

INFORME DE SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS-PRIMER
CUATRIMESTRE-2022

OFICINA
ASESORA DE
CONTROL
INTERNO DE
GESTIÓN



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

OBJETIVO

- Realizar el seguimiento a las correcciones, acciones de mejora y correctivas, establecidas para los hallazgos registrados en el plan de mejoramiento, suscritos con los entes de control y auditorías internas, practicadas a las unidades auditadas en la Universidad de los Llanos.

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".
- Resolución No 177 de 2021 "Por medio de la cual se reglamenta el Sistema Electrónico de Rendición de Cuenta SIA Contraloría y SIA Observa, los métodos y la forma de rendición de las cuentas de los sujetos vigilados, los formatos que deben rendir, se deroga la Resolución 473 de 2016, sus modificatorias y se dictan otras disposiciones", artículos 24 numeral 4 y artículos 33, 34, 35, 36.

METODOLOGÍA

Para el desarrollo del presente seguimiento se revisó la evidencia de avance de los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y aquellos suscritos por la Universidad con entes de control, así:

AUDITORÍAS ENTES DE CONTROL

- Auditoría MEN 2017,
- Auditoría ICONTEC 2021,
- Contraloría Departamental 2021,
- CELAC 2021,
- ICONTEC 2022

AUDITORÍAS UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

- Gestión de Apoyo a la Academia – Centro Clínico Veterinario 2019,
- Gestión de la Calidad 2019,
- Docencia – Centro de Idiomas 2020,
- Bienestar Institucional 2020,
- Gestión Financiera 2020,
- Comunicación Institucional 2020,
- Gestión de la Calidad – Sistema de Gestión Ambiental 2020,
- Docencia – Comisiones de Estudio 2020,
- Docencia – Admisiones e IDEAD 2021,
- Bienestar Institucional 2021,
- Gestión de Bienes y Servicios - Vicerrecursos 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 2 de 14



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- Gestión de Apoyo a la Academia – Biblioteca 2021,
- Gestión de Talento Humano 2021,
- Gestión Financiera 2021,
- Gestión de la Calidad – Planes de Mejoramiento Autoevaluación 2021,
- Gestión de Apoyo a la Academia – Centro de Calidad de Aguas 2021.
- Seguimiento a las acciones de los hallazgos vencidas en el primer cuatrimestre, de la ejecución del programa anual de auditorías vigencia 2022.

CONTENIDO

En cumplimiento del rol de seguimiento y evaluación y el Plan de Acción de la Oficina Asesora de Control Interno, presentado y aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la vigencia 2022, se realizó el seguimiento al plan de mejoramiento institucional derivado de auditorías internas y externas.

ESTADO DE HALLAZGOS PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL 2022

El Plan de Mejoramiento Institucional correspondiente a la vigencia 2022, contiene los hallazgos provenientes de vigencias anteriores que al 31 de diciembre 2021 quedaron abiertos y aquellos hallazgos producto de las auditorías ejecutadas en el primer cuatrimestre 2022.

A continuación, se hace la descripción de los hallazgos que pasaron abiertos por vigencia:

✓ Hallazgos Vigencia 2019

Al plan de mejoramiento institucional vigencia 2022, pasaron tres (3) hallazgos abiertos que corresponden a:

- Ministerio de Educación Nacional: 1
- Gestión de Apoyo a la Academia – Centro Clínico: 1
- Gestión de la Calidad: 1

En desarrollo del seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno en el mes de mayo 2022, se cerraron los dos (2) hallazgos correspondientes a Gestión de Apoyo a la Academia y Gestión de la Calidad. El hallazgo que continúa abierto y vencido corresponde al Ministerio de Educación Nacional, el cual se relaciona a continuación:



