



Universidad del Valle

Radicación No: 2018-01-10-893-I

Fecha: 10/01/2018-15:30:19

Asunto: Informe de Gestión Oficina Co...

Origen: LUZ ANGELA HERNANDEZ

FORERO

Destino: ANDRES FELIPE VALDERRU...

El radicado no implica su aceptación

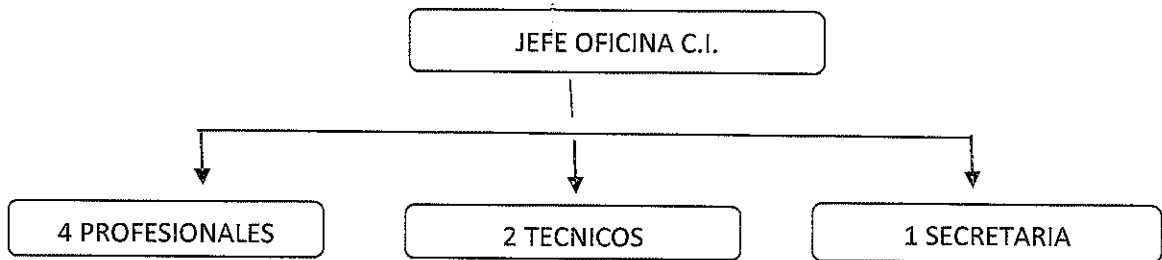
**INFORME DE GESTION
OFICINA DE CONTROL INTERNO
Vigencia 2017**

INDICE

Personal Adscrito a la Oficina de Control Interno.....	1
Representación en los diferentes Comités.....	1
Objetivo.....	1
Alcance.....	1
Auditorias Plan de Acción 2017.....	2
Auditorias Especiales.....	3
Total Auditorias Vigencia 2017	4
Seguimiento a Planes de Mejoramiento.....	5
Aspectos más Relevantes.....	5
Recomendaciones Especiales.....	6
Nota 1: Auditorias Aplazadas.....	7
Nota 2: Auditorias Canceladas.....	8

PERSONAL ADSCRITO A LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Durante la Vigencia 2017 la Oficina Asesora de Control Interno funcionó con el personal de planta:



REPRESENTACION EN LOS DIFERENTES COMITES:

1. Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno.
2. Comité de Rectoría.
3. Comité de Gobierno en Línea.
4. Comité de Conciliación.
5. Comité Técnico de Sostenibilidad Contable.
6. Comité Técnico del Gicuv.
7. Participación de la Jefatura en el Estudio de la Situación Jurídica de las Sedes Regionales.

OBJETIVO

Realizar verificación, seguimiento, evaluación y control de manera oportuna y sistemática a los procesos de la Universidad, a través de mecanismos e instrumentos que garanticen el cumplimiento de la normatividad aplicable y el mejoramiento continuo.

ALCANCE:

El Informe de Gestión corresponde a Las actividades realizadas por la Oficina de Control Interno según los lineamientos establecidos en el Plan de Acción de la Vigencia 2017,

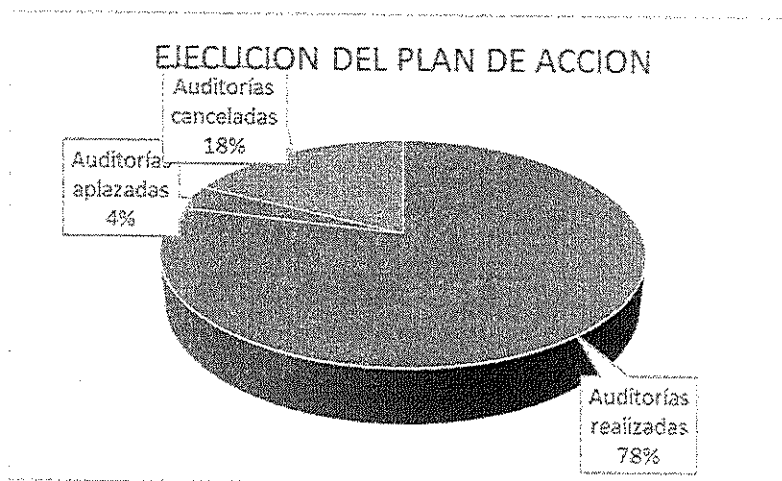
aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno, que se reflejan en el plan de Auditorías y demás actividades de carácter especial solicitadas por la Alta Dirección.

