



“ Formando **nuevas generaciones** con **sello de excelencia** comprometidos con la **transformación social** de las regiones y un país en paz ”

INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS VIGENCIA 2024

IVALDO TORRES CHÁVEZ
Rector



OFICINA DE PLANEACIÓN



Oficina de Atención al
Ciudadano y Transparencia



1. CAPITULO IV. ACCIONES DE MEJORAMIENTO DE LA ENTIDAD

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

LOGROS

Durante la vigencia 2024 la Oficina de Control Interno de Gestión en cumplimiento de su objetivo de evaluar la gestión misional, administrativa y contable de la Universidad realizó evaluaciones independientes y auditorías internas que permitan verificar la eficacia y efectividad en todas las actividades académico/administrativas, en cumplimiento de los roles asignados por normatividad externa e interna, teniendo en cuenta lo anterior, se presentan los logros y resultados obtenidos aportando a la Alta Dirección en la toma de decisiones que orientan el accionar administrativo hacia la consecución y cumplimiento de las metas y objetivos previstos en el Plan de Gestión y Plan de Desarrollo Institucional a través de una gestión transparente y fomento de la cultural del Autocontrol.

AUDITORIAS INTERNAS

Durante el periodo comprendido del 16 de septiembre al 05 de noviembre de 2024, se llevó a cabo de manera satisfactoria el proceso de Auditorías Internas de Calidad, contando con el acompañamiento de (35) auditores internos capacitados para tal fin, cuyo objetivo fue Verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos en la NTCISO 9001:2015, Decreto 1072 de 2015 y la normatividad interna y externa aplicable en cada uno de los procesos identificados en la Universidad de Pamplona., teniendo como alcance, Auditorías Internas a 22 Procesos entre los que se encuentran de Direccionamiento Estratégico, Misionales, de Apoyo y de Evaluación y Control que integran el SIG y se encuentran documentados en el Centro Interactivo, Auditorías Especiales y de Entes de Control.

Producto de los informes, se obtuvieron los siguientes resultados:

AÑO 2024		
CONFORMIDADES	NO CONFORMIDADES	OPORTUNIDADES DE MEJORA
<u>385</u> 74%	<u>24</u> 5%	<u>108</u> 21%



Aspectos relevantes generales producto del proceso de Auditoría Interna

El equipo auditor aplicó metodologías basadas en el análisis de riesgos y técnicas de muestreo apropiadas, garantizando que cada fase de la auditoría se desarrollara de manera integral y oportuna.

Durante todo el proceso, se mantuvieron canales de comunicación claros y efectivos entre el equipo auditor, el auditor líder y las áreas auditadas que facilitó el intercambio de información y permitió resolver dudas de manera inmediata, asegurando que los hallazgos se discutieran en tiempo real.

El proceso se ejecutó respetando los plazos establecidos, lo que permitió la entrega oportuna de informes preliminares y finales, cumplimiento que favorece la toma de decisiones rápidas y acertadas por parte de la alta dirección. Gracias a una adecuada identificación y análisis de riesgos durante la fase de planificación, se implementaron medidas de mitigación efectivas.

Como resultado, los riesgos identificados en el programa no se materializaron, evidenciando el éxito de las acciones preventivas adoptadas. Todo el proceso quedó debidamente documentado, lo que garantiza la trazabilidad de las actividades y el seguimiento de las recomendaciones emitidas, documentación que facilita además la verificación y el aprendizaje para futuros procesos de auditoría.



Aspectos generales de Oportunidad de Mejora

Incorporar un enfoque de auditoría basado en riesgos para priorizar las áreas críticas, permitiendo que los recursos se enfoquen en los procesos con mayor impacto.

Implementar herramientas digitales (por ejemplo, software de gestión de auditorías) que faciliten el registro, análisis y seguimiento de la evidencia recopilada.

Fortalecer a través de cursos y practicas la redacción de informes de auditoría con un lenguaje claro, conciso y recomendaciones específicas, de modo que el proceso auditado y la alta dirección pueda comprender fácilmente las áreas de oportunidad y adoptar medidas correctivas.

Establecer mecanismos para el monitoreo periódico de la implementación de las recomendaciones, asegurando que se realicen las acciones de mejora y se verifique su efectividad.

Resultado de la Auditoría Interna de Calidad vigencia 2023

Una vez realizada la consolidación de los informes entregados por el equipo auditor, los cuales se basaron en la verificación IN SITU de los requisitos de la norma ISO 9001:2015, se logró evidenciar la mejora continua en el cumplimiento de los requisitos que hacen parte del ciclo PHVA, lo que indica el compromiso de Sistema Integrado de Gestión al hacer el acompañamiento a los procesos en la prestación del servicio, en el seguimiento y evaluación a los planes de mejoramiento y planes de acciones correctivas, evidenciando la efectividad en las acciones tomadas, las cuales son visibles en el cumplimiento en los indicadores de Gestión Institucional

AUDITORÍAS SIGNIFICATIVAS ESPECÍFICAS EJECUTADAS

Para el cumplimiento de este procedimiento se logró que los controles asociados con todas y cada una de las actividades previstas conforme a las normas que enmarcan a la Universidad de Pamplona estén adecuadamente definidas, sean apropiadas y se mejoren de forma oportuna y constante, conforme a la evolución de la Institución.

