

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno,
o quien haga sus veces:

CLARA YASMIN GOMEZ RIVERA

Periodo evaluado: 12/07/2015 – 11/11/2015

Fecha de elaboración: 11/11/2015

Módulo de Control de Planeación y Gestión

Avances

1.1 Componente Talento Humano

1.1.1 Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos

Los preceptos éticos que orientan el accionar de la Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte en relación con el cumplimiento de su misión, el servicio público de la educación superior que desarrolla y su responsabilidad social frente a la comunidad, son considerados como la base conceptual que demarca el desempeño laboral y personal del talento humano vinculado bajo cualquier tipo de modalidad en nuestra Institución.

En su parte conceptual y filosófica el Proyecto Educativo Institucional, máximo referente de nuestra Institución establece que:

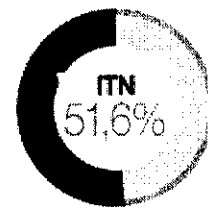


Los principios y valores deben ser un componente básico en todos los estamentos de la institución.

Los principios y valores deben estar integrados transversalmente a todos los procesos institucionales (académicos y administrativos).

El 'Índice de Transparencia Nacional' es un ejercicio de control social propositivo que aporta desde la ciudadanía al mejoramiento de los niveles de transparencia del Estado colombiano, la prevención de hechos de corrupción y el fortalecimiento de la institucionalidad, aplicada desde el año 2002 por Transparencia por Colombia, con el objetivo de identificar riesgos de corrupción en las entidades nacionales del país. En esta oportunidad el índice evaluó los riesgos de corrupción administrativa y los niveles de transparencia de 62 Instituciones de Educación Superior (32 universidades y 30 institutos técnicos y tecnológicos), donde la Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte ocupó el primer (1) lugar entre los Institutos Técnicos y Tecnológicos, y el quinto (5) puesto a nivel general, con un Índice de Transparencia Nacional de 70,9.

Ranking Institutos Técnicos y Tecnológicos



RANKING	ENTIDAD	ITN	NIVEL DE RIESGO CORRUPCIÓN	VISIBILIDAD	INSTITUCIONALIDAD	CONTROL Y SANCIÓN
1	Escuela Nacional del Deporte		MEDIO	78,9	67,0	68,2
2	Instituto Tecnológico Metropolitano		MEDIO	79,3	65,4	64,8
3	Escuela Superior de Administración Pública - ESAP		MEDIO	59,1	65,6	64,2
4	Instituto Tecnológico de Soledad, Atlántico		MEDIO	61,5	62,9	61,2
5	Unidad Central del Valle del Cauca		MEDIO	71,9	55,8	58,0

Fuente: <http://www.indicedetransparencia.org.co/ITN/EducacionSuperior>

Dando cumplimiento al plan de bienestar, la Unidad de Desarrollo Humano ha venido realizando las siguientes actividades para los empleados y docentes:

1. Campaña Huesos Saludables
2. Jornada Corazón Saludable
3. Jornada de Salud Oral
4. Tamizaje de voz para docentes
5. Taller Teórico-Práctico de Manejo de Voz
6. Actividad Deportiva y Recreativa "Jugando Bolos"
7. Celebración día del Niño
8. Socialización del Plan de Movilidad "PLAN LLEVA": cuyo objetivo es proponer estrategias para que entre todos aportemos al mejoramiento de la movilidad y a una mejor calidad del aire.
9. Capacitación "Como potencializar la inteligencia y las habilidades laborales"
10. Capacitaciones a brigadistas
11. Ofrecimiento portafolio de Servicios de: Fondo Nacional del Ahorro, COLPENSIONES, Coomeva y Bancolombia



Se han dado apoyos a docentes y funcionarios para la realización de congresos nacionales e internacionales, seminarios, diplomados, actualizaciones, cursos, entre otros; al igual que apoyos para programas de pregrado y posgrado (maestrías y especializaciones).

Debilidades

Se observa la falta de medición del impacto de las capacitaciones impartidas a los servidores públicos.

