

103-082/22

Santiago de Cali, 29 de julio de 2022

Estimado:

ING. HUGO ALBERTO GONZALEZ LÓPEZ

Rector
UNIAJC

Asunto: Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.

Cordial saludo,


La Oficina de Control Interno conforme al rol de evaluación y seguimiento establecido por el Decreto 648 del 2017, de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Ley 87 de 1993, Decreto 2106 de 2019, a la circular 100-006 de 2019 y el Nuevo Modelo Estándar de Control Interno MECI, que hace parte de la séptima dimensión del Modelo Integrado de planeación Y Gestión MIPG, adjunto Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno de la UNIAJC correspondiente al primer semestre de la vigencia 2022.


Atentamente,



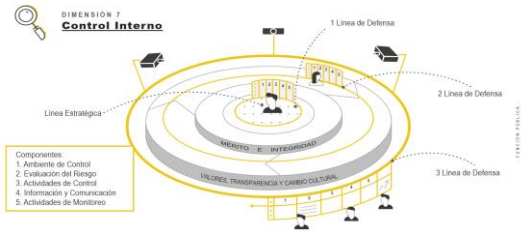
LILIANA HERRERA BELALCAZAR
Jefe Oficina de Control Interno
UNIAJC

Copia: Dr. Luis Guillermo Betancourt – Secretario General
Ing. Patricia Parra Guzmán – Jefe Oficina Asesora de Planeación
Ing. Carlos Alberto Rodríguez – Jefe Oficina DTIC
Dra. Vanessa Panesso – Oficina Desarrollo Humano
Dra. Luz Marlene Restrepo – Jefe Oficina Administración de Personal
Dr. Jorge Alberto Santa – Jefe Oficina de Mercadeo
Comunicador Daniel Alejandro Angrino – Jefe Oficina Comunicaciones
Técnico Yasmin Milena David – Archivo Central

Proyectó: Diana Maria Torres 

Revisó: LHB 

Nombre de la Entidad:	INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO - UNIAJC
Periodo Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