Por lo anterior, el propósito de esta actividad de control, conforme a la evaluación del Sistema de Control Interno y a las solicitudes generadas al mismo, es lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de la entidad y que contribuya al mejoramiento continuo en el cumplimiento de los objetivos institucionales, misión, visión, así como de las metas, objetivos previstos, planes, etc.

Las evaluaciones más destacadas desarrolladas durante el periodo 2024 fueron:



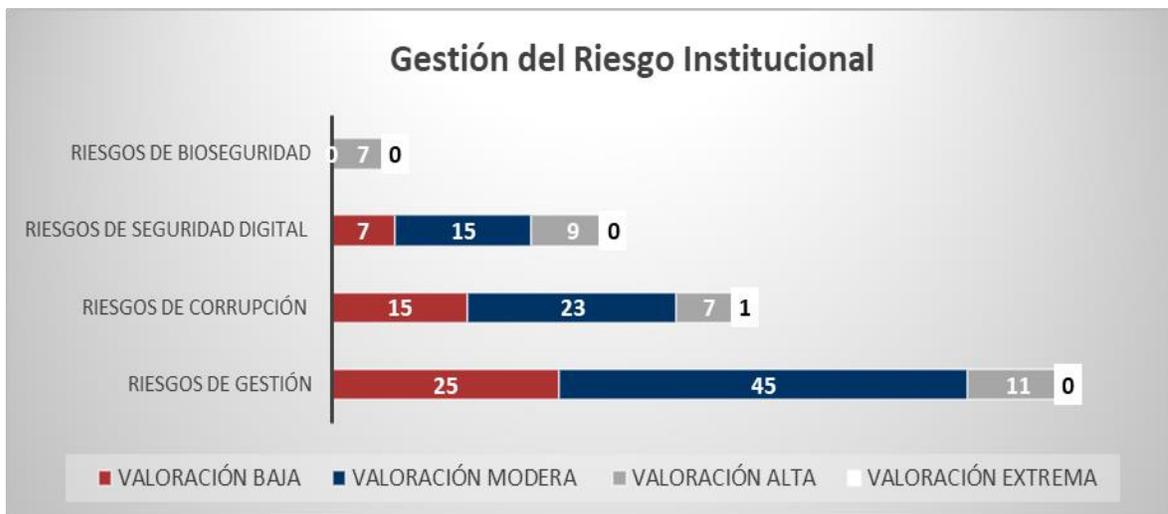
- Evaluación planes de trabajo Responsabilidad académica I y II semestre.
- Evaluación de Nomina vigencia 2022 - 2023
- Evaluación contratos Sia Observa 2024
- Evaluación Selección Aspirantes de Medicina
- Arqueos de cajas menores y evaluación
- Evaluación del plan de capacitación docente y administrativo
- Evaluación al proceso de rendición de cuentas de la vigencia 2023
- Evaluación y seguimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano y mapa de riesgos de corrupción y gestión
- Evaluación al SG-SST vigencia 2024
- Evaluación cuentas por pagar (a 31 de diciembre del 2023)
- Comunicado por ampliación de carga irregular en cliente 456210 Universidad de Pamplona Villa del Rosario
- Concesión de aguas superficiales
- Evaluaciones médicas

De cada una de estas auditorias se realizaron los informes finales los cuales presentan las recomendaciones y no conformidades establecidas y se generaron los planes de acciones correctivas según el caso.

DERECHOS HUMANOS Y PAZ

GESTIÓN DE RIESGOS

Se realizó de manera cuatrimestral y dentro de los términos establecidos por la normatividad externa el seguimiento y evaluación a los Mapas de Riesgo y Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, del cual se cuenta con los siguientes riesgos



TIPO DE VALORACIÓN DE LOS RIESGOS	TOTAL DE CONTROLES (acciones para mitigar riesgos)	CONTROLES EJECUTADOS O EN EJECUCIÓN	NO EJECUTADOS
ALTA	15	2	13
MODERADA	73	56	17
BAJO	37	17	20
TOTAL DE CONTROLES	125	75	50

DERECHOS HUMANOS Y PAZ

PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LOS CONTROLES (acciones para mitigar riesgos)	60%
--	-----

