



**UNIVERSIDAD DEL TOLIMA**  
**DESPACHO DEL RECTOR**  
**OFICINA DE CONTROL DE GESTION**

**VIGENCIA 2015 – SEGUNDO INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011**

Jefe Oficina Control de Gestión Universidad del Tolima	CARLOS EDUARDO CARVAJAL RUBIO	Período evaluado: 13 de julio de 2015 al 12 de noviembre de 2015
		Fecha de elaboración: 12 de noviembre / 2015

**1. Módulo de Planeación y Gestión**

**Dificultades**

- Los procesos de inducción y reinducción del personal no obedecen a una política que facilite la apropiación de la cultura organizacional, el rendimiento en el desempeño de los cargos y el cumplimiento de los objetivos institucionales.
- Los diagnósticos de clima organizacional, no se han traducido en planes de mejoramiento con su debido seguimiento, cuyos resultados fortalezcan la cultura organizacional y la gestión del talento humano.
- Debilidad en la implementación de políticas que favorezcan la apropiación y actualización de los códigos de ética y de buen gobierno, como estrategias de socialización permanente de los principios y valores de la entidad.
- La apropiación y operativización del plan de manejo de los riesgos con el consiguiente seguimiento, orientado por los líderes de proceso, de tal forma que permita un manejo efectivo de controles y de las acciones preventivas por proceso.
- Se evidencian procesos y procedimientos que no han sido documentados e integrados al Sistema de Gestión de la Calidad, lo que dificulta su control, seguimiento y por tanto su mejoramiento.
- La ausencia de una política específica de administración de riesgos, dificulta las acciones de prevención, control y manejo de los mismos.
- La carencia de una estructura orgánica acorde con los procesos y la dinámica actual de la Universidad, dificulta la apropiación de los roles, el entendimiento de las líneas de autoridad y responsabilidad y las relaciones funcionales colaterales.

**Avances**

- Fortalecimiento de los planes de formación y capacitación formulados de acuerdo a las necesidades de los servidores públicos.



**UNIVERSIDAD DEL TOLIMA**  
**DESPACHO DEL RECTOR**  
**OFICINA DE CONTROL DE GESTION**

- Los planes de inducción y de reintroducción del personal administrativo iniciados permiten la integración del personal a la institución y a su puesto de trabajo; logrando funcionarios con sentido de pertenencia cuyos objetivos personales- laborales se alineen con la plataforma estratégica de la Universidad.
- El seguimiento a los planes de acción permite evidenciar desviaciones y realizar ajustes de los proyectos y programas que desarrolla la institución.
- La revisión del mapa de riesgos por procesos, incluido el riesgo de corrupción, por parte de algunos líderes, que facilita la apropiación de una cultura de la prevención.

## 2. Módulo de Evaluación y Seguimiento

### Dificultades

- El autocontrol, entendido como la capacidad que tiene cada servidor público para detectar las desviaciones y su trabajo y realizar los correctivos necesarios, es una dificultad que interfiere la mejora continua.
- La toma de decisiones a partir de los resultados y el seguimiento de instrumentos que permiten una mejor relación con los usuarios como las encuestas de satisfacción, los resultados del análisis de PQRs, resultados de la evaluación de rendición de cuentas, los resultados del servicio no conforme, son una dificultad restringe el aporte a los procesos de mejoramiento continuo.
- La apropiación de una cultura de medición de la gestión a través de los indicadores para establecer las medidas correctivas que garanticen la sostenibilidad de la función misional y el cumplimiento de los objetivos institucionales, se evidencia como un factor que se debe mejorar.
- El diseño e implementación de mecanismos de verificación que permitan determinar la eficiencia y eficacia de los controles internos y emprender las acciones de mejora requeridas
- El seguimiento a los resultados de los planes de mejoramiento para establecer el impacto de las acciones de mejora en la gestión de los procesos.

### Avances

- El cumplimiento de instrumentos de medición y autoevaluación como las auditorías internas, los informes ejecutivos y avances cuatrimestrales del MECI, la encuesta de calidad DAFP, El informe ejecutivo anual de Control interno contable, el Índice de Transparencia, el seguimiento al cumplimiento de los indicadores del Plan de Acción y de los procesos, los seguimientos e informes de ley, facilitan aplicar el proceso de autoevaluación de manera correcta para el mejoramiento continuo.
- La sujeción a las fechas establecidas por el Gobierno Nacional para remitir informes de ley y seguimientos,



**UNIVERSIDAD DEL TOLIMA**  
**DESPACHO DEL RECTOR**  
**OFICINA DE CONTROL DE GESTION**

que evitan sanciones de los organismos de control.

- El interés e involucramiento de la alta dirección en conocer y hacer parte de los procedimientos de autoevaluación, como el índice de transparencia y la autoevaluación académica, fortalece la institucionalidad de estos procesos.