1.2 Componente Direccionamiento Estratégico

1.2.1 Planes, Programas y Proyectos

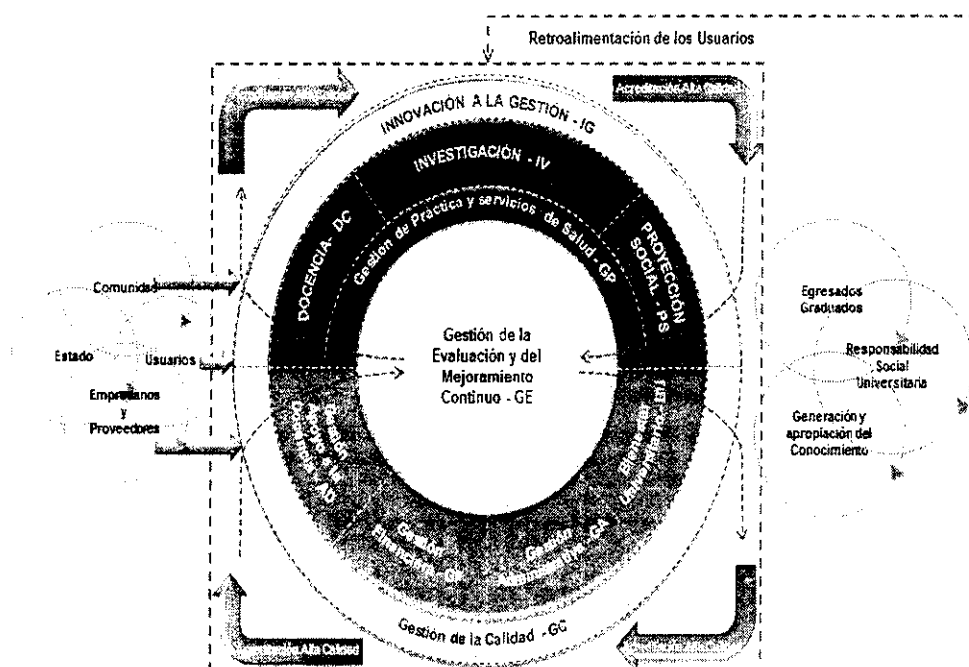
Se ha realizado el seguimiento a las Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, obteniendo un 64% de avance en la ejecución del plan con corte al mes de agosto de 2015.

1.2.2 Modelo de Operación por Procesos

La Reforma Administrativa aplicada a partir del 24 de junio del año en curso, conllevó hacer ajustes en los procesos del S.I.G.¹, obligándonos a una revisión del mapa de procesos frente a la nueva estructura.

Uno de los primeros efectos fue crear los Procesos de Gestión de Practicas y Servicios de Salud y Gestión Financiera; otro fue que las Unidades de Bienes y Servicios y de Sistemas, pasaron a hacer parte del proceso de Gestión Administrativa; se creó en la Secretaria General las Unidades de Atención al Ciudadano y de Archivo y la Unidad de Comunicaciones, Relaciones e Imagen Corporativa.

Dado lo anterior se aprueba el nuevo mapa de procesos el 28 de Julio del 2015 bajo la versión N° 4 y el código IG.1.19.01.07.