SC-CER 232438



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 1

Ministerio de Educación Nacional

Descripción del Hallazgo	Acción	Actividad	Vencimiento
Cuentas bancarias de convenios inactivas. Se evidenciaron cuentas bancarias de convenios inactivas pendientes de realizar su cancelación o cierre posterior a la liquidación del convenio, lo cual representa para la institución riesgos en el control sobre uso y conservación de recursos financieros. Se encuentran cuentas inactivas de convenios con saldos sin haberse efectuado en su totalidad el proceso de liquidación del convenio, pese a las gestiones realizadas por la administración de la Universidad de los Llanos para su saneamiento. Se requiere revisar los requisitos contenidos en los convenios y dar cumplimiento a los lineamientos planteados en el artículo 22 del Acuerdo Superior 007 e 201138 y Ley 80 de 1993 y su normatividad complementaria para convenios con entidades de derecho público, en desarrollo de lo prescrito en el artículo 355 de la Constitución Política.	Revisar cada convenio en que proceso va, así mismo solicitar acta de liquidación	Certificación de cuentas bancarias canceladas	31/12/2019

Fuente: Matriz Plan de mejoramiento Institucional

✓ Hallazgos vigencia 2020

Al plan de mejoramiento institucional vigencia 2022, pasaron veinte (20) hallazgos abiertos de auditorías realizadas en la vigencia 2020, no obstante, en el presente seguimiento, se logró verificar el cumplimiento de las acciones propuestas por algunos procesos y se cerraron doce (12) hallazgos, continúan abiertos ocho (8). A continuación, se relacionan los procesos, total de hallazgos, hallazgos abiertos y su estado:

Tabla 2

Procesos con hallazgos 2020

PROCESO	HALLAZGOS	ABIERTOS	ESTADO
Docencia – Centro de Idiomas	11	4	Vencidos
Bienestar Institucional	1	1	Con prórroga
Gestión Financiera.	1	0	Cerrado
Comunicación Institucional	2	0	Cerrados
Gestión de la Calidad - Ambiental	2	0	Cerrados
Docencia – Comisiones de Estudio	3	3	Vencidos
TOTAL	20	8	

Fuente: Control Interno de Gestión

Los procesos con hallazgos abiertos con prórroga y los vencidos relacionados en la tabla anterior, se describen a continuación:



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 14



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 3

Docencia – Centro de Idiomas

Descripción del Hallazgo	Acción	Actividad	Vencimiento
CP-DOC-NC3-2020: En la revisión de la información documentada del Centro de Idiomas se evidencia la utilización del documento FORMULARIO PARA LA EVALUACIÓN DEL DOCENTE POR PARTE DE LOS ESTUDIANTES con código FO-GTH-163 en relación a la evaluación periódicamente de los docentes, sin embargo este documento no aplica para el tercer rango de edad de los estudiantes matriculados de 7 a 10 años, por lo cual se dispuso de otra herramienta de evaluación que no es tenida en cuenta dentro del procedimiento establecido por el SIG al no estar formulada, actualmente se emplea con fines internos del Centro de Idiomas. De acuerdo a lo anterior, incumple con lo descrito en el Procedimiento de Evaluación de Desempeño de Docentes de Nivel de Grado - PD-GTH-12, en la actividad de evaluación por parte de los estudiantes y Numeral 9.1.1 y 9.1.3 de la norma NTC-ISO 9001:2015. Además, no se están evaluando todos los docentes de acuerdo con lo establecido en la NTC 5580.	Formalización de un nuevo formato pertinente que permita realizar la evaluación del docente por parte de los estudiantes matriculados de 7 a 10 años.	1. Diseñar un nuevo formato pertinente que permita realizar la evaluación del docente por parte de los estudiantes matriculados de 7 a 10 años. 2. Aprobar un nuevo formato pertinente que permita realizar la evaluación del docente por parte de los estudiantes matriculados de 7 a 10 años. 3. Aplicar un nuevo formato pertinente que permita realizar la evaluación del docente por parte de los estudiantes matriculados de 7 a 10 años. Formatos formalizados y publicados en el SIG	19/03/2021
CP-DOC-NC16-2020: No se evidencian acciones tendientes a la certificación de calidad de la sede Boquemonte, de acuerdo con lo establecido en la ley de bilingüismo	Actualización y ampliación del alcance del sistema de calidad del Centro de Idioma para que comprenda las nuevas sedes	Análisis de la viabilidad para ampliar el alcance del sistema del centro de idiomas a nuevas sedes. Mediante Informe del análisis de viabilidad	30/10/2021
CP-DOC-OBS4-2020: Es importante continuar con el ajuste del PECEI y hacerlo aprobar por la Universidad. NTC 5555/7	Actualización y gestión para la aprobación del PECEI por parte de la Universidad de los LLANOS	1. Actualizar el PECEI por parte del Centro de Idiomas de la Universidad de los Llanos 2. Aprobar el PECEI por parte del Centro de Idiomas de la Universidad de los Llanos. Mediante PECEI actualizado y documento de envío para aprobación	18/02/2022
CP-DOC-OBS5-2020: Es importante que en la justificación de los programas se definan las demandas y requerimientos específicos por cada sede; y que se definan y actualicen las metodologías utilizadas para asegurar su coherencia con el PECEI. NTC 5580/4.3			



