

INFORME PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS-SEGUNDO SEMESTRE -
2021

OFICINA
ASESORA DE
CONTROL
INTERNO DE
GESTIÓN



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las acciones correctivas, de mejora y correcciones formuladas por los líderes de proceso en cada uno de los planes de mejoramiento establecidos para eliminar las causas que dieron origen a los hallazgos, no conformidades y observaciones suscritos con los entes de control y auditorías internas, desde la vigencia 2013 a 2021.

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" Artículo 12: "donde se estipulan las funciones de los Auditores Internos.
- Decreto 648 de 2017 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública", artículo 17.
- Directiva presidencial No 03 del 03 de abril de 2012 establece: "...el cumplimiento, la coherencia e integridad de los planes de mejoramiento es responsabilidad de las entidades, para lo cual las Oficinas de Control Interno son las responsables del seguimiento a los mismos, en virtud de su rol de evaluador independiente".
- Procedimiento PD-GCL-01, para la formulación, monitoreo y seguimiento de planes de mejoramiento de gestión de los procesos.
- Procedimiento PD-ECS-02 para la suscripción y seguimiento al plan de mejoramiento institucional versión 01.
- El "Programa Anual de Auditoría" de cada vigencia, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Universidad de los Llanos.

METODOLOGÍA

La metodología adoptada para realizar el seguimiento al plan de mejoramiento institucional consistió en solicitar mediante oficio a los correos electrónicos de los procesos que tienen plan de mejoramiento abierto y con la revisión de la evidencia reportada, verificando si cumple con lo formulado por el líder del proceso.

CONTENIDO

AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2019

De acuerdo al Programa de Auditorías aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, para la vigencia 2019 se aprobaron catorce (14) auditorías, las cuales fueron ejecutadas y presentaron los siguientes resultados:



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 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 1. Plan de mejoramiento 2019, no conformidades y observaciones.

| AÑO | ORIGEN | TOTAL N.C. | ABIERTAS | CERRADAS | TOTAL OBS. | ABIERTAS | CERRADAS |
|------|-------------------------------------|------------|-----------|----------|------------|-----------|----------|
| 2019 | G.A.A. - Centro de Calidad de Aguas | 13 | 0 | 13 | 3 | 0 | 3 |
| | Convenio Interadministrativo | 5 | 0 | 5 | 1 | 0 | 1 |
| | Gestión de Bienes y Serv. | 2 | 0 | 2 | 2 | 0 | 2 |
| | Gestión de la Calidad | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión de Talento Humano | 6 | 0 | 6 | 3 | 0 | 3 |
| | Gestión Jurídica | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión Financiera | 11 | 0 | 11 | 0 | 0 | 0 |
| | Bienestar Institucional | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| | G.A.A. - Centro Clínico | 12 | 1 | 11 | 8 | 0 | 8 |
| | Jurídica - Convenios | 10 | 0 | 10 | 1 | 0 | 1 |
| | F.C.E. Concurso de Méritos | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión Documental | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| | Proyección Social | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| | Investigaciones | 3 | 0 | 3 | 1 | 0 | 1 |
| | TOTAL | | 89 | 2 | 87 | 19 | 0 |

