

 Institución Universitaria <b>BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR</b>	<b>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR</b>	Código: GC-FO-002
	<b>PROCESO GESTIÓN CONTROL</b>	Versión: 1
	<b>FORMATO DE INFORMES</b>	Fecha de aprobación: 30/10/2009

**Generalidades:**

**Clase de informes:** Corto (5 pág. máximo)  5 Extenso (15 pág. mínimo)

**Fecha:**

D - 30	M - 04	2013
--------	--------	------

**Referencia (tema).**

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO PRIMER CUATRIMESTRE DE 2013. LEY 1474 DE 2011
---

**Responsable del informe**

<b>JOSE ROBINSON TEJEDOR OROZCO</b>
-------------------------------------

**Proceso**

<b>TODOS LOS PROCESOS DE LA UNIBAC.</b>
---

**Dependencia que lo emite**

<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>
-----------------------------------

**Tabla de contenido**

**Introducción** ..... 2

**Objetivo** ..... 2

**Cuerpo o núcleo del informe** ..... 2

**Conclusiones** ..... 2

**Recomendaciones** ..... 2

**Anexos** ..... 2



	<b>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR</b>	Código: GC-FO-002
	<b>PROCESO GESTIÓN CONTROL</b>	Versión: 1
	<b>FORMATO DE INFORMES</b>	Fecha de aprobación: 30/10/2009

## **Introducción.**

El informe pormenorizado del estado del control interno se efectúa con el objeto de cumplir con los requerimientos establecidos en el Literal 4 del Artículo 9º de la Ley 1474 de 2011 que establece... *"El jefe de la Unidad de la Oficina de Control Interno deberá publicar cada cuatro (4) meses en la página web de la entidad, un informe pormenorizado del estado del control interno de dicha entidad..."*. Con la presentación del informe se busca mostrar el avancen en la implementación y aplicación de controles internos en cada uno de los procesos con que cuenta la institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, visto desde el desarrollo del Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2004 y desde la aplicación de la Norma Técnica Colombiana NTC GP1000:2009.

### **Misión.** Oficina de Control Interno

Garantizar de manera eficiente y efectiva la gestión en los diferentes procesos Institucionales fomentando la cultura del autocontrol a través de metodologías sensibilizadoras y mediante procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación en aras de alcanzar las metas y objetivos propuestos por la Institución, de acuerdo con las normas legales vigentes

### **Visión.** Oficina de Control Interno.

Lograr que cada área de la Institución, en el año 2013 asuma la cultura del autocontrol y desarrolle sus procesos en forma autogestionada, con la aplicación del empoderamiento, trabajo en equipo y mejoramiento continuo.

**Objetivo.** El Control Interno de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar. Como todo sistema, el Control Interno tiene sus propios objetivos, definidos por la norma legal (Ley 87/93), entre los cuales contamos con los siguientes:

- Proteger los recursos de la UNIBAC, buscando su adecuada administración ante los posibles riesgos que se puedan presentar.
- Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todos los procesos y operaciones, tendientes, alcance de los logros de la misión de la institución.
- Velar por que todas las actividades y recursos de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, estén dirigidos al cumplimiento de los objetivos de la institución.
- Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros
- Adoptar y aplicar medidas tendientes a prevenir los riesgos, detectar desviaciones y hacer las recomendaciones pertinentes y conducentes.
- Garantizar que el sistema de Control Interno disponga de sus propios mecanismos de verificación y evaluación.

Cuerpo o núcleo del informe.



 Institución Universitaria BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	Código: GC-FO-002
	PROCESO GESTIÓN CONTROL	Versión: 1
	FORMATO DE INFORMES	Fecha de aprobación: 30/10/2009

## CONTENIDO

### 1. CONTROL DESDE EL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO MECI.

#### 1.1. SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATEGICO.

Componente Ambiente de Control

Componente Direccionamiento Estratégico

Componente Administración del Riesgo

#### 1.2. SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN.

Políticas de operación Procedimientos Controles Indicadores

#### 1.3. SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACIÓN.

Gestión en Auditorías Internas Planes de Mejoramiento Presentación de Informes Fomento de la Cultura de Autocontrol

## CONTROL DESDE EL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO MECI Y SISTEMA GESTIÓN DE LA CALIDAD NTC GP10002009. 1.1

### SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATEGICO

Como mecanismos de control sobre la creación de cultura organizacional y sobre los procesos administrativos, operativos y de seguimiento de la entidad pública se han desarrollado acciones tendientes a la mejora continua de los mismos así:

**Componente Ambiente de Control:** Los Elementos de control se interrelacionan para crear una conciencia de control orientados al cumplimiento de nuestra misión y con un impacto directo en la Planeación, los Procesos y el Mejoramiento Continuo. Se cuenta con Plan Estratégico y su ejecución que permite el desarrollo de las actividades; dentro de la cual se definieron los Objetivos Estratégicos de la institución y se evidencia la toma de conciencia en cada puesto de trabajo frente al logro de los objetivos propuestos.

**Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos:** Elementos definidos en el manual de calidad donde se identifica el estándar de conducta en la UNIBAC. Establece las declaraciones explícitas que en relación con las conductas de los servidores públicos son necesarias para la consecución de los propósitos de la entidad, manteniendo la coherencia de la gestión pública con los fines consagrados en la Constitución, la ley y el cumplimiento de la finalidad social del Estado en un marco de gestión ética. El cumplimiento de la misión de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, ha permitido que se genere una disposición de voluntades por todos los servidores públicos que se motiva fundamentalmente en lo referentes Ética.

**Desarrollo del Talento Humano:** La Institución Universitaria ha determinado las políticas y prácticas de gestión humana a aplicar por la entidad, las cuales incorporan los principios de justicia, equidad y transparencia al realizar los procesos de selección, inducción, formación y capacitación de los servidores públicos del Estado; contando con perfiles de cargo y procedimiento para la adecuada gestión. Igualmente, se promueve el desarrollo de conocimientos y habilidades; adelantando de forma



 Institución Universitaria <b>BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR</b>	<b>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR</b>	Código: GC-FO-002
	<b>PROCESO GESTIÓN CONTROL</b>	Versión: 1
	<b>FORMATO DE INFORMES</b>	Fecha de aprobación: 30/10/2009

innovadora, formación al personal a través de otras entidades y actividades internas que así lo permiten y actividades dirigidas a la mejora del Clima Laboral institucional (Plan de Capacitación 2013).

**Estilo de la Dirección:** El estilo de dirección de la Institución Universitaria se enmarca dentro de la modalidad de "Liderazgo Democrático" y se caracteriza por una atenta escucha a sus servidores, de tal manera que los influencia, les colabora y trabaja con ellos en equipo. Por ello el impacto en el clima laboral es positivo. Este estilo de dirección ha logrado conformar una planta de personal idónea.

**Componente Direccionamiento Estratégico, Planes y Programas:** El Nivel Estratégico, corresponde a la alta dirección de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, donde se definió desde el plan estratégico los objetivos misionales de la entidad, por medio del cual se formulan planes de acción e

Indicadores estratégicos de gestión. Estos indicadores son evaluados continuamente, lo que permite conocer oportunamente el cumplimiento de las metas formuladas.

**Modelo de Operación por Procesos:** En la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, dentro del Sistema de Gestión de Calidad se adoptaron 15 procesos y cada uno de ellos cuenta con sus respectivos procedimientos los cuales se revisan de forma permanente, continuos y se ajustan a los requerimientos de la entidad y a los lineamientos legales que se generan permanentemente

**Componente Administración del Riesgo** La administración de riesgos está definida como "El conjunto de Elementos de Control que al interrelacionarse, permiten a la UNIBAC, evaluar eventos negativos, tanto internos como externos, que puedan afectar o impedir el logro de sus objetivos institucionales o los eventos positivos, que permitan identificar oportunidades para un mejor cumplimiento de su función". Para la vigencia 2012, se identificaron los riesgos en cada uno de los procesos implementando acciones preventivas y preventivas tendientes a mitigar, transferir o controlar dichos riesgos.

## 1.2. SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

### Componente Actividades de Control

**Políticas de Operación:** Estas políticas se encuentran dispuestas en la documentación del Sistema de Gestión Integrado, así como en el Plan de Acción Vigencia 2013 y las circulares y comunicaciones internas que se generan desde la Alta Gerencia para garantizar la operación. Dentro de los cuales se dispone de un procedimiento de acciones correctivas y preventivas que guía frente a la mejora de la operación.

**Procedimientos:** Cada uno de los procesos de UNIBAC, tiene definidos los procedimientos aplicables a su proceso para la efectividad en la gestión de las actividades. Igualmente, se cuentan con

*Z*

 Institución Universitaria <b>BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR</b>	<b>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR</b>	Código: GC-FO-002
	<b>PROCESO GESTIÓN CONTROL</b>	Versión: 1
	<b>FORMATO DE INFORMES</b>	Fecha de aprobación: 30/10/2009

procedimientos transversales a todo la entidad como lo son los procedimientos de control de documentos, registros, producto no conforme, auditorias, ente otros.

