



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

**VIGENCIA 2015-2016 – TERCER 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 noviembre de  
2015 al 12 de marzo de 2016**

**Fecha de elaboración: 13 de marzo / 2016**

**1. Módulo de Planeación y Gestión**

**Dificultades**

- El fortalecimiento de la cultura organizacional, el rendimiento en el desempeño de los cargos y el cumplimiento de los objetivos institucionales, deben soportarse en procedimientos permanentes de inducción y reinducción del personal que respondan a una política de desarrollo del Talento Humano.
- Los diagnósticos de clima organizacional y los planes de mejoramientos derivados de ellos no responden a un propósito permanente que permitan el desarrollo organizacional efectivo.
- 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.
- El manejo efectivo de los controles en los procesos y su seguimiento permanente a través del mapa de riesgos institucional son debilidades generadas en una inadecuada implementación de la política de manejo de los riesgos y la apropiación de una cultura de previsión.
- La estructura organizacional presenta oportunidades de mejora ante los requerimientos de adaptación flexible al contexto que le es propio; de manera que refuerce el direccionamiento estratégico, el flujo de la información y el establecimiento de los niveles de autoridad y responsabilidad.

**Avances**

- Fortalecimiento de los planes de formación y capacitación formulados de acuerdo a las necesidades de los servidores públicos.
- El seguimiento al cumplimiento del plan de desarrollo y los planes de acción permite evidenciar desviaciones y realizar ajustes de los proyectos y programas que desarrolla la institución.



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

- La revisión del mapa de riesgos por procesos, incluido el riesgo de corrupción, por parte de algunos líderes, facilita la apropiación de una cultura de la prevención.

## 2. Módulo de Evaluación y Seguimiento

### Dificultades

- La relación con los usuarios y las partes interesadas presenta oportunidades de mejora a partir del fortalecimiento y seguimiento de instrumentos como como las encuestas de satisfacción, los resultados del análisis de PQRs, resultados de la evaluación de rendición de cuentas y los resultados del servicio no conforme.
- Falencias en los mecanismos de autoevaluación e instrumentos de medición, verificación y seguimiento efectivos que dificultan la toma de decisiones basada en hechos reales y el establecimiento de acciones correctivas que garanticen la sostenibilidad de la función misional y el cumplimiento de los objetivos institucionales.
- 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.
- 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

- La observancia de instrumentos de medición y autoevaluación como las auditorías internas, los informes ejecutivos y avances cuatrimestrales del MECI, la encuesta de calidad DAFFP, 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, 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.



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

**2. Eje Transversal Información y Comunicación**

**Dificultades**

- El fortalecimiento del Sistema de Información Institucional es una prioridad para dar respuesta oportuna a las demandas de información, para hacer confiable la ejecución de las operaciones internas, como apoyo en la toma de decisiones y para generar confianza entre las partes interesadas y la ciudadanía.
- 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, el posicionando la imagen corporativa institucional y la generación de confianza y conocimiento mutuo.
- 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.
- 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 son instrumentos efectivos para la gestión institucional.



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

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.

El afianzamiento de la cultura del autocontrol y la consolidación de instrumentos de verificación, control y seguimiento son objetivos que deben permitir la mejora continua y el cumplimiento de la misión institucional

#### **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.
- Implementar y fortalecer las políticas de Administración del Talento Humano en cuanto a mejoramiento individual.
- El fortalecimiento del Sistema de Información Institucional es una prioridad para dar respuesta oportuna a las demandas de información, para hacer confiable la ejecución de las operaciones internas, como apoyo en la toma de decisiones y para generar confianza entre las partes interesadas y la ciudadanía.
- Desarrollar e implementar un plan de comunicaciones que permita optimizar la interacción entre la comunidad universitaria y 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 las prácticas 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



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

que es vital en la gestión y reducir los riesgos.

- Fortalecer la cultura del autocontrol a través de socialización de instrumentos y apropiación de principios, valores, y normatividad que fortalezcan la institucionalidad, la gobernabilidad y la consecución de los propósitos institucionales.