85%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	La UNIAJC ha realizado esfuerzos importantes en la implementación del MIPG adoptado de manera voluntaria por la entidad, pues la séptima dimensión, control interno que se desarrolla a través del Modelo Estándar de Control Interno -MECI, evalúa las demás dimensiones y políticas a través de las cuales se implementa, por lo que los componentes y líneas de defensa componentes del MECI son transversales a las demás dimensiones. El presente seguimiento sobre la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno refleja los componentes del MECI de la Institución Universitaria Antonio José Camacho se encuentran operando de una manera conjunta, mediante la implementación u operatividad de las Líneas de Defensa. Mediante el Comité Institucional de Control Interno se aprobó el Plan Anual de Auditorías basado en riesgos de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2022, donde se adelanta la evaluación y el seguimiento de informes normativos, con el fin de generar resultados que impacten favorablemente la gestión institucional contribuyendo a la toma de decisiones por la alta Dirección y sus Líneas de Defensa.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Como resultado de los procesos, seguimientos e informes de Ley adelantados por la Oficina de Control Interno se generan planes de mejoramiento que integran de manera conjunta procesos y procedimientos, articulando mejoras que permiten que el Sistema de Control Interno de la UNIAJC sea más eficiente y efectivo para el logro de los objetivos. Este proceso interno de evaluación y seguimiento garantiza que los componentes del MECI avancen en el cumplimiento de los requerimientos establecidos por la Función Pública. De igual manera a través de los círculos de mejoramiento y de las reuniones periódicas del D.O. se integran las Líneas de Defensa del MECI con el fin de conocer los resultados sobre su gestión, y fortalecer aquellas situaciones que requieran de una mayor atención.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Mediante la Resolución N° 513 del 2019 se evidencia la institucionalidad para fortalecer las Líneas de Defensa del MECI. Es importante mencionar que estas líneas de defensa se encuentran operando de acuerdo a las actividades normativas y descritas en la Séptima Dimensión de MIPG, siendo de gran importancia para la elaboración, implementación y seguimiento del Plan Estratégico de Desarrollo PED además de la actualización e implementación de la Administración del Riesgo. Así mismo, las reuniones de D.O. cumplen un papel importante ya que integra los líderes de las líneas de defensa, para la toma de decisiones sobre la planeación estratégica de la UNIAJC.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual; Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	81%	<p>DEBILIDADES: La UNIAJC debe fortalecer la estructura del control a los riesgos identificados en los 8 procesos ya que no se observa modificaciones que eviten la materialización del riesgo, puesto que durante la vigencia 2021 y primer trimestre de la vigencia 2022 se materializaron riesgos, donde sus controles no fueron replanteados para mitigar los posibles eventos, por lo tanto, la Oficina de Control Interno se pronunció a través de los dos últimos informes de evaluación y seguimiento al Mapa de Riesgos Institucional. De igual manera es indispensable que el proyecto de la nueva "Política de Administración de Riesgos" sea aprobado por el Consejo Directivo de la Institución.</p> <p>Como también, se necesita realizar acciones encaminadas a incorporar las recomendaciones de mejora por política dispuestas por el DAFP en la medición del desempeño institucional (FURAG) de la vigencia 2021: Política de Integridad, Política de Gestión Estratégica del Talento Humano.</p> <p>Replantear el plan de capacitaciones fortaleciendo las competencias laborales de los funcionarios de acuerdo a su área de trabajo, con el fin de evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PIC.</p> <p>Incorporar la actualización de la información en el SIGEP II como parte de la planeación fundamental de la gestión estratégica del Talento Humano.</p> <p>FORTALEZAS: En Archivo Central la institución cuenta con mecanismos de control para el manejo de la información pública reservada y clasificada definiendo características de la información aplicando los lineamientos de Gestión Documental, los cuales se encuentran controlados a través de las Tablas de Retención Documental, aplicación de Tablas de Retención Documental DE-I-004 ,Tabla control de Acceso DE-F-033, Registro de correspondencia DE-F-027 , Hoja Control Archivo Gestión DE-F-024, Control Préstamo Documentos DE-F-017.</p> <p>La UNIAJC cuenta con mecanismos de detección y prevención del uso inadecuado de información, como medida preventiva que permite resguardar y proteger la información buscando mantener la confidencialidad, la disponibilidad e integridad de datos.</p> <p>La institución dispone del uso del Sistema de PQRSFD para que los funcionarios académicos y administrativos puedan realizar denuncias, recomendaciones y observaciones sobre</p>	97%	<p>La UNIAJC implementa acción para contar con un ambiente de control fortalecido con el fin de disponer de disponer con unas condiciones mínimas para el ejercicio del control interno, donde se destaca aspectos como: 1) El Lineamiento de Gestión Documental donde se definen las características de la información que sea pública, clasificada y reservada, que están controladas a través de las Tablas de Retención Documental. La aplicación de Tablas de Retención Documental DE-I-004 y Tabla control de Acceso DE-F-033, Registro de correspondencia DE-F-027 Hoja Control Archivo Gestión DE-F-024 Control Préstamo Documentos DE-F-017. 2) La institución mantiene en continua actualización y gestión de los contratos de seguridad perimetral, así como los manuales y capacitación a los usuarios de los desafíos de la seguridad. Lo anterior se enmarca en el fortalecimiento de mecanismos frente a la prevención y uso inadecuado de la información, que puedan implicar riesgos para la institución.</p> <p>Para la presente vigencia, la Oficina de Control Interno ejecuto el Plan Anual de Auditorías Internas, donde se incluyeron seguimientos y evaluaciones, enviado los resultados de estos al Rector y los auditados, con el fin de que se tomen decisiones y se evalué el impacto en relación con la mejora institucional.</p>	-16%

