

Unas funerarias en la cuenca del río Magdalena



Vasijas de barro para la muerte en el valle y cordilleras del Tolima



PRESENTACIÓN OFICINA CONTROL DE GESTIÓN – UNIVERSIDAD DEL TOLIMA

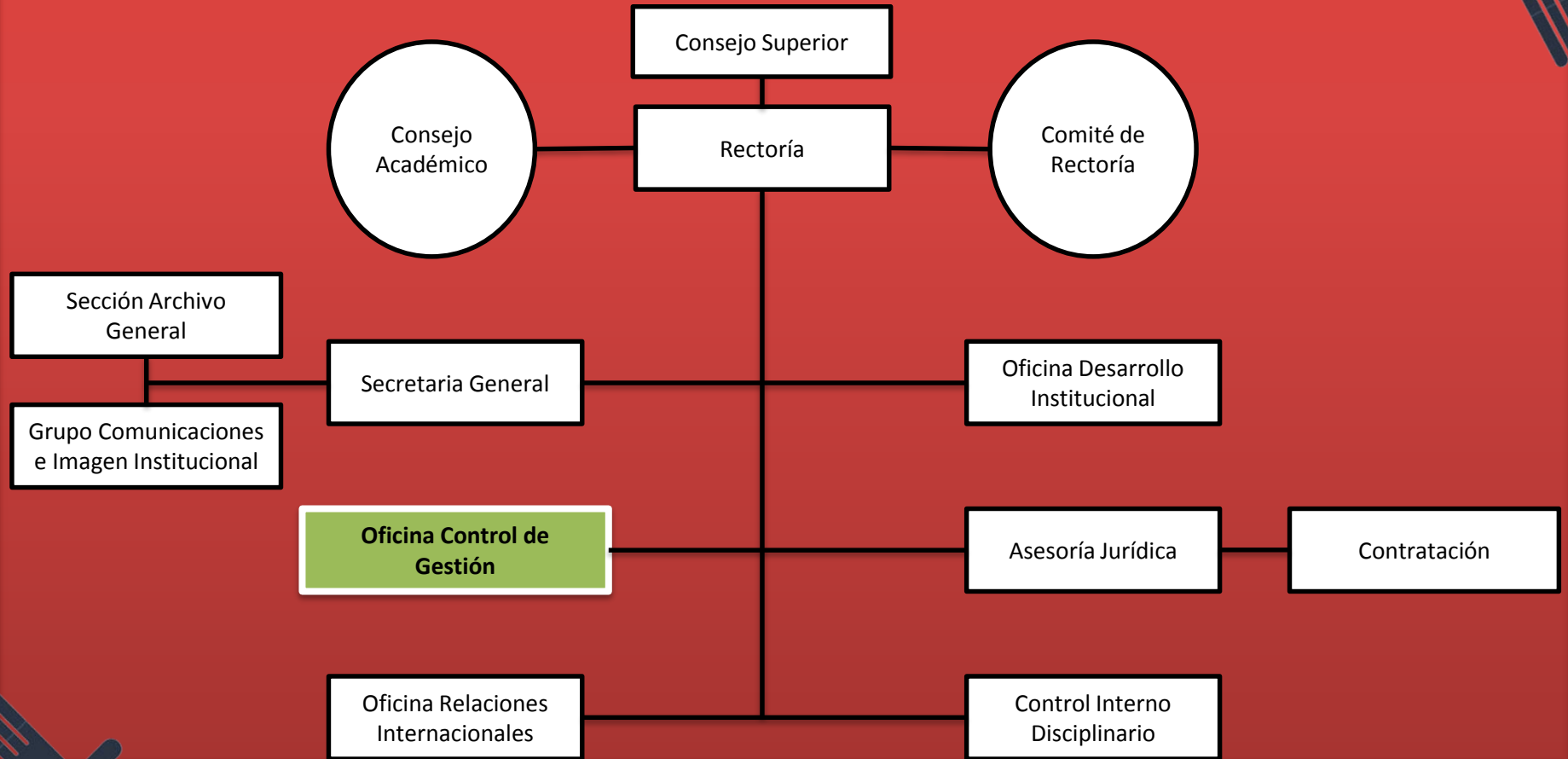




OFICINA CONTROL DE GESTIÓN

La Oficina de Control de Gestión fue creada mediante Acuerdo N° 001 del 21 de enero de 1993, del Consejo Superior