GESTIÓN AUDITORÍA CONTROL INTERNO VIGENCIA 2017

AUDITORÍAS PLAN DE ACCION 2017

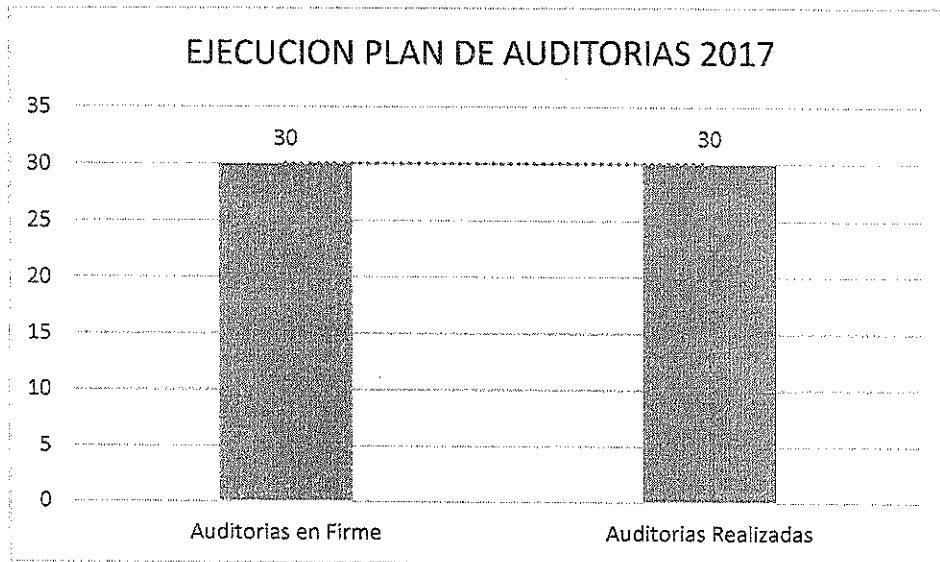
De acuerdo al plan de acción para la vigencia fiscal 2017, aprobado según acta del Comité de Control Interno con SAIA 2017-09-13-14307-I, la Oficina de Control Interno asigno un total de 39 Auditorías, de las cuales a la fecha se puede evidenciar que:

1. La Ejecución del Plan de Acción propuesto por el Comité de Coordinación de Control Interno contenía un total de 28 Auditorías de las cuales se realizaron 22, debido a que en el transcurso de la vigencia 2017 se presentaron inconvenientes en su desarrollo, por tal razón se elaboraron reportes de novedad por aplazamiento y/o cancelación de 6 de las mismas. Ver Notas al final del informe.



PLAN ACCION		
Auditorías Asignadas	28	100%
Auditorías realizadas	22	79%
Auditorías aplazadas	1	2%
Auditorías canceladas	5	42%

2. Se cumplió el **100%** de las Auditorías que no presentaron reporte de Novedad, para un total de 30 entregadas de 39 Asignadas, menos las aplazadas (3) y Canceladas (6) que se detallan al final del informe.



AUDITORÍAS ESPECIALES

Durante la Vigencia Fiscal del año 2017 La oficina de Control Interno Asignó un total de 12 Auditorias Especiales de las cuales se puede evidenciar que:



Auditorías Especiales		
Auditorías Asignadas	12	
Auditorías entregadas	11	92%
Auditorías aplazadas	1	8%
total Auditorías		100%

TOTAL AUDITORÍAS VIGENCIA 2017

En la vigencia 2017 La oficina de Control Interno asignó un total de 39 auditorías, de las cuales se puede evidenciar que:

- Se realizaron un total de 30 Auditorías, cuyo cumplimiento fue del 100% teniendo en cuenta que aplazaron y/o cancelaron 9 auditorías con justificación y registradas en el respectivo reporte de novedad.
- Se aplazaron 4 auditorías, debido a una nueva asignación de carácter prioritario, de ampliación del alcance a las auditorías realizadas a las sedes de Zarzal y Calcedonia que debían ser realizadas en la vigencia 2017. (Ver Nota 1).
- Se cancelaron 6 Auditorías justificadas en el cuadro adjunto (Nota 2), de igual manera las correspondientes a las sedes regionales de Buenaventura, Yumbo y Norte del Cauca por problemas de acceso a las respectivas sedes por protestas sociales en la vía, entre otras, y otras auditorías que estaban integradas en la auditoría de evaluación al sistema de regionalización de la universidad del valle. (Ver Nota 2).
- El cumplimiento del Plan de Acción se vio afectado por la asignación de uno de los cuatro profesionales adscritos a esta dependencia como secretario de las negociaciones con los Sindicatos, actividad que se prolongó por un semestre afectando el cumplimiento en su cronograma de actividades para la vigencia 2017.
- Como parte del Plan de Auditorías de la Oficina Asesora de Control Interno, se hace el seguimiento a los riesgos de Anticorrupción debidamente publicados por la Oficina de Planeación y Desarrollo. Este seguimiento hace referencia a la verificación de la pertinencia y coherencia con respecto a los puntos de control y actividades que realizan, cuya pertinencia se constató en el acompañamiento efectuado por Control Interno.

SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO

- **CONTRALORÍA**

Según informe presentado por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, la Universidad del Valle cumplió con un 84.3 % el plan de mejoramiento suscrito por la vigencia 2016. Estos datos corresponden a la ponderación de dicha entidad en cuanto al cumplimiento del plan de mejoramiento y la efectividad de las acciones.

De un total de 39 acciones evaluadas, a juicio del ente de control fiscal, la entidad dio cumplimiento a 27 lo que corresponde a un 67.5% y las 12 acciones restantes tuvieron un cumplimiento parcial que es equivalente a un 30%.

- **ARCHIVO GENERAL DE LA NACION**

Durante la vigencia 2017, se recibió la visita de los funcionarios del Archivo General de la Nación. Como resultado de la misma, se formuló un plan de mejoramiento en el mes de septiembre, al cual se le está haciendo seguimiento y a la fecha se ha dado cumplimiento a lo solicitado dentro de los términos establecidos.

- **MINISTERIO DE EDUCACION**

Respecto al Plan de Mejoramiento que presentó la Facultad de Salud con el Ministerio de Educación, correspondiente al proceso de evaluación y admisión a los postgrados de Ciencias Clínicas, en la Escuela de Medicina, la Oficina de Control Interno prestó el apoyo de veeduría para garantizar la transparencia en el proceso de evaluación de la siguiente cohorte estudiantil que se realizó en el segundo semestre del año 2017.

ASPECTOS MAS RELEVANTES

A la fecha de presentación de este informe se ha dado cumplimiento al 100% de las Auditorías que quedaron en firme durante la vigencia 2017, en las cuales se identificaron algunas observaciones comunes a los procesos evaluados en varias dependencias , así:

- A. Se evidencia poco control y cumplimiento de los procesos establecidos para la contratación de prestación de servicios y otros.
- B. Se identificó falta de controles a nivel de la seguridad y de custodia de los bienes muebles y/o equipos a cargo de los funcionarios de la Universidad, situación que se hace evidente en la solicitud de auditorías especiales requeridas a esta dependencia por hurtos representativos de bienes de propiedad de la universidad, que además generaron reclamaciones a las compañías de seguros.
- C. Respecto a la ejecución de convenios en el proceso de manejo de los recursos económicos, tanto en la dependencia, como en la tesorería, se han evidenciado dificultades y falta de controles en el manejo de los mismos.
- D. En el proceso de Contratación docente en las Regionales se presenta falta de controles entre la Asignación Académica y la contratación de los docentes.
- E. Se observa que existen dificultades en el manejo de los recursos comunes y especiales, que se administran por medio de los convenios y fondos establecidos en cada sede.

RECOMENDACIONES ESPECIALES

- A. En el marco de la auditoría de Arqueos a Cajas menores y Fondos Renovables de la vigencia 2017, se identificó incumplimiento de los procedimientos establecidos por la Resolución de Rectoría No.4075 de 2015 en la Caja Menor de la Escuela de Estadística, informe que fue remitido a la Rectoría, el día 13 de Julio, mediante oficio COIN.0010.0013-2015-2017 con la recomendación de adelantar las acciones disciplinarias pertinentes. La Rectoría a su vez hizo la remisión a la Secretaria General de este caso con el SAIA 2017-07-12-2031-I.
- B. Con fecha 05 de octubre de 2017, ante los hechos ocurridos en la Coordinación Administrativa de la Rectoría, donde fueron hurtados 15 cheques en blanco, se procedió a hacer una Auditoria Especial de verificación del manejo del Fondo Renovable y Caja Menor de esa dependencia , concluyendo la urgencia de realizar un Plan de Mejoramiento tendiente a disminuir el riesgo , y se recomendó

específicamente ; a) Remitir copia del informe a la Oficina Jurídica a efectos de estudiar la procedencia de la constitución en parte civil dentro del proceso penal iniciado. b) Dar continuidad a los tramites de Reclamación de la Póliza de manejo no.3000149, suscrita con la Previsora S.A.