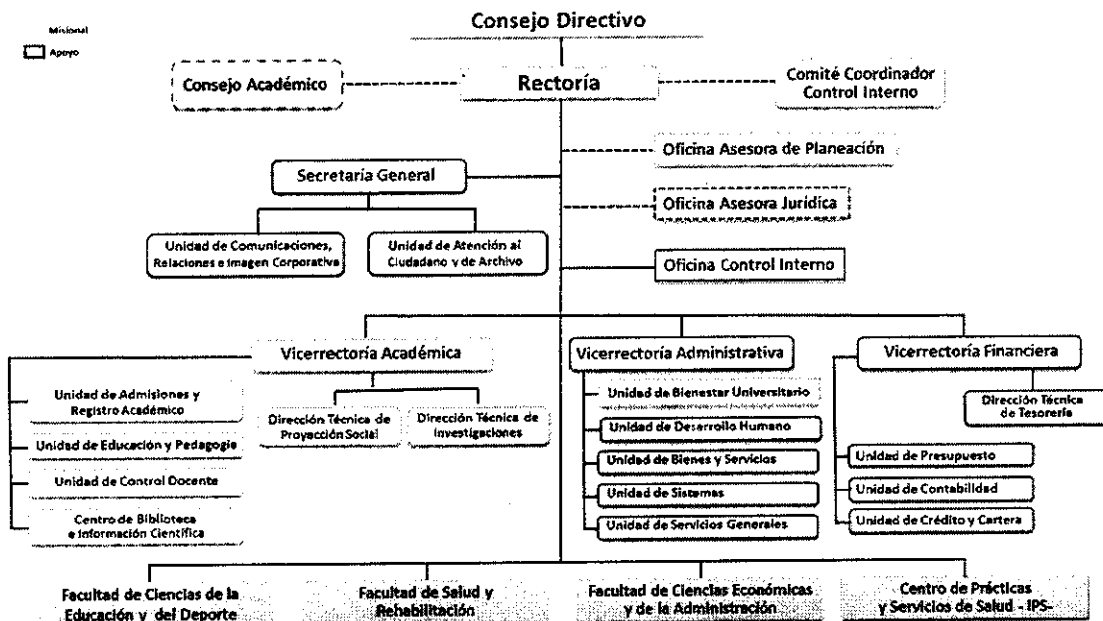


1.2.3 Estructura Organizacional

La Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte mediante la Resolución No. 1-18-0420-2015 adoptó la una nueva Planta Administrativa de 89 cargos y una Docente con 30 cargos, de los cuales 15 corresponden a tiempo completo y 15 a medio tiempo. Como consecuencia de lo anterior, la nueva estructura orgánica es la siguiente:

¹ S.I.G: Sistema Integrado de Gestión

ORGANIGRAMA

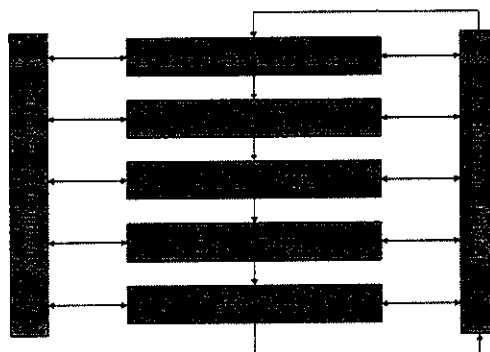


1.3 Componente Administración del Riesgo.

En la vigencia 2015 la administración del riesgo en la Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte, se encuentra basado en la norma ISO 31000, para lo cual se ha adoptado el siguiente esquema.

Modelo: Norma ISO 31000

Proceso para la Gestión de Riesgos



El establecimiento del contexto se realiza mediante una matriz DOFA, en la cual se evalúan los siguientes aspectos:

- ✓ Económico
- ✓ Político
- ✓ Social
- ✓ Medioambiental
- ✓ Tecnológico
- ✓ Legal
- ✓ Infraestructura
- ✓ Recursos Humano
- ✓ Procesos
- ✓ Comunicaciones internas y externas
- ✓ Posibles actos de corrupción

Por lo anterior, se adoptó el formato MAPA INSTITUCIONAL DEL RIESGO – CONTEXTO ORGANIZACIONAL IG.1.19.01.04, en el que se plantean oportunidades y amenazas externas, fortalezas internas y sus correspondientes riesgos positivos y las debilidades internas y sus riesgos, seguidamente se hace la evaluación del contexto de cada proceso y la valoración de los riesgos por cada una de las actividades del proceso evaluado.

Para el análisis, evaluación y tratamiento de los riesgos se utiliza la herramienta Panorama del Riesgo Institucional por Proceso, la cual se muestra a continuación.

Formulario PANORAMA DEL RIESGO INSTITUCIONAL POR PROCESO. Incluye campos para identificación institucional, datos de contacto, y una gran tabla para registrar riesgos por proceso, con columnas para descripción, probabilidad, consecuencia, y acciones de control.

Para esta etapa se han parametrizado los conceptos de Probabilidad, Consecuencia y la Eficacia e Implementación del Control, contado con las siguientes tablas:

CRITERIOS NIVELES DE PROBABILIDAD			MATRIZ DE RIESGO ABSOLUTO						
Calificación	Calificación Cuantitativa	Descripción	Probabilidad	Muy Alta	5	Moderado	Alto	Alto	
5	Muy Alta	Probabilidad de ocurrencia del evento		Alta	4	Moderado	Moderado	Alto	
4	Alta	Probabilidad de ocurrencia del evento		Media	3		Moderado	Alto	Alto
3	Media	Probabilidad de ocurrencia del evento		Baja	2			Moderado	Moderado
2	Baja	Probabilidad de ocurrencia del evento		Muy Baja	1				Moderado
1	Muy Baja	Probabilidad de ocurrencia del evento							
					2	4	6	8	10
					Mínimas	Leves	Moderadas	Graves	Catastróficas
					Consecuencia o Impacto				
CRITERIOS NIVELES DE CONSECUENCIA O IMPACTO			Probabilidad	Muy Alta	5	10	20	30	
2	Mínimas	El evento ocurrió una vez por día		Alta	4	8	16	24	
4	Leves	El evento ocurrió una vez en la última semana o mes		Media	3		12	18	24
6	Moderadas	El evento ocurrió una vez en el último trimestre o semestre		Baja	2			12	16
8	Graves	El evento ocurrió una vez en los últimos 2 a 5 años		Muy Baja	1				8
10	Catastróficas	El evento ocurrió una vez en los últimos 10 a 50 años							10
					2	4	6	8	10
					Mínimas	Leves	Moderadas	Graves	Catastróficas
					Consecuencia o Impacto				

