

UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA
INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO
LEY 1474 DE 2011

Auditora Interna:	CLAUDIA MARÍA RIVERA OSORIO	Periodo evaluado: Desde el 1 de marzo hasta el 20 de junio de 2014.	Fecha de elaboración: 20 de junio de 2014.
--------------------------	------------------------------------	--	---

Subsistema de Control Estratégico

Avances

Se ha avanzado en la ejecución de las estrategias del Plan de Formación y Capacitación proyectado para el periodo 2013-2015 entre las que se destacan: a) Programa Vivamos la Universidad, b) Programas de formación (capacitación por demanda), c) Programa de Formación a directivos.

Dentro de los 15 programas de formación que se llevaron a cabo durante el periodo evaluado (1 de marzo al 20 de junio de 2014), se capacitaron 725 servidores universitarios. Dentro de dichos programas, vale la pena resaltar los siguientes:

- ✓ Operaciones Financieras (Finalizado – 120 personas capacitadas).
- ✓ Google Apps (Finalizado – 209 personas capacitadas).
- ✓ Sistema de Gestión de la Calidad – Fundamentos básicos (Finalizado – 62 personas capacitadas).
- ✓ Auditoría Interna de Calidad bajo normas ISO (Finalizado – 26 personas capacitadas).
- ✓ Gestión Documental (Finalizado – 83 personas capacitadas).
- ✓ Gestión Integral (Finalizado – 38 personas capacitadas).
- ✓ Curso de inducción “Vivamos la Universidad” (En ejecución – 41 personas).
- ✓ Microsoft Core IT (En ejecución – 33 personas).

La Escuela de Gobierno y Políticas Públicas de Antioquia, en su programa de formación, desarrolló el curso “Gestión Integral para las dependencias académicas de la Universidad de Antioquia” el cual finalizó el 2 de abril de 2014, los temas más importantes fueron la planeación en la gestión universitaria, gestión de proyectos, gestión del talento humano, el sistema de gestión integral de las Instituciones de Educación Superior (IES), presupuesto y contratación, el control interno disciplinario y situaciones administrativas varias, entre otros. En esta oportunidad participaron 70 servidores universitarios de las facultades de Ciencias Económicas, Química

Farmacéutica, Comunicaciones, Ingeniería, Odontología, Artes; el Instituto de Educación Física, la Escuela de Microbiología y la Escuela Interamericana de Bibliotecología; de los cuales 36 obtuvieron la certificación, sumándose a los 31 servidores certificados en la primera versión, los cuales recibieron en esta ocasión elementos para fortalecer el conocimiento y la aplicación de herramientas para la gestión integral por parte de los directivos universitarios, a través del desarrollo de habilidades y de actitudes que favorezcan el trabajo de sus equipos.

La Comisión Institucional de Ética participó como uno de los organizadores en la realización del Foro “La Universidad en el Debate Presidencial”, convocado por la Universidad de Antioquia, donde se invitaron a todos los candidatos presidenciales a exponer sus ideas en relación con el derecho a la salud, proceso de paz, educación superior pública, entre otros temas. En consonancia con esto, la Universidad de Antioquia construyó 13 textos, a través de profesores, estudiantes y grupos de investigación, para que desde sus saberes específicos plantearan a los candidatos a la presidencia lo que consideran deben ser puntos clave en sus propuestas para llegar a la jefatura del Estado. A continuación se relacionan los textos: “La sociedad que queremos”, “Nuestras voces”, “Reforma a la justicia. Urge que se supere el pugilato jurídico”, “¿Cuáles son los retos políticos para el próximo cuatrienio presidencial?”, “Hacia la reforma política”, “La paz: un imperativo moral y político”, “Política de ciencia, tecnología e innovación en la educación superior. Su papel en el bienestar social y el desarrollo económico”, “Hacia una sociedad del conocimiento: retos para el nuevo gobierno nacional”, “El sistema de salud que Colombia necesita”, “La salud debe considerarse, de una vez por todas, derecho fundamental”, “Más recursos para salud y más salud con los recursos”, “La agenda pendiente de políticas públicas en salud”, “Educación, la prioridad”, “Por un país de veras bilingüe”, “El fortalecimiento de los escenarios para una cultura y el arte nacional”, “Educación física, deporte y recreación”, “Ciencias exactas y naturales, esenciales para el desarrollo”, “Es clave promover una ingeniería socialmente responsable”, “Elementos para una política económica”, “El sector agrario necesita grandes transformaciones”, “Medio ambiente. Ideas para superar la catástrofe”.

El Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno ha abordado discusiones y actividades en relación con algunos temas estratégicos de la Universidad, como:

- ✓ Análisis de los resultados del Informe Ejecutivo Anual, de acuerdo con su nueva estructura.
- ✓ Análisis de los Estados Contables 2013-2012.
- ✓ Registro Único de Proponentes para la Universidad de Antioquia.
- ✓ Análisis y diseño de ruta para la adopción del Modelo Estándar de Control Interno actualizado, de acuerdo al Decreto 943 de 21 mayo de 2014.
- ✓ Análisis de la propuesta del Nuevo Estatuto de Contratación para la Universidad de Antioquia.

- ✓ Seguimiento al estado de la auditoría integral de la Contraloría General de Antioquia.

El equipo para la Sostenibilidad del Modelo Estándar de Control Interno - MECI, retomó el trabajo de actualización de los riesgos estratégicos de la Universidad de Antioquia, para ello, se desarrollaron reuniones con grupos de trabajo de acuerdo a cada una de las metas propuestas en el marco del Plan de Acción Institucional 2012-2015 y en Plan de Desarrollo 2006 – 2016. Dicho trabajo, ha contado entre otros, con la participación de Vicerrectoría de Docencia, Vicerrectoría de Investigación, Sede de Investigación Universitaria, Bienestar Universitario, Dirección de Regionalización, Unidad de Auditoría Institucional.

