solicitó prórroga para finales del mes de julio 2021.
- Proceso Gestión Financiera 2020: En el plan de mejoramiento se tienen tres (3) No conformidades, de las cuales, de acuerdo con la evidencia reportada, se cerraron dos (2) y una (1) continúa abierta, para la cual la líder del proceso solicitó prórroga para el 30 de agosto 2021. De acuerdo con el procedimiento PD-GCL-01, se concedió el plazo.
- Proceso de Comunicación Institucional 2020: El proceso pasó con diez (10) No conformidades abiertas, a las cuales se les realizó el respectivo seguimiento y se logró cerrar ocho (8) de acuerdo a la evidencia reportada. Quedaron dos (2) No conformidades abiertas que son responsabilidad del proceso de Archivo y Correspondencia, las cuales fueron reportadas y solicitada su evidencia y no se obtuvo respuesta.
- Proceso Gestión de la Calidad – Ambiental 2020: Se realizó seguimiento a las seis (6) No conformidades abiertas, de las cuales se cerraron dos (2) y cuatro (4) continúan abiertas, las cuales vencen el 30 de julio 2021.
- Proceso de Docencia – Comisiones de Estudio 2020: El proceso pasó con seis (6) No conformidades abiertas. Conforme el seguimiento realizado se verificó cumplimiento de tres (3) No conformidades. Tres (3) continúan abiertas y de acuerdo con el procedimiento el proceso solicitó prórroga para el mes de agosto 2021.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 22 de 23



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

AÑO	PROCESO	N.C.	ABIER.	CERR.	OBSER.	ABIER.	CERR.
2019	JURIDICA	5	0	5	0	0	0
2019	T.H.	0	0	0	1	1	0
2019	P.SOCIAL	2	0	2	0	0	0
2019	G.DOC.	6	5	1	0	0	0
2019	F.C.E	1	1	0	0	0	0
2019	C.C.V.	12	12	0	0	0	0
2019	G.CALID.	5	2	3	0	0	0
2020	C.IDIOM.	14	14	0	3	3	0
2020	G. TIC	6	6	0	0	0	0
2020	P.SOCIAL	4	0	4	1	0	1
2020	D.E.	1	0	1	0	0	0
2020	B.INST.	7	2	5	0	0	0
2020	G.FINAN.	3	1	2	0	0	0
2020	C.INST.	10	2	8	0	0	0
2020	G.AMBIE.	6	4	2	0	0	0
2020	C.ESTUD.	6	3	3	0	0	0
<b>TOTAL</b>		<b>88</b>	<b>52</b>	<b>36</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>1</b>

## RECOMENDACIONES

- Se recomienda fortalecer la implementación al interior de la entidad y de la oficina Asesora de Control Interno los roles articulados con la estructura de MIPG.
- Continuar con la medición de los indicadores para la oficina con el fin de detectar oportunamente incumplimientos.

## CONCLUSIONES

- Los planes y programas presentados y aprobados para la oficina asesora de Control Interno se han cumplido de manera oportuna, publicando y socializando los resultados.
- Se evidencia compromiso del equipo de trabajo de la oficina en el cumplimiento de las actividades propuestas.

## ANEXOS

Elaboró:

**Eliana Andrea Vaca Rojas**

**ASESORA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN**



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 23 de 23