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 5 de 14



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 4
Bienestar Institucional

Descripción del Hallazgo	Acción	Actividad	Vencimiento
CP-BIN-NC-008-2020: En el desarrollo de la auditoría se verificó la Ley 181 de 1995 especialmente en su artículo 20 donde establece lo siguiente: "Las instituciones de educación superior públicas y privadas, conformarán clubes deportivos de acuerdo con sus características y recursos, para garantizar a sus educandos la iniciación y continuidad en el aprendizaje y desarrollo deportivos, contribuir a la práctica ordenada del deporte, y apoyar la formación de los más destacados para el deporte competitivo y de alto rendimiento. Estos clubes podrán tener el respaldo de la personería jurídica de la respectiva institución de educación superior". Dado lo anterior, se verificó con el proceso y se evidenció que en la Universidad de los Llanos, no se ha conformado un club deportivo hasta la fecha, generando incumplimiento de lo establecido en la Ley.	Proyectar la documentación necesaria para solicitar y gestionar la creación legal del club deportivo, para dar cumplimiento a lo citado en la Ley	1. Proyectar documentación requerida 2. Realizar gestión con las entidades pertinentes para la creación del club deportivo	Prórroga para el 30/06/2022

Tabla 5
Docencia – Comisión de Estudios

Descripción del Hallazgo	Acción	Actividad	Vencimiento
CP-DOC-NC17-2020: En el desarrollo de la auditoría se tomó una muestra de (44) comisionados durante la vigencia 2010 al 2020 (Ver Anexo 1. Resultados de Auditoría en Sitio); no se evidencia un diagnóstico que identifique qué documentos cumplen con la disposición para el archivo de gestión en la oficina responsable de su conservación y custodia; además, no se observó que se esté soportando documentalmente en su totalidad cada actividad desde el otorgamiento hasta la terminación de la comisión de estudio. Por lo tanto, incumple con lo descrito en el Numeral 8.5.2 Identificación y trazabilidad de la norma NTC-ISO 9001:2015.	Conservar la información documentada necesaria para permitir que se produzca la trazabilidad desde el otorgamiento hasta la terminación de la comisión de estudio.	Realizar las acciones pertinentes para la consolidación y actualización de la documentación por comisionado para que se cumpla con la disposición, conservación y custodia (Teniendo en cuenta las vigencias de tiempo de retención en los archivos de gestión según TRD y lo descrito en el Procedimiento para Otorgamiento y Seguimiento a Comisiones de Estudio). Mediante el 100% de las carpetas actualizadas.	03/09/2021