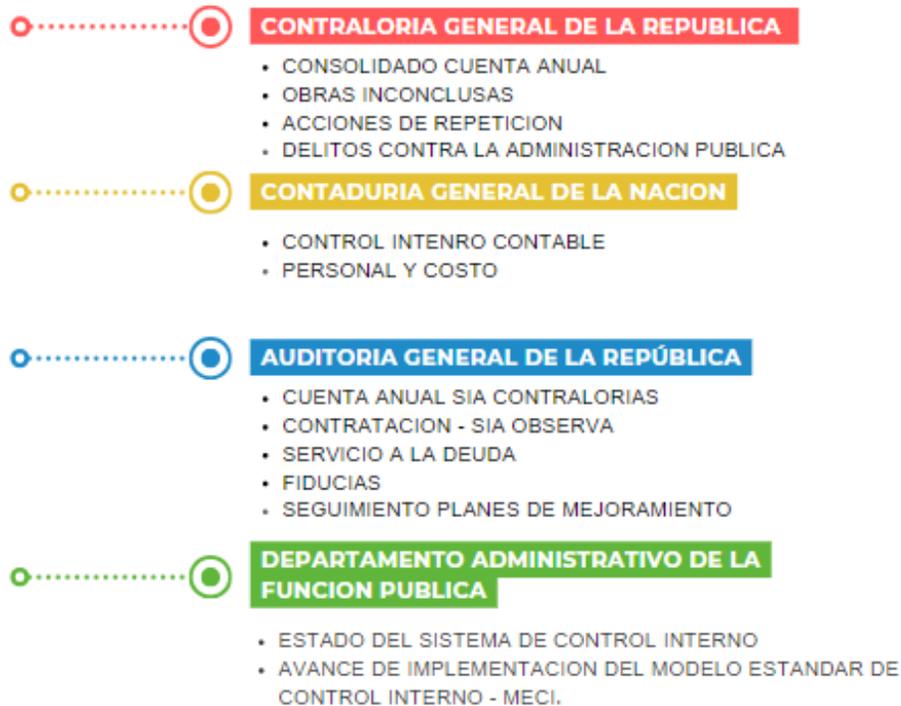
Tabla 50. TIPO DE VALORACIÓN DE LOS RIESGOS.

RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS

Con el fin de reportar los avances de las actividades desarrolladas por parte del proceso de Control Interno de Gestión y teniendo en cuenta la promoción de la cultura del autocontrol, se presentan en los tiempos de ley los siguientes



informes que se encuentran publicados a su vez en la página web de nuestra Universidad en el siguiente link https://www.unipamplona.edu.co/unipamplona/portallG/home_46/recursos/2019/21082019/informes.jsp



OTRAS ACTIVIDADES PERMANENTES DESARROLLADAS EN EL PROCESO DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN:

DERECHOS HUMANOS Y PAZ

Comité Interinstitucional de Coordinación de Control Interno: como órgano asesor e instancia decisoria en los asuntos de control interno, durante la vigencia 2024 se realizó una sesión de CICC. En la cual se aprobó el Plan y Programa de Auditorías Internas y demás evaluaciones específicas planificadas para la anualidad.

Informe de Quejas, Reclamos y Sugerencias: Se presentó a la Alta Dirección el Informe de Evaluación sobre el trámite de Quejas, Reclamos, Denuncias y Sugerencias correspondiente a cada uno de los meses del año.

Compromisos con el Sistema de Gestión de la Calidad: Se realizó la ejecución y presentación de informes de todos los compromisos adquiridos para el mantenimiento del Sistema Integrado de Gestión en la Oficina de Control Interno.



Evaluaciones y atención de asesorías específicas: Se atendieron y ejecutaron cada uno de los requerimientos realizados por los procesos académico/administrativo que por situaciones específicas requerían del acompañamiento del proceso de Control Interno de Gestión.

GESTIÓN DE LOS ENTES DE CONTROL QUE VIGILAN LA ENTIDAD Y PLANES DE MEJORAMIENTO

La Universidad de Pamplona se encuentra vigilada por entes de control externo como la Procuraduría General de la Nación, la Contraloría General del Departamento, la Auditoría General de la República, Contaduría General de la Nación, Departamento Administrativo de la Función Pública, Ministerio de Educación, Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, la Secretaría de Transparencia, el Ministerio de Transporte entre otras.

Una vez recibidas las observaciones o hallazgos posteriores a la ejecución de las auditorías por los entes mencionados, se procede a la elaboración y aprobación de los planes de mejoramiento a que haya lugar.

La oficina de Control Interno de Gestión como dependencia encargada de evaluar y realizar seguimiento continuo, de forma independiente, a la gestión administrativa y al mejoramiento de los procesos, realiza acompañamiento en el planteamiento de las acciones y cumplimiento de las mismas dentro del cronograma establecido para la consecución de los objetivos institucionales.

RENDICIÓN DE CUENTAS
UNIPAMPLONA 2024
DERECHOS HUMANOS Y PAZ