Nota 1:

AUDITORIAS APLAZADAS

Auditoria	Profesional	Observación
Evaluación seguimiento al Plan de Inversión de estampillas Prounivalle y Prounal.	Maria Patricia Restrepo	En el primer semestre de 2017 fue designada como secretaria en las negociaciones con los sindicatos, situación que afecto el cumplimiento de su cronograma de actividades. Por modificación al cronograma de Auditorias se hace necesario aplazar esta auditoria para realizar una nueva asignación especial de ampliación del alcance de auditoria a las sedes regionales de Zarzal y calcedonia.
Evaluación y seguimiento al Proceso de Gestión Contable.	María Patricia Restrepo	En el primer semestre de 2017 fue designada como secretaria en las negociaciones con los sindicatos, situación que afecto el cumplimiento de su cronograma de actividades. Por modificación al cronograma de Auditorias se hace necesario aplazar esta auditoría para realizar una nueva asignación especial de ampliación del alcance de auditoria a las sedes regionales de Zarzal y calcedonia.
Auditoria relacionada con el cumplimiento de lo misional de la Universidad del Valle	Audelino Ossa	26-07-2017 Se realiza reporte de novedad: Auditoria aplazada por cuanto la universidad a través de la oficina de Planeación , presentó una propuesta para la creación del Observatorio de la Deserción Estudiantil.
Auditoria especial, tendiente a establecer la persona que figure como propietaria del numero celular 317-3716208 ,donde al parecer se han venido realizando llamadas solicitando dinero por cupos de ingreso a los programas académicos de especializaciones médico-quirúrgicas.	Audelino Ossa	Reporte de Novedad: Auditoria aplazada, Se espera informe de la Fiscalía general de la Republica

Nota 2:

AUDITORIAS CANCELADAS

Auditoria	Profesional	Observación
Verificación de la inversión de los Recursos Provenientes del Impuesto sobre la Renta para la Equidad CREE	María Patricia Restrepo	Cancelada por solicitud de la Dirección de Regionalización y las observaciones recibidas de los Directores de las sedes Zarzal y Caicedonia, el Jefe de la Oficina de Control Interno, hace una nueva asignación ampliando el alcance de la auditoría realizada por la Profesional Laura Rodríguez García a dichas sedes; las cuales se deben realizar en la Vigencia 2017,
Seguimiento a la inversión de los recursos provenientes del Sistema General de Regalías, a través del Fondo de Ciencia, Tecnología e innovación -FCTI o cualquier otro origen.	María Patricia Restrepo	Cancelada por solicitud de la Dirección de Regionalización y las observaciones recibidas de los Directores de las sedes Zarzal y Caicedonia, el Jefe de la Oficina de Control Interno, hace una nueva asignación ampliando el alcance de la auditoría realizada por la Profesional Laura Rodríguez García a dichas sedes; las cuales se deben realizar en la Vigencia 2017,
Auditoria caminada a determinar en número de docentes que prestan sus servicios a la universidad del valle	Audelino Ossa	Cancelada por solicitud de la Dirección de Regionalización y las observaciones recibidas de los Directores de las sedes Zarzal y Caicedonia, el Jefe de la Oficina de Control Interno, hace una nueva asignación ampliando el alcance de la auditoría realizada por la Profesional Laura Rodríguez García a dichas sedes; las cuales se deben realizar en la Vigencia 2017,
Auditoria a la Planta de Cargos de Servidores Públicos de la Universidad del Valle. Empleados Públicos y Trabajadores Oficiales así como Contratistas.	Audelino Ossa	Cancelada por solicitud de la Dirección de Regionalización y las observaciones recibidas de los Directores de las sedes Zarzal y Caicedonia, el Jefe de la Oficina de Control Interno, hace una nueva asignación ampliando el alcance de la auditoría realizada por la Profesional Laura Rodríguez García a dichas sedes; las cuales se deben realizar en la Vigencia 2017,
Auditoria de seguimiento al plan de mejoramiento al Fondo Rotatorio de Vivienda , como resultado de la auditoría realizada en 2016.	Laura Rodríguez	seguimiento realizado a la vigencia 2016, para el 2017 el Fondo Rotatorio se encuentra en proceso de reestructuración, por lo tanto, se cancela la Auditoria.
Auditoría especial al proceso de Planeación del proyecto "Construcción Etapa I Sede Zarzal Universidad del Valle", a cargo de la división de infraestructura Universitaria y la División de Contratación de la Vicerrectoría Administrativa.	Audelino Ossa	* Auditoria Cancelada como resultado del concepto Jurídico de fecha 20-06-2017 con sab 0010,0012.2439,2017 dado que fue remitida a Control Interno, pero es de competencia de Control Interno Disciplinario Administrativos. razón por la que fue devuelta a la Secretaria General.