INFORME DE GESTION 2021

María Patricia Restrepo López

Jefe (E) Oficina de Control Interno

Diciembre 2021

niversidad del Valle
Ciudad Universitaria Meléndez - A.A. 25360
Telefax: 321 22 40 - 339 14 86 - 331 51 11
Conmutador: 321 21 00 - Ext. 2240
Correo electrónico: rector@correounivalle.edu.co
Santiago de Cali - Colombia

EQUIPO DE TRABAJO

Carlos Alberto Martínez Cabal
Jefe Oficina de Control Interno

Juan Carlos Ramos Manzano
Profesional

Audelino Ossa Manchola
Profesional

María Patricia Restrepo López
Profesional

Patricia Andrade Montes
Técnico

Dagoberto Quintana Plaza
Técnico

Jhon Carlos Hormaza
Contratista

Luz Ángela Hernández Forero
Secretaria

TABLA DE CONTENIDO

MENSAJE JEFE DE CONTROL INTERNO ……1

RESUMEN OPERATIVO ……..2

Tabla No. 1: Actividades realizadas por la Oficina de Control Interno……..2

Transformación de la gestión académica, administrativa, financiera, ambiental y de la infraestructura física y tecnológica……...2

Tabla No. 2: Requerimientos Entes de Control……..4

Tabla No. 3: Auditorias Contraloría Departamental Valle del Cauca ……..4

Tabla No. 4 : Seguimiento Planes de Mejoramiento Institucionales……..5

Tabla No. 5: Auditorías Internas……..6

Tabla No. 6: Informes de Ley……..6

Acciones emprendidas por la Pandemia Generada por COVID -19……..7

RETOS PARA EL AÑO 2022.....7

MENSAJE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO

La Oficina de Control Interno durante la vigencia 2021 contribuyó de manera efectiva al mejoramiento continuo de los procesos de Administración del Riesgo, Control y Gestión de la Universidad del Valle, a través de una actividad independiente y objetiva de evaluación y asesoría. Enmarcó todas sus actividades en las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, realizando asesoría, evaluación y acompañamiento a las áreas, así como en el mejoramiento continuo para el cumplimiento de la misión institucional, además de servir como puente y enlace entre los entes externos de control y la entidad, con el fin de facilitar el flujo de información con dichos organismos. Sus actividades las desarrolló desde los cinco (5) roles establecidos en el Decreto 648 de 2018; Liderazgo estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Relación con entes externos de Control, Evaluación y seguimiento.

1. Liderazgo Estratégico: Ofreciendo un soporte estratégico para la toma de decisiones, agregando valor de manera independiente, mediante la presentación de informes, manejo de información estratégica y alertas oportunas ante cambios actuales o potenciales que puedan retardar el cumplimiento de los objetivos de la Institución.

2. Enfoque Hacia la Prevención: Brindando un valor agregado a la Universidad mediante la asesoría permanente, la formulación de recomendaciones con alcance preventivo y la ejecución de acciones de fomento de la cultura del control, que le sirven a la entidad para la toma de decisiones oportunas frente al quehacer institucional y la mejora continua.

3. Relación con Entes Externos de Control: Sirviendo como puente entre los entes externos de control y la Universidad con el fin de facilitar el flujo de información con dichos organismos.

4.Evaluación de la Gestión del Riesgo: Proporcionando aseguramiento objetivo a la Alta Dirección sobre el diseño y efectividad de las actividades de administración del riesgo en la entidad.

5.Evaluación y Seguimiento: Realizando actividades de auditoria con el propósito de medir la

efectividad y economía de controles establecidos para el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales, bajo los principios de autocontrol, autogestión y autorregulación.

RESUMEN OPERATIVO

El informe describe las acciones adelantadas por la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2021 en cumplimiento de la normatividad vigente y del Plan Anual de Auditorias aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno:

Tabla No. 1: Actividades realizadas por la Oficina de Control Interno

Actividad	Cant
Auditorías Realizadas aprobadas por el Comité Coordinador de C.I.	16
Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorias Control Interno	25
Auditorias Especiales	2
Informes de Ley	12
Acompañamiento en calidad de veedor en Entregas de Cargo	10
Asesoría y Acompañamiento a Respuestas a Requerimiento Entes de Control	17
Asesoría y Acompañamiento a Respuestas de Denuncias Ciudadanas	1
Atención Auditorias Contraloría Departamental del Valle del Cauca	4
Seguimiento Planes de Mejoramiento Institucionales	2
Rendición de Informes en el Sistema RCL y SIA OBSERVA	12
Rendición de Informes en el Sistema SIA CONTRALORIAS	2
Veeduría exámenes admisión salud	8
Veeduría urnas de contratación	23

Fuente: Elaboración Propia

Transformación de la gestión académica, administrativa, financiera, ambiental y de la infraestructura física y tecnológica.