Evaluación de riesgos	Si	71%	<p>DEBILIDADES: La UNIAJC desde la Oficina Asesora de Planeación orienta y ejercita a los líderes de los procesos en la identificación, análisis y valoración del riesgo, exhortando a los mismos a soportar los informes de seguimiento con las evidencias que den cuenta de la aplicación de los controles. Sin embargo, al revisar el mapa de riesgos institucional para la actual vigencia se observa que el nivel del riesgo y la actividad de control se conservó con referencia al 2021, donde lo más pertinente era haber modificado los niveles de riesgos y los controles debido a la materialización de los riesgos, por lo tanto, la Oficina de Control Interno se pronunció a través de los dos últimos informes de evaluación y seguimiento al Mapa de Riesgos Institucional, la probabilidad inherente de los mismos, y la eficiencia y efectividad del control.</p> <p>FORTALEZAS: La Institución por medio del Plan Operativo Anual de Inversiones - POAI integra los objetivos estratégicos plasmados en el Plan Estratégico de Desarrollo 2020-2030 con las necesidades operativas que surgen en cada periodo.</p> <p>La Matriz Universo de Auditorías permite evidenciar aquellos procesos que por alguna razón están presentando riesgos en la ejecución de sus actividades, es por esta razón, que este anexo (Matriz Universo de Auditoría) es un insumo al Plan Anual de Auditoría Interna basado en riesgos para adelantar los procesos de auditoría interna en la institución. A través de la ejecución del Plan Anual Auditoría se generan recomendaciones y planes de mejora para que los procesos sean más eficientes y efectivos en los diferentes niveles de la organización.</p>	85%	<p>La Institución por medio del Plan Operativo Anual de Inversiones - POAI integra los objetivos estratégicos plasmados en el Plan Estratégico de Desarrollo 2020-2030 con las necesidades operativas que surgen en cada periodo.</p> <p>Por lo tanto, al contar con la información de las necesidades Institucionales e integrarlas con las necesidades estratégicas, le permite a la Alta Dirección tener una visión consolidada del todo, así como la optimización de recursos en la ejecución de los diferentes procesos Institucionales, esto se evidencia no solo con el cumplimiento de las metas esperadas en cada periodo sino que en algunos casos esta es superada.</p> <p>Por otro lado, Los objetivos establecidos en cada uno de los proyectos y Procesos del SIGO corresponden a los Objetivos del Plan Estratégico de Desarrollo, los cuales son específicos, medibles, alcanzables, relevantes y delimitados en el tiempo. El cumplimiento de los objetivos es revisado por el Banco de Proyectos y el Rector con una periodicidad trimestral por medio del cumplimiento de las metas y productos.</p> <p>Mediante el Artículo cuarto, Compromisos y responsabilidades de seguimiento y mejoramiento, del Acuerdo 008 del 22 de agosto de 2019 "Por el cual se aprueba y adopta la Política de administración del Riesgo en la Institución Universitaria Antonio José Camacho", se definió que la Oficina Asesora de Planeación como 2ª Línea de defensa, con el acompañamiento del Área de Gestión de la Calidad, consolida los mapas de riesgos de los procesos para actualizar y publicar el mapa de riesgos institucional, y reporta a la Alta Dirección la materialización de los riesgos y las acciones respectivas con los resultados obtenidos de su aplicación.</p>	-14%
Actividades de control	Si	88%	<p>DEBILIDADES: Los roles y niveles de seguridad se encuentran definidos y desagregados de acuerdo a las funciones desempeñadas por los servidores públicos; sin embargo, la UNIAJC debe tener en cuenta para la gestión del riesgo el punto 5 Lineamientos Riesgos de Seguridad de la Información de la Guía para la Administración del Riesgo Versión 5 la cual establece de manera transversal la Política de Gobierno Digital.</p> <p>FORTALEZAS: Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas, sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios. Se desarrollan actas e informes parciales verificando que las actividades que ejecuta el proveedor sean acordes al objeto contractual para garantizar la eficacia de los servicios contratados.</p> <p>La UNIAJC está certificada desde 2011 en la norma ISO 9001 "SGCalidad" y los archivos de riesgos diseñados internamente y utilizados por todos los 8 procesos para la Gestión del Riesgo, dan cumplimiento al requisito "6.1. Acciones para abordar riesgos y oportunidades" de dicha norma internacional. Como también, la institución cuenta con la desagregación de las funciones de conformidad al Acuerdo N° 01 del 2016 por el cual se aprueban y se adoptan las políticas de operación en la UNIAJC y la caracterización por procesos.</p> <p>De conformidad al Plan Anual de Auditorías Internas de la Oficina de Control Interno, se ha realizado un (01) seguimiento al mapa de riesgos institucional, frente a la estructura, el diseño de controles y la implementación de los mismos, manifestando la importancia de fortalecer la identificación y valoración del riesgo, estrategias para combatirlo y la gestión de eventos; de acuerdo a los lineamientos establecidos por la Función Pública y los Roles de la Oficina de Control Interno (Decreto Nacional 612 de 2018).</p>	100%	<p>La UNIAJC está certificada desde 2011 en la norma ISO 9001 "SGCalidad" y los archivos de riesgos diseñados internamente y utilizados por todos los 8 procesos para la Gestión del Riesgo, dan cumplimiento al requisito "6.1. Acciones para abordar riesgos y oportunidades" de dicha norma internacional. De esta manera, el diseño de otros sistemas de gestión se integra de manera adecuada a la estructura de control de la UNIAJC.</p> <p>En la UNIAJC, el diseño de los "Controles" y las "Actividades de control" se revisa en cada seguimiento a riesgos cuando se trata el punto "Gestión de Riesgos: Seguimiento a la ejecución y eficacia de los controles para evitar la materialización de Riesgos.</p> <p>Así mismo, desde la Oficina de Control Interno, de conformidad con el Plan Anual de Auditorías Internas, se realizaron dos seguimientos al mapa de riesgos institucional, cuyo alcance abarca el diseño de controles y la implementación de los mismos. Lo anterior de acuerdo a los criterios establecidos por la Función Pública y los Roles de la Oficina de Control Interno, establecidos en el Decreto Nacional 612 de 2018.</p>	-13%