UBICACIÓN ORGANIZACIONAL



UBICACIÓN ORGANIZACIONAL



**MARCO
LEGAL**

- **Constitución Política de 1991, Artículos 209 y 269**
- **Ley 87 del 29 Noviembre de 1993..**
- **Ley 489 del 29 diciembre de 1998**
- **Decreto 2145 del 4 de Noviembre de 1999**
- **Decreto 1537 del 26 de Julio del 2001**
- **Decreto 1599 de mayo 20 de 2005**
- **Decreto 943 de mayo 21 de 2014**
- **Directivas Presidenciales**
- **Circulares del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de control interno**
- **Circulares del DAFP**
- **Acuerdos y Resoluciones Internas de la Universidad**

Sistema de Control Interno

Conjunto integrado por el esquema organizacional y el conjunto de planes, procesos, principios, valores, procedimientos y mecanismos de verificación y Evaluación establecidos por la Universidad, con el propósito de administrar la información y los recursos (Técnicos, Financieros, Humanos), de acuerdo con las normas legales y constitucionales vigentes.

Oficina de Control Interno o de Gestión

- **Es un componente del sistema de Control Interno, del nivel Asesor.**
- **Colabora, Acompaña y Asesora a la Universidad a nivel Directivo, Técnico y Operativo para el logro de los Objetivos y Metas Misionales.**
- **Evalúa, hace seguimiento y recomienda a las diferentes áreas de la Entidad.**

Roles de la Oficina de Control de Gestión



Instancias de Participación Dentro de la Universidad

- ★ **COMITÉ COORDINADOR DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**
- ★ **SUBCOMITES DE CONTROL INTERNO DE LAS VICERRECTORIAS**

- ★ **REPRESENTANTE DE LA ALTA DIRECCION- ODI**
- ★ **EQUIPO MECI**

- ★ **OFICINA CONTROL DE GESTION**
- ★ **FUNCIONARIOS, DOCENTES Y ESTUDIANTES.**



M E C I

Modelo Estándar de Control Interno

Es una **herramienta de Gestión** encaminada a Establecer Políticas, Métodos y Mecanismos de Prevención, Control, Seguimiento y Evaluación con el propósito de **cumplir** con los objetivos de la Institución y la finalidad social del Estado dentro de un **mejoramiento continuo**.

PRINCIPIOS DEL MECI



AUTORREGULACION



AUTOGESTION



AUTOCONTROL

Actualización del Modelo MECI 2014 (Decreto 943 del 21 de mayo de 2014)