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 6 de 14



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

<p>CP-DOC-NC18-2020: En la revisión del archivo de gestión de las comisiones de estudio en cada facultad; se revisaron doce (12) casos en la Facultad de Ciencias Básicas e Ingeniería - FCBI, ocho (8) casos en la Facultad de Ciencias Agropecuarias y Recursos - FCARN, once (11) casos en la Facultad de Ciencias Humanas y de la Educación - FCHE, cinco (5) casos en la Facultad de Ciencias de la Salud - FCS, y ocho (8) casos en la Facultad de Ciencias Económicas - FCE; durante la vigencia 2010 al 2020 (Ver Anexo 1. Resultados Auditoría en Sitio); a lo anterior, no se evidencia un diagnóstico que identifique qué documentos cumplen con la disposición para el archivo de gestión; además, no se observó la totalidad de los soportes documentales para las actividades pertinentes desde el otorgamiento hasta la terminación de la comisión de estudio; incumpliendo con lo descrito en el Numeral 7.5.3 Control de la información documentada de la norma NTC-ISO 9001:2015.</p>	<p>Implementar instrumentos archivísticos y herramientas de gestión documental para el control de la información documentada y cumplimiento de las normas existentes.</p>	<p>Realizar las acciones pertinentes para la consolidación y actualización de la información documentada por comisionado (Teniendo en cuenta las vigencias de tiempo de retención en los archivos de gestión según TRD y lo descrito en el Procedimiento para Otorgamiento y Seguimiento a Comisiones de Estudio). Mediante el 100% carpetas actualizadas.</p>	<p>03/09/2021</p>
	<p>Administrar de manera óptima y acertada la información y el acceso a los documentos, garantizando el cumplimiento de las normas existentes.</p>	<p>Realizar las acciones para consolidar los soportes documentales que se tienen en papel u otro soporte físico Mediante el 100% Carpetas en formato físico.</p>	
<p>CP-DOC-NC21-2020: En desarrollo de la auditoría se tomó una muestra de (44) comisionados durante la vigencia 2010 al 2020 (Ver Anexo 1. Resultados de Auditoría en Sitio); se evidencia cinco (5) comisiones sin ejecutar la obligación de entregar el título; incumpliendo con lo dispuesto en la Resolución Superior que concede la comisión y lo dispuesto en cada uno de los contratos según le aplica a la comisión de estudios 002/2014, 003/2014, 003/2015, 005/2015, 001/2016.</p>	<p>Trasladar a la oficina de Control interno Disciplinario informe de los comisionados que presentan irregularidades durante la ejecución y terminación de su comisión de estudio.</p>	<p>Presentar un informe ejecutivo al área de Control Interno Disciplinario de aquellos comisionados que incumplieron con las obligaciones descritas en el acto administrativo y el contrato derivados de la comisión. Mediante un informe por facultad.</p>	<p>03/09/2021</p>



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

✓ Hallazgos vigencia 2021

Al plan de mejoramiento institucional vigencia 2022, pasaron treinta y ocho (38) hallazgos de auditorías internas y ocho (8) de auditorías de Entes Externos, los cuales se desagregan de la siguiente manera:

AUDITORÍAS INTERNAS

Tabla 6

Procesos con hallazgos 2021

PROCESO	HALLAZGOS	ABIERTOS	ESTADO
Docencia - IDEAD	3	1	Con prórroga
Bienestar Institucional	2	1	Con prórroga
Gestión de Bienes y Servicios – Vicerrecursos.	5	1	Con prórroga
Gestión de Apoyo a la Academia - Biblioteca	6	5	En proceso
Gestión de Talento Humano	6	2	En proceso
Gestión Financiera	3	1	Con prórroga
Gestión de Calidad – Planes de Mejoramiento Autoevaluación	4	4	En proceso
Gestión de Apoyo a la Academia – Centro de Calidad de Aguas	9	3	En proceso
TOTAL	38	18	

Como resultado del seguimiento realizado por la oficina de Control Interno en el mes de mayo 2022, se han logrado cerrar veinte (20) hallazgos. En consecuencia, continúan abiertos dieciocho (18) hallazgos de auditorías Internas. A continuación, se describen los hallazgos que están abiertos con prórroga enunciados en la tabla anterior.