Información y comunicación	Si	96%	<p>DEBILIDADES: La Alta Dirección utiliza la página Institucional como mecanismo de divulgación para el Plan Estratégico, Plan de Acción y Proyectos de Inversión Institucional, en los que se encuentran Objetivos, Líneas de acción y metas establecidas, por lo tanto, en aras de fortalecer el sistema de Control Interno es necesario continuar avanzando sobre estos aspectos.</p> <p>FORTALEZAS: La Oficina de Comunicaciones cuenta con medios de comunicación, los cuales pueden servir tanto para el público interno como externo, estos medios son: Página web, Redes sociales (Facebook, Twitter, Instagram y Youtube), así mismo el periódico institucional, revistas, entre otros se encuentran consignados en las matrices de comunicación e información.</p> <p>De igual manera se realiza la Rendición de Cuentas anualmente donde los grupos de valor realizan sus observaciones y/o recomendaciones, las cuales son tenidas en cuenta por la alta dirección para rendiciones futuras.</p> <p>La Institución cuenta con la Oficina de Archivo Central la cual tiene establecidas las herramientas (procesos y/o procedimientos) para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde).</p> <p>El Área Calidad Institucional de la UNIAJC evalúa anualmente la percepción de satisfacción por parte de los Estudiantes, sobre los principales servicios que les ofrece la institución y una vez emitido el informe, es analizado por los Líderes y gestores de procesos.</p> <p>La Oficina de Bienestar Universitario analiza periódicamente la caracterización de usuarios o grupos de valor, con el fin de actualizar la base de datos, permitiéndole diseñar estrategias para el acompañamiento académico y psicosocial a los estudiantes.</p> <p>La Institución cuenta con diferentes sistemas de información para la gestión de información académica y financiera de estudiantes, personal administrativo; en estos sistemas se captura información, se procesan datos y se transforman.</p> <p>La oficina de Mercadeo de la institución a través del Formato V-1.0-2018 /DE-F-052 y el Formato V-1.0-2018 /DE-F-052 validados en el software ISOLUCION, captura y procesa información referente a la preinscripción, inscripción y admisión de los aspirantes a</p>	100%	<p>Para el fortalecimiento de este componente, La Oficina de comunicaciones cuenta con diferentes indicadores para medir el impacto de los medios de comunicación, así como procedimientos para el seguimiento de uso de los medios y su efectividad, buscando mejora continua. Dentro de los indicadores se encuentran, el Impacto de medios, así como el de crecimiento de redes sociales, programas nuevos en la parrilla de Radio UNIAJC, calificación de los servicios de diseño entre otros, los cuales permiten un diagnóstico constante del quehacer de la Oficina de Comunicaciones.</p> <p>La institución cuenta con diferentes sistemas de información para la gestión de información académica y financiera de estudiantes, personal administrativo, activos de información, sistemas contables, inventarios y de calidad institucional, en estos sistemas se captura información y se generan y procesan informes para consumo interno y otras entidades gubernamentales.</p> <p>Se ha creado el formato de Monitoreo de atención telefónica v.1. DE-F-065. A partir de algunos criterios cuantitativos como el nivel de atención, nivel de servicio, y cualitativos, que están relacionados con el cumplimiento del protocolo de servicio, se monitorea la calidad de la atención que se está brindando.</p> <p>Se ha creado el formato de Casos especiales. Se pretende que los agentes del Call Center brinden soluciones a los usuarios desde el primer contacto; cuando no es posible, se hace registro en este formato y se remite al área correspondiente para su gestión respectiva.</p> <p>La oficina del archivo central cuenta con inventario documental que se actualiza periódicamente, allí se registra la información más relevante de la institución, además la institución cuenta con una página institucional donde se publica periódicamente la información requerida por entidades gubernamentales, y también periódicamente se actualiza el sitio con nuevos informes.</p> <p>La oficina de TIC cuenta con sistemas de respaldo automático donde se almacena en un Datacenter externo la información indexada en el inventario documental.</p> <p>Desde la Oficina de Comunicaciones se cuentan con dos herramientas importantes, para el fortalecimiento de este componente del MECI. La primera es el Protocolo de Comunicaciones, en donde se encuentran las generalidades de la Comunicación Interna de la UNIAJC, los diferentes medios de comunicación que tiene la institución, el cómo acceder a los medios, para que sirven, su alcance, generalidades entre otros La segunda es el Manual de prestación de servicios en el cual las diferentes dependencias de la UNIAJC pueden acceder a los servicios de diseño gráfico, producción de audio y video, entre otros a través de un formulario, este permite orientar a la persona y así hacer un buen uso de los recursos y medios de comunicación de la UNIAJC. Como evidencia se tiene la entrada de 256 de solicitudes realizadas a través</p>	-4%