La oficina de Control Interno contribuyó al logro de este eje programático a través de los siguientes roles: liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo,

evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control, de acuerdo a lo estipulado en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017.

Liderazgo Estratégico:

En desarrollo de este rol, durante la vigencia 2021 se presentaron informes al Comité Coordinador de Control Interno, al señor Rector y a los líderes de procesos auditados, los cuales contienen información estratégica, observaciones y recomendaciones para la mejora continua de los procesos. En el mismo sentido, se expidieron circulares con alertas tempranas sobre cambios normativos que afectaban el cumplimiento de las metas y objetivos de la Universidad como son; Directrices sobre la rendición de cuentas en el Sistema SIA CONTRALORIAS de la Contraloría Departamental del Valle (CDVC) y Calendario de Rendiciones, Recomendaciones en el manejo de avances para gastos, Circular Conjunta con la Vicerrectoría Administrativa respecto a Aspectos a tener en cuenta para la rendición de la Contratación en la plataforma SIA OBSERVA. Con fundamento en el Decreto 648 de 2017.

Enfoque hacia la Prevención

En el marco de dicho rol, se realizó acompañamiento y capacitaciones dirigidas a funcionarios de las diferentes unidades que tienen dentro de sus actividades atender los requerimientos de los entes de control, así mismo se prestó asesoría sobre procesos a las dependencias que lo requirieron y a los líderes de procesos auditados en el establecimiento de planes de mejoramiento, se participó en los diferentes Comités de rectoría, Coordinador de Control Interno, de Conciliación, de MIGICUV con voz, pero sin voto, con el objeto de mantenerse informado de los mismos y brindar desde su perspectiva y conocimiento, opiniones fundadas -no vinculantes- sobre cómo se pueden resolver problemas identificados, se actuó como facilitador al auditado, cuando fue requerido, sobre metodologías para el establecimiento de causas, acciones o controles efectivos que resuelvan las causas identificadas, ajustadas a las capacidades y necesidades de la entidad como fue el caso de la Coordinación Administrativa de la Facultad de Ciencias Naturales y Exactas, se brindó acompañamiento en calidad de veedor a la entrega de 10 cargos, 23 urnas de contratación y 8 acompañamientos en temas referentes a los exámenes de admisión de posgrados clínicos en salud.

De igual forma se brindó asesoría permanente durante el 2021 en la construcción de los controles preventivos y detectivos producto de los hallazgos identificados en las auditorías.

Relación Con Entes de Control

En cumplimiento de este rol, se realizó durante la vigencia 2021 se recibieron requerimientos de los entes de Control, se coordinó con los líderes de los procesos las respuestas correspondientes de forma clara y concisa, se realizó el seguimiento y consolidación de información requerida por estos en atención a denuncias, auditorías, entre otras.

17 recepciones de requerimientos de entes de Control y Coordinación en la entrega de respuestas a Entes de Control como se detalla en la tabla No. 2:

Tabla No. 2: Requerimientos Entes de Control

Ente de Control	**Cant Requerimientos**
Contraloría General de la República	3
Contraloría Departamental del Valle del Cauca	9
Procuraduría General de la República	3
Procuraduría Regional del Valle del Cauca	1
Personería Santiago de Cali	1
Total Requerimientos	17

Fuente: Elaboración Propia

Se atendieron 4 auditorías por parte de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca

Tabla No. 3: Auditorias Contraloría Departamental Valle del Cauca

Auditoria
Auditoria de cumplimiento a la contratación 2020
Auditoria a la cuenta Univalle
Auditoria al cierre fiscal
Auditoria de seguimiento a planes de mejoramiento

Fuente: Elaboración Propia

Se acompañó la atención de una denuncia ciudadana; Denuncia ciudadana DC118-2020 - interpuesta ante la Contraloría Departamental.

Durante la vigencia 2021 se realizó seguimiento a 2 planes de mejoramiento institucionales, uno suscrito con la Contraloría General de la República del cual se logró el cumplimiento con un 100%

de efectividad y otro con el Archivo General de la Nación con un 89% de efectividad.

Tabla No. 4: Seguimiento Planes de Mejoramiento Institucionales

ENTE DE CONTROL	HALLAZGOS INICIALES	HALLAZGOS A DIC 2021	EFECTIVIDAD	OBSERVACIONES
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL	21	0	100%	En el informe final Actualización de Fiscalización Sgto a planes de mejoramiento, la Contraloria Conceptuo que la Universidad cumplio en un 100% con las acciones plantadas en los planes de Mejoramiento correspondientes a la AFG2019 y Vigencias anteriores. • Cumplimiento: calificación de 20% sobre una ponderación del 20% • Efectividad: calificación del 80% sobre una ponderación del 80%
ARCHIVO GENERAL DE LA NACION	9	1	89%	Durante la Vigencia 2021 se inicio la etapa de inspección por parte del AGN, en la que se logro sustentar 8 de 9 hallazgos . Pendiente 1 hallazgo que equivale al 11% y corresponde a la Validación de las TRD que ya se encuentran en la Gobernación del Valle.