- **Centro de Calidad de Aguas:** Se evidenciaron trece (13) no conformidades y tres (3) observaciones, la cual, de acuerdo con el resultado del seguimiento, fue CERRADO en el año 2019.
- **Convenio Interadministrativo IPSE - UPME:** Como resultado de la auditoría se observaron cinco (5) no conformidades y una (1) observación. Este plan de mejoramiento fue trasladado a la oficina de Control Interno Disciplinario, por ende, fue cerrado en el año 2019.
- **Gestión de Bienes y Servicios:** Se evidenciaron dos (2) no conformidades y dos (2) observaciones. De este plan, paso una no conformidad abierta para el año 2020, la cual fue cerrada en ese año.
- **Gestión de la Calidad:** Se evidenciaron siete (7) no conformidades. Al plan de mejoramiento 2021, pasaron cinco (5) no conformidades de las cuales se cerraron cuatro (4) y una (1) se encuentra abierta.
- **Gestión de Talento Humano:** En la auditoría se evidenciaron seis (6) no conformidades y tres (3) observaciones. Para el año 2021, pasó una observación abierta, la cual fue CERRADA.
- **Gestión Jurídica:** Se evidenciaron cuatro (4) no conformidades, cuyo plan de mejoramiento ya fue CERRADO en la vigencia 2019.
- **Gestión Financiera:** En la auditoría se evidenciaron once (11) no conformidades. A 31 de diciembre 2019, el plan quedó abierto y pasó para el año 2020, en el cual se efectuó el seguimiento y fue CERRADO.
- **Bienestar Institucional:** Dos (2) no conformidades. Para el plan de mejoramiento 2020, pasó una (1) abierta la cual fue CERRADA, en esa vigencia.



SC-CER 232438





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- **Gestión de Apoyo a la Academia – Centro Clínico Veterinario:** En la auditoría se evidenciaron doce (12) no conformidades y ocho (8) observaciones. Se cerraron ocho (8) observaciones en la vigencia 2020. Al plan de mejoramiento 2021, pasaron 12 no conformidades abiertas, se cerraron once (11) y una (1) no conformidad queda ABIERTA.
- **Gestión Jurídica – Convenios:** Diez (10) no conformidades y una (1) observación. Al plan de mejoramiento 2021 pasaron cinco (5) no conformidades abiertas, las cuales fueron CERRADAS.
- **Docencia – Facultad de Ciencias Económicas – Concurso de Méritos:** Dos (2) no conformidades. Al plan de mejoramiento vigencia 2021, paso una (1) no conformidad abierta, la cual fue CERRADA.
- **Gestión Documental:** Se evidenciaron seis (6) no conformidades, el plan de mejoramiento fue CERRADO en la vigencia 2021.
- **Proyección Social:** Como resultado de la auditoría se evidenciaron seis (6) no conformidades. Para la vigencia 2021, pasaron dos (2) no conformidades abiertas, las cuales fueron CERRADAS.
- **Investigaciones:** De la auditoría se derivaron tres (3) no conformidades y una (1) observación. El plan de mejoramiento fue CERRADO en el año 2020.

De los procesos auditados en la vigencia 2019, en el plan de mejoramiento con corte a 31 de diciembre 2021, pasan dos (2) procesos con no conformidades abiertas, como lo son Gestión de la Calidad con una (1) y Centro Clínico Veterinario con una (1).

Para eliminar las causas que dieron origen a las no conformidades y observaciones, los procesos auditados, formulan en el plan de mejoramiento, acciones correctivas, acciones de mejora y correcciones, las cuales se cuantifican en la tabla No 2, de acuerdo a cada proceso:



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 4 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 2. Acciones correctivas, de mejora y correcciones 2019.

| AÑO | ORIGEN | A.CORRECT. | ABIÉR. | CERR. | A.MEJORA | ABIÉR. | CERR. | CORRECC. | ABIÉR. | CERR. |
|--------------|-------------------------------------|------------|----------|------------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|
| 2019 | G.A.A. - Centro de Calidad de Aguas | 18 | 0 | 18 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | Convenio Interadministrativo | 5 | 0 | 5 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión de Bienes y Serv. | 2 | 0 | 2 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión de la Calidad | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| | Gestión de Talento Humano | 6 | 0 | 6 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión Jurídica | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión Financiera | 13 | 0 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Bienestar Institucional | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | G.A.A -Centro Clínico | 21 | 2 | 19 | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| | Jurídica - Convenios | 10 | 0 | 10 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | F.C.E. Concurso de Méritos | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión Documental | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Proyección Social | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investigaciones | 3 | 0 | 3 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 109 | 3 | 106 | 17 | 0 | 17 | 1 | 0 | 1 |

De la tabla anterior, se observa que continúan dos (2) acciones correctivas abiertas del proceso de Gestión de Apoyo a la Academia – Centro Clínico y Gestión de la Calidad.

AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2020

En la vigencia 2020, fueron aprobadas y ejecutadas once (11) auditorías a los procesos de la Universidad, con los siguientes resultados:

Tabla 3. Plan de mejoramiento 2020, no conformidades y observaciones.

| AÑO | ORIGEN | TOTAL N.C. | ABIERTAS | CERRADAS | TOTAL OBS. | ABIERTAS | CERRADAS |
|------|----------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|----------|
| 2020 | Comunicación Institucional | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| | Bienestar Institucional | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 0 |
| | Docencia - Centro de Idiomas | 16 | 9 | 7 | 5 | 2 | 3 |
| | Direccionamiento Estratégico | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| | Docencia - Comisiones de Estudio | 6 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión Financiera | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión de TIC | 10 | 0 | 10 | 1 | 0 | 1 |
| | Gestión de Calidad - S.G.A. | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| | Investigaciones | 2 | 0 | 2 | 1 | 0 | 1 |
| | Proyección Social | 5 | 0 | 5 | 3 | 0 | 3 |
| | TOTAL | | 74 | 18 | 56 | 10 | 2 |

- **Comunicación Institucional:** El plan de mejoramiento pasó abierto para la vigencia 2021, en el cual se cerraron ocho (8) y dos (2) continúan abiertas.



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 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- **Bienestar Institucional:** En la vigencia 2020 se cerraron seis (6) no conformidades y siete (7) pasaron abiertas para el plan de mejoramiento 2021. En esta vigencia se cerraron seis (6) y uno (1) pasa abierto para el plan de mejoramiento 2022.
- **Docencia – Centro de Idiomas:** En la auditoría se derivaron dieciséis (16) no conformidades y cinco (5) observaciones. Al plan de mejoramiento 2021 pasaron catorce (14) no conformidades abiertas y tres (3) observaciones, de las cuales en el seguimiento al plan se cerraron cinco (5) no conformidades y nueve (9) quedan abiertas, se cerró una (1) observación y dos (2) quedan abiertas, las cuales pasan al plan de mejoramiento 2022.
- **Direccionamiento Estratégico:** De las dos (2) no conformidad se cerró una (1) en el 2020 y una (1) paso para el plan 2021, la cual fue cerrada.
- **Docencia – Comisiones de Estudio:** Como resultado de la auditoría se derivaron seis (6) no conformidades, las cuales pasaron abiertas al plan de mejoramiento 2021. En esta vigencia se cerraron tres (3) y tres (3) pasan al plan de mejoramiento 2022.
- **Gestión Financiera:** En la auditoría se derivaron cuatro (4) no conformidades, de las cuales se cerró una (1) en la vigencia 2020 y tres (3) pasaron abiertas para el 2021, del seguimiento realizado se cerraron dos (2) y una (1) pasa abierta para el año 2022.
- **Gestión de TIC:** De la auditoría realizada al proceso, se derivaron diez (10) no conformidades y una (1) observación. En la vigencia 2020 se cerraron cuatro (4) no conformidades y una (1) observación. Las que quedaron abiertas, pasaron al plan de mejoramiento 2021. Las seis (6) no conformidades fueron cerradas en el plan de mejoramiento 2021.
- **Gestión de la Calidad – Sistema de Gestión Ambiental:** Las seis (6) no conformidades evidenciadas en la auditoría, pasaron al plan de mejoramiento 2021. En el seguimiento realizado, se cerraron cuatro (4) y dos (2) pasan al plan de mejoramiento 2022.
- **Investigaciones:** Las dos (2) no conformidades y una (1) observación evidenciadas en la auditoría, fueron cerradas en el año 2020.
- **Proyección Social:** En la auditoría se derivaron cinco (5) no conformidades y tres (3) observaciones, de las cuales en el seguimiento realizado en el año 2020 se cerró una (1) no conformidad y dos (2) observaciones. Las abiertas pasaron al plan de mejoramiento 2021 y estas fueron cerradas.