Finalmente se establece el mapa residual de riesgos por proceso, en el cual se evalúan los riesgos que se encuentran con un resultado igual o superior a 20 puntos o los que quedan es estado moderado, alto y crítico, según lo establecido en la Política de Administración del Riesgo.

A la fecha esta actividad se encuentra en desarrollo con los diferentes procesos de la Institución.

Debilidad

Con base en la observación que se hace respecto al desarrollo de la Administración del Riesgo, si bien es cierto que se evidencia un avance en la construcción de la metodología y la herramienta para la identificación, análisis y valoración del riesgo, a la fecha el sistema debería estar más maduro.

Módulo de Evaluación y Seguimiento

Avances

2.1 Componente de Autoevaluación Institucional

Autoevaluación de los programas

La Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte desarrolló la autoevaluación en cumplimiento de la política institucional de aseguramiento de la calidad y el proceso de gestión de la evaluación. El objetivo es guiar las decisiones de cambio y de transformación educativa encaminadas a la búsqueda de un mejoramiento continuo del quehacer Institucional y de los Programas Académicos.

La Institución viene realizando la autoevaluación en todos sus programas desde el 2007 y en el 2014 se realizó en el programa Administración de Empresas, de acuerdo a los parámetros del Consejo Nacional de Acreditación (CNA), lo importante es que con este ejercicio de control se adelantaron procedimientos que ayudarán a la Institución a prepararse para afrontar la Acreditación de Alta Calidad de los programas Académicos de Deporte y Fisioterapia.

El modelo indica 10 factores que contienen 42 características y 183 indicadores cuyo análisis permite apreciar las condiciones de desarrollo de las funciones sustantivas del programa (gráfico 1). Es pertinente explicar que producto de la actualización del modelo de autoevaluación por parte del CNA durante el 2014, la Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte, a través del Comité de Autoevaluación Institucional decidió adaptar el modelo vigente a los nuevos requerimientos propuestos por el CNA.

La autoevaluación y el reconocimiento de la Alta Calidad de los Programas Académicos de pregrado, vislumbran aspectos dinámicos que suscitan a mejora continua sobre los criterios y procedimientos para la evaluación y seguimiento de la calidad de los programas curriculares.

La dinámica propia de la educación superior ha llevado a que el CNA ajuste sus lineamientos y busque “orientar la evaluación de los programas académicos de pregrado, incluyendo los programas de formación profesional, técnico profesional y tecnológica, tanto en metodología presencial como a distancia, teniendo en cuenta la síntesis de características que permitan reconocerlos mediante un juicio sobre la distancia relativa entre el modo como en ese programa académico se presta el bien público de la educación y el óptimo que corresponde a su naturaleza” (CNA - 2013). Dicha dinámica se puede observar en la siguiente tabla:

Modelo de Autoevaluación CNA (2013)

1. Misión, Proyecto Institucional y del programa	3	19	6. Investigación, innovación y creación artística y cultural	2	19
2. Estudiantes	4	19	7. Bienestar Institucional	2	12
3. Profesores	8	38	8. Organización Administración y Gestión	3	20
4. Procesos Académicos	11	77	9. Impacto de los egresados en el medio	2	12
5. Visibilidad nacional e internacional	2	17	10. Recursos Físicos y Financieros	3	18

10 Factores. 40 Características. 251 Aspectos a Evaluar

La Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte, considerando lo anterior y acogiendo a lo manifestado por el CNA en 2013, en sus nuevos lineamientos². Se ajustó y modificó el modelo y la metodología, produciendo algunos cambios a saber:

²“Las instituciones que ingresen al Sistema Nacional de Acreditación están en la libertad de utilizar sus propios instrumentos para la recolección de información, de definir nuevas características y aspectos a evaluar o de darles lecturas diferenciadas para efectos de conducir más apropiadamente sus procesos de autoevaluación y de reflejar mejor la propia especificidad y la de sus programas; ello sin el menoscabo de dar consideración obligada a los factores y a las características de calidad del modelo del Consejo Nacional de Acreditación de programas y de atender a los criterios que inspiran el Sistema Nacional de Acreditación” Consejo Nacional de Acreditación., 2013.