Tabla 7

Docencia - IDEAD

Descripción del Hallazgo	Acción	Actividad	Vencimiento
CP-DOC-NC7-2021: Se evidenció que el convenio 052/2007 celebrado entre UNITOLIMA y la Universidad de los Llanos cuya duración fue pactada para cinco años, no se ha liquidado, excediendo los términos para la liquidación estipulados en la Ley 1150 de 2007 en su artículo 11. Realizada la verificación del estado del convenio 052 de 2007 con la Universidad del Tolima durante la vigencia 2019 -2020, no se evidenció informe del estado de ejecución del convenio al haberse dado cambio de supervisión. Lo anterior, incumple con lo descrito en el artículo 11, numeral 3.16 de la Resolución Rectoral 1833 del 2014.	Concertar y realizar reunión entre las partes intervinientes para generar borrador del Acta de Terminación y Cierre del convenio 052 suscrito entre la Universidad de los Llanos y Universidad del Tolima	A. Reunión B. Gestionar con Unitolima la elaboración del Acta de Terminación y Cierre del Convenio, mediante lo siguiente: A. Correos electrónicos de coordinación y reunión B. Acta de Terminación y Cierre o Acta de Compromiso de las partes.	31/12/2022 Con prórroga



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 14



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 8
Bienestar Institucional

Descripción del Hallazgo	Acción	Actividad	Vencimiento
CP-BIN-NC4-2021: En el proceso de auditoría con el área de salud, se evidenció que los consultorios que prestan el servicio médico de las sedes San Antonio y Barcelona, No se encuentran habilitados por la Secretaria Departamental de Salud, de conformidad con la resolución Ministerial (Ministerio de Salud) 3100 de 2019 (requisitos y procesos para la habilitación de servicios de salud)	1. Solicitar los documentos necesarios ante rectoría para la inscripción de servicios de consulta externa por médico general y enfermería sede Barcelona. 2. Solicitar reuniones de asesoría para la habilitación de servicios ante la Secretaria de Salud Departamental por estándar de acuerdo a la Resolución 3100 de 2019	Distintivo de habilitación y acreditación de servicios consulta externa por médico general y enfermería	Prórroga para el 30/09/2022

Tabla 9.
Gestión de Bienes y Servicios – Vicerrecursos

Descripción del Hallazgo	Acción	Actividad	Vencimiento
CP-GBS-OBS1-2021: En la revisión de la información publicada en micrositio del SIG del proceso de Gestión de Bienes y servicios se evidenció que el procedimiento "Autorización y Legalización de Avances" (PD-GBS-04 – Versión-4) no corresponde con lo relacionado en el listado maestro de documentos del Sistema Integrado de Gestión (SIG), encontrando que el código PD-GBS-04 corresponde al procedimiento denominado "Conformación y Manejo de Caja Menor"; la codificación del procedimiento "Autorización y Legalización de Avances" es PD-GBS-02 versión 4 con fecha de modificación 11-12-2019, el historial de cambios no es acorde al listado maestro de documentos. Por lo anterior incumple el numeral 7.5.3 Control de la Información Documentada de la norma NTC 9001:2015.	Actualización de la ruta del Maestro de documentos de los Procesos de Gestión de Bienes y servicios, en el PG-GBS-02.	1. Solicitar la revisión de la Ruta del listado maestro de documentos al Sistema Integrado de Gestión de la Universidad de los Llanos, y de esta forma tener coherencia en la documentación, dando cumplimiento al numeral 7.5.3. de la NTC 9001:2015	Prórroga para el 21/10/2022



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 14



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 10.
Gestión Financiera

Descripción del Hallazgo	Acción	Actividad	Vencimiento
CP-FIN-NC1-2021: En la revisión a la información documentada en el micrositio web del SIG Gestión Financiera, se evidenció que los procedimientos PD-FIN-01 Procedimiento de presupuesto, PD-FIN-04 Procedimiento de legalización de avances, PD-FIN-06 Procedimiento de recaudo - Ingresos por caja, PD-FIN-07 Procedimiento recaudos consignación y transferencias bancarias, PD-FIN-08 Procedimiento cancelación OP por avances, compras y servicios y, PD-FIN-09 Procedimiento de cancelación de nómina, se encuentran desactualizados con la realidad operativa de las áreas de presupuesto y tesorería, incumpliendo con el numeral 7.5.2, Creación y actualización literal C) la revisión y aprobación con respecto a la conveniencia y adecuación de la norma NTC ISO 9001:2015.	Hacer las revisiones, ajustes pertinentes y actualizar las actividades 14, 15 y 16 de Informes Presupuestales del PD-FIN-01 y de los procedimientos PD-FIN06, PD-FIN07, PD-FIN-08, PD-FIN-09	Hacer las revisiones y ajustes pertinentes y actualizar los Procedimientos PD-FIN-01, PD-FIN-06, PD-FIN-07, PD-FIN-08, PD-FIN-09 y enviar al SIG para su respectiva publicación	Prórroga para el 31/10/2022