- 

## 2. Eje Transversal Información y Comunicación

### Dificultades

- Dificultades en el diseño de instrumentos que permitan caracterizar y conocer las necesidades y expectativas de las partes interesadas, lo que dificulta una relación transparente basada en la confianza y el conocimiento mutuo.
- Debilidad en la definición de una estrategia y mecanismos efectivos para la racionalización de trámites, orientados a la mejora del servicio y atención al ciudadano.
- Los instrumentos de socialización de políticas establecidas al interior de la universidad no han demostrado su eficacia, igualmente la implementación y socialización de un plan de comunicaciones que permita optimizar la interacción de las partes interesadas con la dirección institucional.
- Es una debilidad la identificación e implementación de las políticas, métodos e instrumentos que permiten una efectiva relación cotidiana con el ciudadano y los grupos de interés, haciendo visible la gestión pública y posicionando la imagen corporativa institucional.
- Debilidad en la consolidación de un sistema de información integrado con respecto a las Tecnologías, Procedimientos, controles y responsables que dé respuesta oportuna a las demandas de información institucional, que haga confiable la ejecución de las operaciones internas y permita el apoyo en la toma de decisiones.
- La implementación de mecanismos que permitan recolectar información requerida para evaluar la percepción externa de la gestión institucional, con el fin de establecer acciones que posibiliten mejorar la relación con los usuarios.

### Avances

- Manejo organizado y sistematizado de la correspondencia.
- La institución tiene a disposición de los usuarios variados medios de acceso a la información como la página web, carteleras, periódico oficial, buzones, chat interno, foros y otros que facilitan la comunicación con las partes interesadas.



**UNIVERSIDAD DEL TOLIMA**  
**DESPACHO DEL RECTOR**  
**OFICINA DE CONTROL DE GESTION**

- La consolidación del Sistema de gestión de calidad permite consultar en la página web documentos y formatos que son importantes para el funcionamiento y gestión de la entidad.

### Estado general del Sistema de Control Interno

Existe una cultura de la planeación consolidada a partir de un plan de desarrollo construido participativamente, y otros instrumentos como el PEI, los PEPs, los planes de acción que permiten un trasegar claro, organizado y legítimo.

La existencia de unidades como la Vicerrectoría de Desarrollo Humano, y el cumplimiento de un paquete planes e incentivos legitimados, que benefician a todos los funcionarios, dan cuenta de la importancia del Desarrollo del Talento Humano.

Siguen siendo debilidades la existencia e implementación de un sistema de información y comunicación eficiente, la consolidación de planes de mejoramiento institucional que tengan como base los planes de mejoramiento individual y el fortalecimiento de algunos mecanismos de relación con el ciudadano como la racionalización de trámites, la habilitación de instrumentos de participación y la caracterización de partes interesadas.

### Recomendaciones

- Ajustar la estructura formal acorde con la dinámica y las necesidades actuales de la Universidad.
- Socializar y apropiar los códigos de Ética y de Buen Gobierno, que como compromiso ético buscan garantizar una gestión eficiente, íntegra y transparente de cara a satisfacer las necesidades y expectativas de la comunidad universitaria.
- Revisar, ajustar y actualizar el normograma institucional, de manera que sirva de guía a los miembros de la Institución en la aplicación de aquellas normas que debe cumplir y/o hacer cumplir de acuerdo con su competencia, intentando evitar duplicidad de funciones y procurando que su organización y accesibilidad permita consultarlas, estudiarlas y promoverlas de manera efectiva.
- Implementar y fortalecer las políticas de Administración del Talento Humano en cuanto a mejoramiento individual.
- Dirigir esfuerzos hacia la estructuración efectiva de un eficiente Sistema de Información Institucional (Tecnologías- procedimientos-controles-responsables) que dé respuesta oportuna a las demandas de información de la institución, que haga confiable la ejecución de las operaciones internas y permita el apoyo en la toma de decisiones.
- Desarrollar e implementar un plan de comunicaciones que permita optimizar la interacción entre la



**UNIVERSIDAD DEL TOLIMA**  
**DESPACHO DEL RECTOR**  
**OFICINA DE CONTROL DE GESTION**

comunidad universitaria y de ésta con de ésta con su entorno social.

- Robustecer los mecanismos de medición encaminados a obtener información de la percepción externa de la gestión institucional.
- Establecer los mecanismos e instrumentos necesarios para medir el impacto de las acciones de mejora en la gestión de los procesos.
- Fortalecer la práctica de la autoevaluación con base en datos reales, que faciliten la oportuna toma de decisiones, la implementación de acciones correctivas y preventivas y el mejoramiento continuo.
- Visibilizar puntos de control en procesos y procedimientos que permitan identificar clara y eficazmente lo que es vital en la gestión y reducir los riesgos