Fuente: Elaboración Propia

De igual Forma se realizó la rendición de 12 informes en el Sistema RCL y SIA Observa y 2 en el sistema SIA Contralorías a la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.

Rol de Evaluación de la Gestión de Riesgos

Se realizó seguimiento al cumplimiento de las acciones del plan de riesgo institucional de la Universidad del Valle, de igual forma en cada una de las auditorías y seguimientos que se realizan por parte de la Oficina de Control Interno se verificó si existían riesgos, si estaban identificados y su respectiva administración, de igual forma se verificó la efectividad de los controles en los respectivos procedimientos.

Rol de Evaluación y Seguimiento.

El rol de Evaluación la Oficina de Control Interno lo realiza a través de las auditorías internas, durante la vigencia 2021 se realizaron el 100% de las auditorias aprobadas por el Comité Coordinador de Control Interno y 2 auditorías especiales.

Producto de estas auditorías y de los arqueos realizados a los fondos se suscribieron 25 Planes de Mejoramiento, de igual forma se realizaron y presentaron oportunamente el 100 % de los informes de Ley.

Tabla No. 5: Auditorías Internas

Auditorias Plan de Auditorias
Auditoria integral a las Sedes Regionales de Cartago, Caicedonia y Zarzal .
Auditoría al proceso de Planeación y Ejecución de proyectos del Plan de Inversiones.
Auditoria a la Gestiòn de riesgos Institucional
Auditoria a las actividades de extensión incluyendo los convenios y contratos ejecutados.
Auditoria a la Prestación de Servicios y Ejecución de Programas de Bienestar para la Comunidad Univ.
Auditoría de Gestión Contable
Auditoria al proceso de gestión de presupuesto
Auditoria de Control a los fondos renovables, cajas menores y avances en dinero para gastos
Auditoria al proceso de implementacióny trámite de 1a facturación electrónica. Vigencia 2020
Auditoría al proceso Liquidación de horas extras, recargos nocturnos- dominicales y festivos.
Evaluación Integral del desempeño docente
Auditoría al proceso de recaudos por prest de serv en los lab Fac de Ciencias Naturales y Exactas.
Auditoria de control a la entrega de dotaciòn de personal.
Auditoria a la Gestión de Proyectos de Construcción
Auditoria a las Bonificaciones a docentes en la Universidad del Valle.
Auditoría al proceso Gestión del Mejoramiento
Auditorias Especiales
Caso Profesor Facultad de Salud
Veeduría a la Presentación de exámenes de conc de admisión a posgrados clínicos de la Esc de Medicina

Tabla No. 6: Informes de Ley

INFORMES DE LEY
Informe de avance del cumplimiento de los planes de mejoramiento vigentes con los entes de control fiscal : Contraloria
Medición Estado de Avance del Modelo Estándar de Control Interno MECI en el marco de MIGICUV a través de FURAG
Seguimiento a las actividades del Comité de Conciliación ,Vigencia 2021
Informe semestral sobre el manejo de las PQRS, vigencia 2021
Informe Derechos de autor–SOFTWARE (Directiva presidencial 002/02)
Informe de seguimiento al Software-Univalle
informe trimestral de austeridad del gasto (Decreto 1068 de 2015)
Informe Semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control interno-DAFP
Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano- Cuatrimestral
Informe semestral sobre posibles actos de corrupción. (en caso de evidenciarse)
Informe anual de control interno contable.
Informe trimestral de cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico
Informe semestral de Seguimiento al Gobierno en línea

Acciones emprendidas por la Pandemia Generada por COVID -19

Durante la vigencia 2021, encontrándonos aún en condiciones de aislamiento generado por la pandemia COVID-19, la Oficina de Control Interno recurrió al recurso tecnológico para atender el plan de auditorías autorizado por el Comité Coordinador de Control Interno de la vigencia; logrando establecer el procedimiento de auditoría de forma remota con resultados efectivos que redundan en la eficacia del cumplimiento del 100% de las auditorías , generando cambios en la gestión administrativa apoyados en la tecnología, de igual forma se siguieron los protocolos de bioseguridad acatados por la Universidad del Valle.

RETOS PARA EL 2022

Los retos de la Oficina de Control Interno para la vigencia 2022, son dar cumplimiento al Plan Anual de Auditorias aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, y desde sus funciones principales como asesor, evaluador, integrador y dinamizador del sistema de control interno, proponer acciones dirigidas a mejorar la cultura organizacional, que contribuyan al cumplimiento de los fines del Estado.

Cordialmente

MARIA PATRICIA RESTREPO LOPEZ
Jefe (E)
Oficina de Control Interno