AUDITORÍAS EXTERNAS

Tabla 11
Procesos con hallazgos abiertos

PROCESO	HALLAZGOS	ABIERTOS	ESTADO
ICONTEC – Gestión Documental y Talento Humano	2	0	Cerrado
C.D.M – Vicerrecursos y Direccionamiento Estratégico.	3	1	En proceso
CELAC – Centro de Idiomas	3	3	En proceso
TOTAL	8	4	

Fuente: Control Interno de Gestión

En desarrollo del seguimiento realizado por la oficina de Control Interno, se cerraron cuatro (4) hallazgos y cuatro (4) continúan abiertos.

ESTADO DE ACCIONES PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL 2022

La suscripción de los planes de mejoramiento parte del contenido del hallazgo o la condición identificada durante el procedimiento de auditoría, sobre éste los procesos auditados fijan un número de acciones que apuntan a eliminar la causa del hallazgo. Es de anotar que el número de acciones lo define el proceso de acuerdo a cada caso concreto.

Los procesos que pasaron con hallazgos abiertos al plan de mejoramiento institucional 2022, definieron sesenta y siete (67) acciones para eliminar las causas que dieron origen a



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 14



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

los hallazgos derivados de las auditorías internas. En el seguimiento realizado por la oficina de Control Interno de Gestión, se verificó el cierre de treinta y ocho (38) acciones, y veintinueve (29) continúan abiertas.

Tabla 12
Acciones Vigencias 2019 – 2021

VIGENCIA	PROCESO	ACCIONES	ABIERTAS
GESTIÓN DE APOYO A LA ACADEMIA			
2019	Centro Clínico	2	0
2021	Biblioteca	8	6
2021	Centro de Calidad de Aguas	9	3
SUB TOTAL		19	9
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO			
2019	Gestión de la Calidad	1	0
2020	Gestión Ambiental	2	0
2021	Planes de Mejoramiento - Autoevaluación	5	5
SUB TOTAL		8	5
DOCENCIA			
2020	Docencia - Centro de Idiomas	11	4
2020	Docencia- Comisión de Estudios	6	4
2021	Docencia -Admisiones e IDEAD	3	1
SUB TOTAL		20	9
BIENESTAR INSTITUCIONAL			
2020	Bienestar Institucional	1	1
2021	Bienestar Institucional	2	1
SUB TOTAL		3	2
GESTIÓN FINANCIERA			
2020	Gestión Financiera	1	0
2021	Gestión Financiera	3	1
SUB TOTAL		4	1
COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL			
2020	Comunicación Institucional	2	0
SUB TOTAL		2	0
GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
2021	Vicerrecursos	5	1
SUB TOTAL		5	1
GESTIÓN DE TALENTO HUMANO			
2021	Gestión de Talento Humano	6	2
SUB TOTAL		6	2
TOTAL		67	29

Fuente: Oficina de Control Interno de Gestión

Del mismo modo, los procesos definieron en los planes de mejoramiento suscritos con los Entes de Control, quince (15) acciones de las cuales se cerraron cinco (5), y diez (10) continúan abiertas, como se muestra en la tabla 13.



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 14



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 13

Acciones Entes de Control 2017 – 2021

VIGENCIA	ENTIDAD	PROCESO	ACCIONES	ABIERTAS
2017	MEN	Tesorería – Jurídica	1	1
2021	ICONTEC	Gestión Documental- Talento Humano	2	0
2021	C.D.	Vicerrecursos - D.E.	6	3
2021	CELAC	Docencia- Centro de Idiomas	6	6
TOTAL			15	10

Resumen de hallazgos y acciones auditorías internas y externas.