Módulo de Evaluación y Seguimiento

- Cambio de Indicadores por Aspectos a Evaluar
- La creación de dos nuevos factores: Visibilidad Nacional e Internacional y el de Investigación y Creación Artística
- Cambios en cada factor: características que se suprimen o fusionan
- Cambios en los instrumentos de medición (cuestionarios)
- Eliminación de la ponderación

Resultados del proceso de Autoevaluación

Para dar inicio a la presentación de los resultados, es importante recordar que los factores y características son valoradas en porcentajes, los cuales se traducen en calificación de la siguiente manera: Excelente: 90-100%, Satisfactorio: 75-89,9%, Aceptable: 60-74,9%, Insuficiente: 1-59,9% y Nulo: 0. Siguiendo la metodología definida por el Comité de Autoevaluación, finalmente se obtuvo: que la calificación global del Programa de Administración de Empresas para el periodo fue de 79,2%, lo cual, lo coloca en el rango de satisfactorio.

Estudiantes	90,50%
Profesores	78,70%
Procesos Académicos	64,60%
Visibilidad Nacional e Internacional	79,30%
Investigación	81,60%
Bienestar Institucional	77,50%
Organización, Administración y Gestión	88,50%
Recursos Físicos y Financieros	75,70%

La Institución Universitaria Escuela Nacional del Deporte, estableció cuatro etapas en las que se prepara para la visita de pares académicos del CNA, con el fin de obtener la acreditación de programas académicos, las etapas son las siguientes:

1. Alistamiento
2. De estructuración y organización
3. De ejecución y evaluación propiamente dicha
4. De preparación del informe y de la evaluación externa.

En la etapa de alistamiento se han revisado los lineamientos del CNA y se definieron los lineamientos institucionales para la acreditación, se diseñó la campaña para la promoción y socialización del proceso de Autoevaluación y se realizó el estudio y análisis de los indicadores solicitados por el Ministerio de Educación Nacional; ésta etapa tiene un avance del 70%. De igual manera, se está avanzando en las etapas siguientes.

La Institución se encuentra en proceso de implementación del Sistema de Información para la administración y control, seguimiento y mejoramiento del Sistema de Indicadores, Programa de Auditorías y Gestión Documental del Sistema Integrado, herramienta tecnológica que contribuye a los lineamientos de cero papel, a la toma de decisiones y proporcionará información centralizada, segura y en línea.

2.2 Componente Auditoría Interna

- ✓ Auditorías Externas.
Durante la vigencia del 2015, se gestionó el mantenimiento de la certificación del Sistema Integrado de Gestión, que una vez evaluado en el mes de septiembre, concluyó con el mantenimiento de la certificación por parte del ente certificador, para el periodo 2015-2016

A la fecha de este informe se encuentra en desarrollo la visita in situ de la Contraloría General de Santiago de Cali, quien adelanta el proceso de Auditoría Gubernamental con enfoque integral modalidad regular de la vigencia 2014.

- ✓ Auditoría Interna y de Calidad. La Jefe de la Oficina de Control Interno y la Representante del SIG elaboraron el Programa de Auditorías 2015, aprobado mediante acta 1-01-03-01 del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno de mayo de 2015.

Módulo de Evaluación y Seguimiento

En el desarrollo del Programa de Auditorías:

- ✓ Se socializó el Programa de Auditorías vigencia 2015 a los responsables de procesos y auditores.
- ✓ Se contrató una firma externa con el fin de realizar las auditorías de los procesos misionales y los aspectos de apoyo relevantes en la prestación del servicio.
- ✓ A la fecha se han realizado las auditorías programadas y se encuentra en proceso la generación de los planes de mejoramiento.

La Oficina de Control Interno, en el período comprendido entre los meses de marzo de 2015 y noviembre de 2015, presentó los siguientes informes:

- ✓ Informe Pormenorizado Sistema de Control Interno
- ✓ Seguimiento y Evaluación al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano
- ✓ Informe sobre derechos de autor (Software), entre otros

Los anteriores informes se socializan por medio del Portal Institucional (www.endeporte.edu.co) de manera oportuna.

Las diferentes áreas responsables realizaron por medio del aplicativo SIA – CGSC, la rendición de la cuenta mensual, bimensual con corte al mes de noviembre de 2015.