<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">89%</p>	<p>DEBILIDADES: El Informe semestral de PQRSFD emitido por el Área de Calidad Institucional, los Líderes y Gestores de los 8 procesos institucionales lo analizan en la reunión de seguimiento a riesgos y reportan en la respectiva acta las acciones adelantadas para mejorar la comunicación y satisfacción de los usuarios y partes interesadas, si hubo lugar a ellas. Sin embargo es importante fortalecer las acciones de mejora en la prestación del servicio al ciudadano, las cuales redundan en el fortalecimiento de los procesos y procedimientos internos de la institución.</p> <p>FORTALEZAS: Dando cumplimiento al Plan Anual de Auditorías Internas la Oficina de Control Interno cuenta con los instrumentos que permiten adelantar el Rol de evaluación y seguimiento, dando a conocer a través de sus informes (Resultados) a la Alta Dirección con el fin de implementar acciones de mejora que repercuten en el cumplimiento de los objetivos institucionales. Como resultado de la ejecución al Plan Anual de Auditoría, la Oficina de Control Interno realiza seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas de los planes de mejoramiento, tanto internos como externos, evaluando las respectivas mejoras, para de esta manera evitar la materialización de eventos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.</p> <p>Se encuentran informes anuales de las auditorías externas realizadas por ICONTEC al SGC, así como de Pares Académicos para el otorgamiento y renovación de Registros Calificados y Acreditación de Alta Calidad de Programas Académicos, igualmente se cuenta con actas e Informes de auditorías de la Contraloría General de Santiago de Cali, los informes recibidos de estos entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia, entre otros) se consolidan y se evalúa el impacto en el Sistema de Control Interno, con el fin de determinar acciones de mejora entorno al cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>	<p style="text-align: center;">96%</p>	<p>Durante la vigencia 2021, la Oficina de Control Interno ejecuto el plan anual de auditorías, donde se incluyeron seguimientos normativos y auditorías a procesos. Producto de estas actividades, se identificaron hallazgos, por lo tanto los líderes de procesos suscribieron planes de mejoramiento por procesos, a los cuales se realizaron seguimientos periodicos con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno de la UNIAJC. Además, desde la Oficina de Control Interno, se solicito información relacionada con el cumplimiento del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de Santiago de Cali, evidenciando avances, que permitiran subsanar y evitar la materialización de eventos que puedan afectar los objetivos institucionales y de procesos.</p> <p>La UNIAJC suscribe Planes de Mejoramiento ante las deficiencias comunicadas en los Informes de Auditoría por ICONTEC (SGC), por Pares Académicos (Registros Calificados y Acreditaciones de Alta Calidad de Programas Académicos), y por Auditorías de la Contraloría. El seguimiento a su cumplimiento se reporta a la Alta Dirección mediante Actas trimestrales de Monitoreo a Riesgos, Informes de Revisión por Dirección y Actas de Comité de acreditación.</p>	<p style="text-align: center;">-7%</p>
--	---------------------------------------	--	---	--	--	--