Tabla 14.

Plan de Mejoramiento vigencias 2019 – 2021 Entes de Control y Auditorías Internas

TOTAL HALLAZGOS	69
TOTAL ABIERTOS	31
TOTAL ACCIONES	82
TOTAL ABIERTAS	39

Eficacia de las Acciones: La eficacia de las acciones, se ha realizado de acuerdo a la fecha de cumplimiento establecida en el plan de mejoramiento suscrito inicialmente. Así mismo, cuando se realizan las auditorías a aquellos procesos que tienen planes de mejoramiento abiertos, se revisa si efectivamente esas acciones se han seguido implementando en los procesos cuando son de mantenimiento.

De las ochenta y dos (82) acciones suscritas por los procesos, se logró identificar que veinticuatro (24) Si fueron eficaces, treinta (30) no fueron eficaces y veintiocho (28) No Aplica porque se encuentran en proceso.

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS EXTERNAS E INTERNAS PRACTICADAS A LA UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS EN LA VIGENCIA 2022.

✓ Auditoría externa

En el mes de febrero, el ente certificador (ICONTEC), practicó auditoría a la Universidad y como resultado de la ejecución, se suscribió plan de mejoramiento para subsanar las debilidades evidenciadas en los procesos. El resultado de la auditoría arrojó: Ocho (8) No conformidades y cuarenta y cuatro (44) acciones.



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 14



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 15
Hallazgos y acciones ICONTEC

RESPONSABLES	HALLAZGOS	ABIERTOS	ACCIONES	ABIERTAS
Asesor de Planeación, Jefe de personal, Asesor de Control Interno, Vicerrectoría Académica y Director Proyección Social.	8	8	44	30
TOTAL	8	8	44	30

En el desarrollo del seguimiento se cerraron catorce (14) acciones a saber: seis (6) de Direccionamiento Estratégico, tres (3) de Talento Humano y cinco (5) de Evaluación Control y Seguimiento Institucional. Continúan abiertas treinta (30).

✓ Auditorías internas

En cumplimiento del programa anual de auditoría aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, al primer cuatrimestre 2022, se han ejecutado tres auditorías con planes de mejoramiento suscritos.

Las auditorías ejecutadas son las siguientes: Direccionamiento estratégico – Sistemas de Gestión, Bienestar Institucional e Internacionalización. A continuación se relacionan los hallazgos y acciones evidenciados en cada proceso:

Tabla 16
Hallazgos y Acciones vigencia 2022

PROCESO	HALLAZGOS	ABIERTOS	ACCIONES	ABIERTAS
Direccionamiento estratégico - Sistemas de Gestión	10	10	18	17
Bienestar Institucional	17	17	19	19
Internacionalización	17	17	21	20
TOTAL	44	44	58	56

Fuente: Control Interno de Gestión

En el ejercicio de auditoría practicada a los procesos, se evidenciaron cuarenta y cuatro (44) hallazgos y cincuenta y ocho (58) acciones. A la fecha del presente informe, se cerraron dos (2) acciones, quedan cincuenta y seis (56) abiertas.

RECOMENDACIONES

- Aplicar estrategias de autocontrol para dar cumplimiento oportuno de las fechas definidas en el plan de mejoramiento suscrito por cada proceso.
- Atender los requerimientos realizados por la oficina de Control Interno de Gestión.
- Las áreas responsables de planes de mejoramiento, deben conservar la evidencia que soporta el cumplimiento de los hallazgos.



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 14



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

CONCLUSIONES

La importancia y cumplimiento que cada líder de proceso o Unidad auditable le establezca al plan de mejoramiento, conlleva a un desempeño eficaz en la ejecución e implementación de las acciones coadyuvando a la mejora continua de los procesos de la entidad.

ANEXOS: Matriz plan de mejoramiento por proceso

Elaboró:



ANA ZORAYDA RIANO BERNAL
Profesional de Apoyo - 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 14 de 14