De los procesos auditados en la vigencia 2020, en el plan de mejoramiento con corte a 31 de diciembre 2021, pasan seis (6) procesos con no conformidades abiertas: Comunicación Institucional, Bienestar Institucional, Docencia – Centro de Idiomas, Docencia – Comisiones de Estudio, Gestión Financiera, Gestión de la Calidad – Sistema de Gestión Ambiental, los cuales se trasladarán al plan de mejoramiento 2022.



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 6 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

NOTA. Se realizó auditoría al proceso de Autoevaluación Institucional, como resultado se derivaron dos (2) conformidades, las cuales no van a plan de mejoramiento.

Tabla 4. Acciones correctivas, de mejora y correcciones 2020.

| AÑO | ORIGEN | A.CORRECT. | ABIÉR. | CERR. | A.MEJORA | ABIÉR. | CERR. | CORRECC. | ABIÉR. | CERR. |
|--------------|----------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|
| 2020 | Comunicación Institucional | 5 | 0 | 5 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| | Bienestar Institucional | 18 | 1 | 17 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | Docencia - Centro de Idiomas | 16 | 9 | 7 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| | Direccionamiento Estratégico | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Docencia - Comisiones de Estudio | 4 | 3 | 1 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión Financiera | 0 | 0 | 0 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión de TIC | 10 | 0 | 10 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 |
| | Gestión de Calidad - S.G.A. | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investigaciones | 2 | 0 | 2 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | Proyección Social | 5 | 0 | 5 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 68 | 15 | 53 | 34 | 7 | 27 | 1 | 0 | 1 |

De la tabla se resume que continúan abiertas quince (15) acciones correctivas y siete (7) acciones de mejora.

AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2021.

El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la vigencia 2021 aprobó once (11) auditorías, las cuales fueron ejecutadas, presentando los siguientes resultados:

Tabla 5. Plan de mejoramiento 2021, no conformidades y observaciones.

| AÑO | ORIGEN | TOTAL N.C. | ABIERTAS | CERRADAS | TOTAL OBS. | ABIERTAS | CERRADAS |
|--------------|---|------------|-----------|-----------|------------|----------|----------|
| 2021 | Proyección Social | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| | Docencia -Admisiones e IDEAD | 7 | 3 | 4 | 1 | 0 | 1 |
| | Investigaciones | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 2 |
| | Bienestar Institucional | 4 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión Jurídica | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión de Bienes y Servicios | 6 | 4 | 2 | 1 | 1 | 0 |
| | G.A.A. - Biblioteca | 5 | 5 | 0 | 1 | 1 | 0 |
| | Gestión de Talento Humano | 5 | 5 | 0 | 1 | 1 | 0 |
| | Gestión Financiera | 2 | 2 | 0 | 1 | 1 | 0 |
| | Gestión de Calidad- Planes de Mjto Autoe. | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | G.A.A. -Centro de Calidad de Aguas | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 50 | 34 | 16 | 7 | 4 | 3 |



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 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Las fechas de cumplimiento para las no conformidades y observaciones derivadas de las auditorías realizadas, vencen en el año 2022, por consiguiente, pasan a plan de mejoramiento.

Tabla 6. Acciones correctivas, de mejora y correcciones 2021.

| AÑO | ORIGEN | A.CORRECT. | ABIÉR. | CERR. | A.MEJORA | ABIÉR. | CERR. | CORRECC. | ABIÉR. | CERR. |
|--------------|---|------------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 2021 | Proyección Social | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Docencia -Admisiones e IDEAD | 5 | 0 | 5 | 5 | 2 | 3 | 4 | 1 | 3 |
| | Investigaciones | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Bienestar Institucional | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión Jurídica | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión de Bienes y Servicios | 6 | 4 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | G.A.A. - Biblioteca | 7 | 7 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión de Talento Humano | 5 | 5 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión Financiera | 3 | 3 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Gestión de Calidad- Planes de Mjto Autoe. | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | G.A.A. -Centro de Calidad de Aguas | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 60 | 35 | 25 | 9 | 6 | 3 | 4 | 1 | 3 |

Como resultado del seguimiento al plan de mejoramiento 2021, se cerraron veinticinco (25) acciones correctivas, tres (3) acciones de mejora y tres (3) correcciones.