Ley 87 de 1993



Decreto 1599 de 2005



Decreto 943 de 2014

CAMBIO ESTRUCTURAL DEL M E C I

M E C I

3 Subsistemas

9 Componentes

**29 Elementos
de Control**

M E C I Actualizado

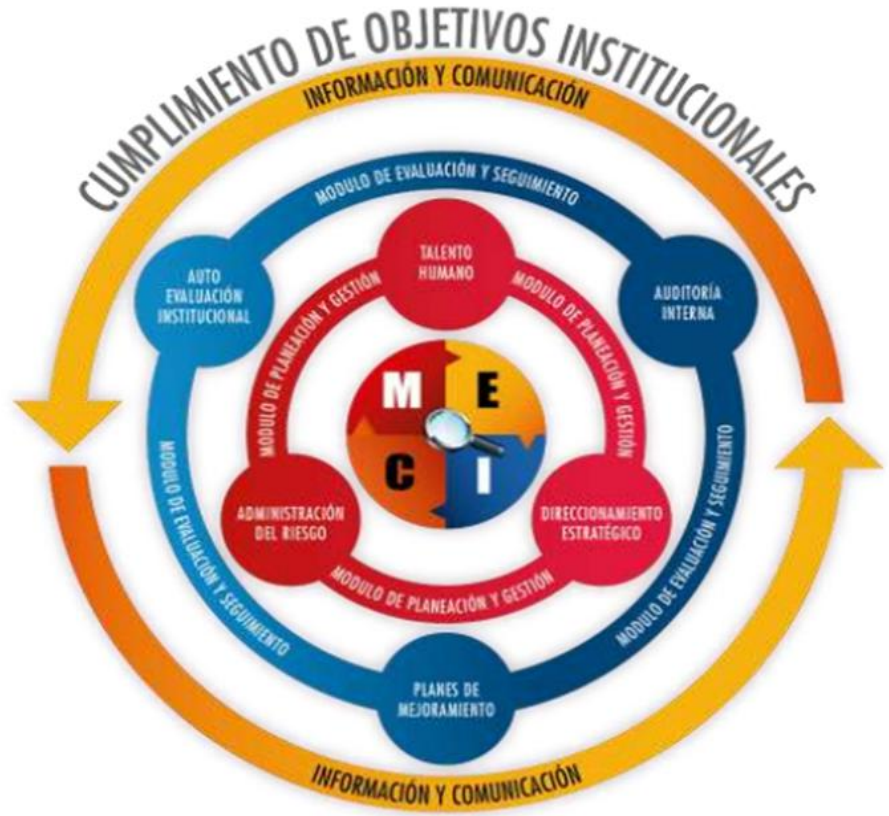
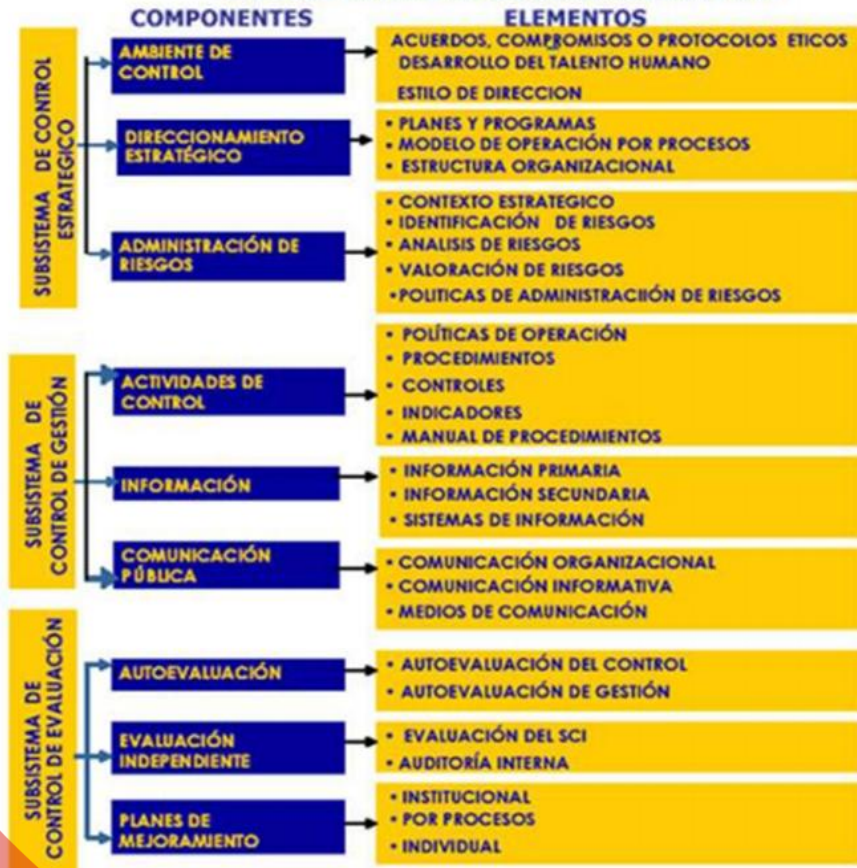
**2 Módulos, 1 Eje
Transversal**

6 Componentes

**13 Elementos de
Control**

ESTRUCTURA MECI INICIAL 2005 Y MECI ACTUALIZADO 2014

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO



Las entidades y organismos que cuentan con un Modelo implementado, dentro de los ocho meses siguientes a la publicación del decreto deberán realizar los ajustes necesarios para adaptar los cambios surtidos en la actualización del MECI.

Fase I

- Conocimiento
- Tiempo: 1 mes

Fase II

- Diagnóstico
- Tiempo: 1 mes

Fase III

- Planeación de la Actualización.
- Tiempo: 1 mes

Fase IV

- Ejecución y Seguimiento
- Tiempo: 4 meses

Fase V

- Cierre.
- Tiempo: 1 mes

RAZON DEL CONTROL INTERNO

CONTROL PREVENTIVO NO PREVIO

ACCION PROACTIVA NO POLICIVA

Ayudar a que se cumpla con el objeto Misional de la Universidad identificando y previniendo los **riesgos**, valorando y recomendando **acciones correctivas**; es decir colocando **controles** en los procesos mas débiles.

CÓMO SE LOGRA UN CONTROL INTENO EFECTIVO?



Teniendo en cuenta que el **Control Interno no es una oficina**, es una **actitud**, un compromiso de Todos, desde la Rectoría hasta el nivel operativo de la Universidad.

**“CONTROL INTERNO, COMPROMISO
DE TODOS”**