**Controles:** Los mecanismos de control han sido el insumo más importante en la ejecución de las tareas que se desarrollan al interior de la organización, por lo tanto; los líderes de los procesos han desarrollado controles tanto de chequeo como de verificación de las acciones que se realizan en función del cumplimiento del objeto misional y de apoyo. Un elemento de control que ha permitido la mejora continua de los procesos es el desarrollo y ejecución del procedimiento de "autoevaluación" que evalúa la gestión y el control; los cuales determinan seguimientos continuos y otros trimestrales para garantizar el aseguramiento de la calidad y la mejora continua.

**Indicadores:** Cada uno de los procesos de la UNIBAC, cuenta con los indicadores de medición que evalúan el cumplimiento del objetivo del proceso alineado conjuntamente con el direccionamiento estratégico. Estos indicadores son presentados trimestralmente para conocer el nivel de cumplimiento y gestión de cada uno de los líderes de proceso.

**Componente de Información** Mediante resolución No. 149 de fecha 10 de Marzo de 2010 se reglamentó el sistema de quejas y reclamos, la cual establece los mecanismos para la recepción de quejas y reclamos, adicionalmente se cuenta con línea gratuita, buzones, Página Web [www.unibac.edu.co/control](http://www.unibac.edu.co/control) (link Servicios de Información al Ciudadano), correo electrónico y punto de información. Igualmente, lo que ha permitido conocer permanentemente el estado de satisfacción de quienes reciben los servicios y tomar acciones de mejora frente a los porcentajes de insatisfacción identificados.

**Componente Comunicación Pública** La oficina de Comunicación y prensa viene liderando una comunicación efectiva con la comunidad gracias al diseño de mecanismos de evaluación como encuestas de medición de de satisfacción del cliente, que permiten la mejora del servicio.

### **1.3. SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACION DE GESTION PRIMER INFORME /2013. AUDITORIAS INTERNAS.**

Como instrumentos de planeación, la Oficina de Control Interno para la vigencia de 2013, ha elaborado un programa anual de auditoría como eje principal para el cumplimiento de la misión de la oficina. Con la adopción del sistema de gestión de la calidad se tienen documentados los procedimientos necesarios tanto para la ejecución de las auditorias como para la evaluación de los mecanismos de control adoptados al interior de los procesos y planes de mejoramiento. Durante la vigencia de 2013, se han llevado a cabo auditorias de gestión y resultados, del MECI y de Gestión de Calidad de las cuales se concretaron planes de mejoramiento, a los cuales se les realiza seguimiento.



	<b>INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR</b>	<b>Código: GC-FO-002</b>
	<b>PROCESO GESTIÓN CONTROL</b>	<b>Versión: 1</b>
	<b>FORMATO DE INFORMES</b>	<b>Fecha de aprobación: 30/10/2009</b>

### Conclusiones

El Proceso Control Interno de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar le dio cumplimiento a las actividades trazadas dentro del cronograma Cuatrimestral en el primer cuatrimestres de la vigencia 2013, elaborado con el objetivo de tener un plan de trabajo claro y así alcanzar los objetivos propuestos en el plan de acción direccionado con el plan estratégico de la UNIBAC "control fiscal con participación ciudadana y calidad en su gestión".

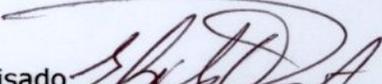
### Recomendaciones

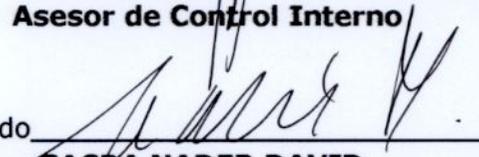
Teniendo en cuenta la política anticorrupción impartida por el algo Gobierno en materia de corrupción, se le recomendó a la Alta gerencia, por intermedio de la Oficina de Planeación de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, se implemente en la Unibac, el Mapa Anticorrupción y de atención al ciudadano, el cual debe hacerse por proceso, de conformidad en lo estatuido en la ley 1474 de 2011.

Igualmente, una vez hecho el Mapa anticorrupción y de atención al ciudadano, por proceso, se levante el Mapa General Anticorrupción y de atención al ciudadano, el cual debe ser publicado el día 30 del mes de abril, el 30 de agosto , el 31 de diciembre de 2013 y el 31 de enero de 2014, en la página Web Institucional.

**Anexos** (no aplica).

Elaboró   
**JOSE ROBINSON TEJEDOR OROZCO**  
**Asesor de Control Interno**

Revisado   
**ÉLZIE TORRES ANAYA**  
**Secretaria General**

Aprobado   
**SACRA NADER DAVID**  
**Rectora**