AUDITORIAS ENTES DE CONTROL VIGENCIAS 2013 - 2021

Tabla 7. Hallazgos

| AÑO | ORIGEN | TOTAL HALL. | ABIERTOS | CERRADOS |
|--------------|---------|-------------|----------|-----------|
| 2013 | C.G.R. | 10 | 0 | 10 |
| 2017 | C.D | 21 | 0 | 21 |
| 2017 | MEN | 22 | 1 | 21 |
| 2019 | IDEAM | 15 | 0 | 15 |
| 2019 | CELAC | 2 | 0 | 2 |
| 2019 | ICONTEC | 5 | 0 | 5 |
| 2020 | C.D | 2 | 0 | 2 |
| 2021 | ICONTEC | 3 | 2 | 1 |
| 2021 | C.D | 2 | 1 | 1 |
| TOTAL | | 82 | 4 | 78 |



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

Como resultado de las auditorías realizadas por los entes de control a la Universidad de los Llanos desde la vigencia 2013 al 2021, se han derivado ochenta y dos (82) hallazgos. La oficina de Control Interno de Gestión, realizó el respectivo seguimiento y acorte 20 de diciembre 2021, se cerraron setenta y ocho (78) y cuatro (4) pasan abiertos al plan de mejoramiento 2022.

En resumen, de los nueve (9) hallazgos y siete (7) no conformidades que pasaron al plan de mejoramiento 2021 con los entes externos, se tiene lo siguiente:

- Hallazgos cerrados, siete (7) y abiertos dos (2).
- No conformidades cerradas, cinco (5) y dos (2) abiertas.

Tabla 8. Plan de Mejoramiento Institucional vigencia 2021

| AÑO | ORIGEN | HALLAZG. | ABIER. | CERRAD. | N.C | ABIER. | CERRAD. |
|--------------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 2013 | C.G.R. | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | C.D. | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | MEN | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | CELAC | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| 2019 | ICONTEC | 0 | 0 | 0 | 3 | 0 | 3 |
| 2020 | C.D. | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | ICONTEC | 0 | 0 | 0 | 3 | 2 | 1 |
| 2021 | C.D. | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 9 | 2 | 7 | 7 | 2 | 5 |

- **Contraloría General de la Republica:** Al plan de mejoramiento 2021 pasó un (1) hallazgo abierto y fue cerrado.
- **Contraloría Departamental:** De los cinco (5) hallazgos que se tenían en plan de mejoramiento, se cerraron cuatro (4) y uno (1) pasa abierto para la siguiente vigencia.
- **Ministerio de Educación Nacional:** Al 2021 pasaron tres (3) hallazgos abiertos, de los cuales fueron cerrados dos (2) y uno (1) pasa al plan de mejoramiento 2022.
- **IDEAM.** El plan de mejoramiento fue cerrado en el año 2019
- **CELAC:** Al plan de mejoramiento 2021 pasó un (1) hallazgo abierto, el cual fue cerrado durante la vigencia.
- **ICONTEC:** De las cinco (5) no conformidades evidenciadas por el ente de control, al plan de mejoramiento 2021, pasaron tres abiertas, a las cuales se les realizó el seguimiento y fueron cerradas. De la auditoría practicada en la vigencia 2021 por el ente de control, se evidenciaron tres (3) no conformidades, se realizó el seguimiento y se cerró una (1) y dos (2) pasan abiertas al plan de mejoramiento 2022.