Los avances que se han presentado en el proceso de Transformación Organizacional, de acuerdo con la implementación del Mapa Orgánico de Procesos, de donde se deriva la paulatina y sincronizada adecuación de la estructura organizacional son:

Mediante Resolución Rectoral 38510 del 1 de abril de 2014 se nombró el Coordinador de Soluciones Logísticas, adscrito a la Dirección Logística y de Infraestructura.

Mediante Resolución Rectoral 38511 del 1 de abril de 2014 se nombró el Coordinador de Complementadores Logísticos, adscrito a la Dirección Logística y de Infraestructura.

Mediante Resolución Rectoral 38568 del 10 de abril de 2014 se nombró la Coordinadora de Planeación Logística, adscrito a la Dirección Logística y de Infraestructura.

Mediante Resolución Rectoral 38636 del 6 de mayo de 2014 se nombró el Coordinador de Logística y de Infraestructura, adscrito a la Dirección Logística y de Infraestructura.

Mediante Resolución Rectoral 38734 del 4 de junio de 2014 se nombró la Coordinadora de la Gestión de Viabilización Financiera, adscrita a la Gestión de Viabilización Financiera de la Dirección del Financiamiento.

Mediante Resolución Rectoral 38735 del 4 de junio de 2014, se nombró la Coordinadora de Resultados Financieros, adscrita a la Gestión de Resultados Financieros de la Dirección del Financiamiento.

Dificultades

Hace falta definir un plan de Universidad en Línea, en el que se detallen las actividades específicas, cronogramas, responsables y recursos asignados, de manera que se pueda hacer seguimiento y verificación del avance en cada uno de los componentes.

Se tiene un inventario de 283 trámites identificados, de los cuales 148 se encuentran sin documentar (Etapa 0), 26 documentados (Etapa 1), 39 en proceso de revisión (Etapa 2), 28 revisados (Etapa 3), y 42 aprobados (Finalizados).

Subsistema de Control de Gestión

Avances

Mediante Resolución Rectoral 38567 del 10 de abril de 2014, se adjudicó contrato para la implementación del Sistema de Información Integrado SAP – ERP (Enterprise Resource Planning) para la gestión del macroproceso de Gestión del Financiamiento, Contratación y Compras en la Universidad de Antioquia a la empresa SYNAPSIS COLOMBIA SAS. El inicio de dicho contrato fue el 30 de mayo de 2014. Se conformaron equipos de trabajo para desarrollar alrededor de 15 iniciativas, que se constituirán en el insumo para la implementación del ERP.

El Consejo Superior Universitario mediante Acuerdo 419 del 29 de abril de 2014 expidió el nuevo Estatuto General de Contratación de la Universidad de Antioquia. Dicho Estatuto empezará a regir una vez se expida la correspondiente reglamentación, en cuya tarea se avanza actualmente, para proceder luego a dar inicio a un plan de capacitación como condición necesaria para su implementación. Con este nuevo Estatuto se plantea, entre otros aspectos, simplificar el ordenamiento del gasto y reducir el número de rangos de cuantías en los contratos.

En el mes de abril entró en funcionamiento el Sistema de Información para la Investigación Universitaria - SIIU, diseñado para mejorar la eficiencia en la administración de los proyectos de investigación de la Universidad de Antioquia. Se programaron capacitaciones para todos los centros de investigación entre el 7 y el 25 de abril del 2014.

Por otro lado, se presentó oportunamente, a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública - CHIP, la siguiente información:

- ✓ CGR presupuestal, de enero a marzo de 2014.
- ✓ CGN Saldos y movimientos, de enero a marzo de 2014.
- ✓ CGN Operaciones recíprocas, de enero a marzo de 2014.

Dificultades

En las auditorías y seguimientos realizados por la Unidad de Auditoría Institucional, se evidenciaron algunas deficiencias en los sistemas de información institucionales.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

La Unidad de Auditoría Institucional, durante el período, marzo - junio de 2014, ha auditado, tanto procesos misionales como habilitadores, además ha acompañado a la alta dirección en temas específicos, se han realizado los siguientes trabajos, entre otros:

- ✓ Auditoría al proceso de admisiones y registro – examen de admisión 2014-2.
- ✓ Informe estado comisiones de estudio.

- ✓ Informe planes de trabajo profesores (Facultad de Educación, Instituto de Educación Física y Ciencias Agrarias).
- ✓ Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto 2013-2.
- ✓ Informe de verificación, recomendaciones, seguimiento y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre software – vigencia 2013.
- ✓ Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2014.
- ✓ Seguimiento a la rendición de la cuenta a la Contraloría General de Antioquia.
- ✓ Informe resultado seguimiento a proyectos de investigación atrasados.
- ✓ Seguimiento a actas y compromisos del Comité de Conciliación.

Dificultades

Se presentan dificultades en los tiempos de respuesta por parte de los responsables de algunos procesos en relación con la solicitud de información para la ejecución de auditorías y revisiones permanentes por parte de la Unidad de Auditoría Institucional.

Estado General del Sistema de Control Interno

Se mantiene el compromiso de la alta dirección con el Sistema de Control Interno Institucional.

Recomendaciones

Realizar todos los esfuerzos necesarios para cumplir con el cronograma propuesto para la implementación del ERP, asegurando que el conocimiento de los líderes funcionales, que son los servidores universitarios que se están capacitando en SAP, sea multiplicado en los demás servidores universitarios, de una manera eficiente y oportuna.