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 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Los responsables de realizar la gestión para el cumplimiento de las acciones son los siguientes:

- Ministerio de Educación Nacional son Gestión Jurídica y Tesorería.
- ICONTEC vigencia 2021 y que pasan con dos (2) no conformidades abiertas son Gestión Documental y Gestión de Talento Humano.
- Contraloría Departamental: Vicerrectoría de Recursos

Para los hallazgos y las no conformidades se establecieron acciones correctivas y correcciones, las cuales se relacionan en la siguiente tabla:

Tabla 9. Acciones correctivas y correcciones vigencia 2021

| AÑO | ORIGEN | A.CORR. | ABIERTA | CERRADA | CORRECCIÓN | ABIERTA | CERRADA |
|--------------|---------|-----------|----------|-----------|------------|----------|----------|
| 2013 | C.G.R. | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | C.D. | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | MEN | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | CELAC | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| 2019 | ICONTEC | 3 | 0 | 3 | 1 | 0 | 1 |
| 2020 | C.D. | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | ICONTEC | 12 | 0 | 12 | 6 | 2 | 4 |
| 2021 | C.D. | 5 | 3 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 30 | 4 | 26 | 8 | 2 | 6 |

De las treinta (30) acciones correctivas se cerraron veintiséis (26) y cuatro continúan abiertas y de las ocho (8) correcciones se cerraron seis (6) y dos quedan abiertas.



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 10 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 10. Plan de Mejoramiento Institucional vigencia 2021, auditorías internas.

| AÑO | ORIGEN | TOTAL N.C. | ABIER | CERR. | TOTAL OBS. | ABIER. | CERR. |
|--------------|---|------------|-----------|-----------|------------|----------|----------|
| 2019 | Gestión Jurídica | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | Gestión de Talento Humano | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| 2019 | Proyección Social | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | Gestión Documental | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | F.C.E. Concurso de Méritos | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | G.A.A. -Centro clínico | 12 | 1 | 11 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | Gestión de Calidad | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Docencia - Centro de Idiomas | 14 | 9 | 5 | 3 | 1 | 2 |
| 2020 | Gestión de TIC | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Proyección Social | 4 | 0 | 4 | 1 | 0 | 1 |
| 2020 | Direccionamiento Estratégico | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Bienestar Institucional | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Gestión Financiera | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Comunicación Institucional | 10 | 2 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Gestión de Calidad - S.G.A. | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Docencia - Comisiones de Estudio | 6 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Proyección Social | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Docencia -Admisiones e IDEAD | 7 | 3 | 4 | 1 | 0 | 1 |
| 2021 | Investigaciones | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 2 |
| 2021 | Bienestar Institucional | 4 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Gestión Jurídica | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Gestión de Bienes y Servicios | 6 | 4 | 2 | 1 | 1 | 0 |
| 2021 | G.A.A. - Biblioteca | 5 | 5 | 0 | 1 | 1 | 0 |
| 2021 | Gestión de Talento Humano | 5 | 5 | 0 | 1 | 1 | 0 |
| 2021 | Gestión Financiera | 2 | 2 | 0 | 1 | 1 | 0 |
| 2021 | Gestión de Calidad- Planes de Mjto Autoe. | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | G.A.A. -Centro de Calidad de Aguas | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 138 | 54 | 84 | 12 | 5 | 7 |

De ciento treinta y ocho (138) no conformidades, se cerraron ochenta y cuatro (84) y cincuenta y cuatro (54) continúan abiertas. De las doce (12) observaciones se cerraron siete (7) y cinco (5) continúan abiertas.

Los procesos de vigencias anteriores que pasan al plan de mejoramiento 2022 son los siguientes:

Vigencia 2019: Gestión de Apoyo a la Academia – Centro Clínico y Gestión de la Calidad.



SC-CER 232438





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Vigencia 2020: Docencia – Centro de Idiomas, Bienestar Institucional, Gestión Financiera, Comunicación Institucional, Gestión de Calidad – Sistema de Gestión Ambiental y Docencia – Comisiones de Estudio.

Tabla 11. Acciones correctivas, de mejora y correcciones.

| AÑO | ORIGEN | A.CORRECT. | ABIÉR. | CERR. | A.MEJORA | ABIÉR. | CERR. | CORRECC. | ABIÉR. | CERR. |
|--------------|---|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| 2019 | Gestión Jurídica | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | Gestión de Talento Humano | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | Proyección Social | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | Gestión Documental | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | F.C.E. Concurso de Méritos | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | G.A.A. -Centro clínico | 21 | 2 | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | Gestión de Calidad | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Docencia - Centro de Idiomas | 14 | 9 | 5 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Gestión de TIC | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Proyección Social | 4 | 0 | 4 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Direccionamiento Estratégico | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Bienestar Institucional | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Gestión Financiera | 0 | 0 | 0 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Comunicación Institucional | 5 | 0 | 5 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Gestión de Calidad - S.G.A. | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | Docencia - Comisiones de Estudio | 4 | 3 | 1 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Proyección Social | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Docencia -Admisiones e IDEAD | 5 | 0 | 5 | 5 | 2 | 3 | 4 | 1 | 3 |
| 2021 | Investigaciones | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Bienestar Institucional | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Gestión Jurídica | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Gestión de Bienes y Servicios | 6 | 4 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | G.A.A. - Biblioteca | 7 | 7 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Gestión de Talento Humano | 5 | 5 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Gestión Financiera | 3 | 3 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | Gestión de Calidad- Planes de Mjto Autoe. | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | G.A.A. -Centro de Calidad de Aguas | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | | 150 | 53 | 97 | 36 | 14 | 22 | 4 | 1 | 3 |

De ciento cincuenta (150) acciones correctivas, se cerraron noventa y siete (97) y cincuenta y tres (53) continúan abiertas. De las treinta y seis (36) acciones de mejora se cerraron veintidós (22) y catorce (14) quedan abiertas. De las cuatro (4) correcciones se cerraron tres (3) y una (1) continúa abierta.

VERIFICACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES

De acuerdo al procedimiento para la formulación, monitoreo y seguimiento de planes de mejoramiento de gestión de los procesos PD-GCL-01 actividad 7 el cual está obsoleto y se actualizó al Procedimiento PD-ECS-02 para la suscripción y seguimiento al plan de mejoramiento institucional versión 01 sustituye al PD-GCL-01 actividad 4, la oficina de



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 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Control Interno de Gestión en su rol de seguimiento y evaluación, realizó seguimiento y definió la eficacia de las acciones atendiendo la particularidad de cada hallazgo, no conformidad y observación, de acuerdo a la periodicidad de cumplimiento.

Como resultado, arrojo ciento treinta y seis (136) acciones en NO eficaces, cincuenta y siete (57) acciones SI fueron eficaces y treinta y cinco (35) No Aplica, porque se evalúan en la vigencia 2022. Total, acciones 2021, doscientas veintiocho (228).

RECOMENDACIONES

Se hace necesario que los líderes de proceso den mayor importancia a los planes de mejoramiento suscritos derivados de auditorías internas y externas, dando cumplimiento con las acciones correctivas, de mejora y correcciones. Si bien se ha hecho un ejercicio de recordar, los procesos no cumplen las acciones dentro de los plazos propuestos por ellos mismos, lo que hace que las acciones se consideren NO eficaces, pues el objeto de estas es mitigar la causa del hallazgo en los términos establecidos en el plan de mejoramiento.

CONCLUSIONES

De la verificación al plan de mejoramiento institucional con corte al 20 de diciembre 2021, se concluye que finalizó con ciento sesenta y seis 166 hallazgos (hallazgos, no conformidades y observaciones), de los cuales en total se cerraron ciento tres (103) y sesenta y tres (63) continúan abiertos, los cuales se trasladaran al plan de mejoramiento de la vigencia 2022.

De igual manera se finaliza la vigencia 2021 con doscientas veintiocho (228) acciones correctivas, de mejora y correcciones, de las cuales se cerraron ciento cincuenta y cuatro (154) y setenta y cuatro (74) continúan abiertas.

ANEXOS: Plan de mejoramiento 2021.

Elaboró:

Ana Zorayda Riaño Bernal
Profesional E. Contratista

Revisó / Aprobó:

Eliana Andrea Vaca Rojas
ASESOR 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 13 de 13