Igualmente, ésta Oficina verificó que los informes de la CGN, CGR y CGSC y el SNIES-MEN, fueron rendidos en los tiempos establecidos.

2.3 Componente Planes de Mejoramiento

Para garantizar el mejoramiento continuo, la Institución ha establecido la Matriz Institucional de Mejora Continua, para realizar el seguimiento a los planes de mejoramiento, donde se relacionan las actividades y las acciones a desarrollar con el propósito de subsanar las observaciones o no conformidades detectadas en diferentes fuentes (PQR-S, servicios no conformes, autoevaluación, informe de indicadores de gestión, auditorías, mapas de riesgo, entre otros).

Para la vigencia 2015 se han suscrito planes de mejoramiento desde los diferentes procesos y con las diferentes fuentes de plan, los cuales tienen su fecha de cierre de acciones el 31 de diciembre del presente año.

Debilidades

Se observa la adopción permanente de acciones que propenden por el mejoramiento continuo al interior de cada proceso, no obstante, la falta de cultura de documentar las actividades o las acciones encaminadas hacia la mejora no cuentan con los correspondientes registros que evidencien la mejora del Sistema Integrado de Gestión.

Eje Transversal: Información y Comunicación

Avances

El portal institucional, la intranet y las redes sociales facebook y twitter son actualizadas permanentemente.

Se han realizado videos (YouTube) y boletines para difundir noticias, informes de actividades y publicaciones en general.

En el mes de noviembre se llevó a cabo la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas de la vigencia 2014 y avance de la vigencia 2015 y como conclusión se destaca lo siguiente:

- ✓ Se llevó registro de los participantes, contando con una asistencia de 265 personas
- ✓ La audiencia se realizó bajo los parámetros que para estos eventos ha emitido el Departamento Administrativo de la Función Pública, en cuanto a su metodología y contenido.
- ✓ Se puede evidenciar en el Informe de Gestión el desarrollo de las políticas del Plan Indicativo del período, permitiendo así el logro de las metas planteadas.

- ✓ El señor Rector dio inicio a la presentación del Informe de Gestión de la Institución vigencia 2014 y el avance correspondiente al año 2015, en la fecha y hora señalada, donde se refleja el adelanto en sus Procesos Estratégicos, Misionales, de Apoyo y de Evaluación.
- ✓ Se destaca la organización del evento y el logro de las respuestas efectivas a las inquietudes y requerimientos formulados en desarrollo de ésta Audiencia.
- ✓ Se ha ido fortaleciendo el camino de la construcción de una cultura de participación ciudadana emprendido en múltiples formas en cumplimiento de la misión institucional.

Se cuenta con el reporte de comunicaciones externas recibidas y enviadas por la Institución:

Recepción y envío de Comunicaciones Externas (enero - agosto 2015)			
RECIBIDA		DESPACHADA NACIONAL	DESPACHADA INTERNACIONAL
Correo Certificado	2648	145	4
Fax			
Personalizado			
DEPENDENCIA RESPONSABLE			
Vicerrectoría Académica	418	3	3
Vicerrectoría Administrativa	328	18	
Planeación Bienes y Servicios	321	1	
Unidad de Crédito y Cartera	257	11	
Rectoría	247	21	
Facultad de Deporte	239	3	
Unidad de Recurso Humano	226	3	
Facultad de Salud y Rehabilitación	175	3	
Oficina Asesora Jurídica	129	16	
Unidad de Registro y Control Académico	80	1	
Secretaría General	63	11	
Unidad de Sistemas	47	2	
Facultad de Administración	43	6	
Dirección Sistema Nacional de Capacitación	15	9	
Unidad de Tesorería	15		
Bienestar Universitario	12	16	
Oficina de Relaciones Interinstitucionales	11	1	
Dirección Financiera	7	1	
IPS	7		1
Control Docente	3		
Biblioteca	2	5	
Dirección de Investigación	1	4	
Dirección de Proyección Social	1		
Oficina de Mantenimiento	1		

Estado general del Sistema de Control Interno

Para el tercer cuatrimestre de la vigencia 2015, el estado general de SCI, se mantiene.

Recomendaciones

Continuar con el acompañamiento a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo en el levantamiento de los riesgos para la presente vigencia.

Gestionar la política para disminuir el consumo de papel y sensibilizar a los funcionarios.

Continuar con el proceso de mejoramiento continuo frente a la acreditación de los programas de la Institución bajo los lineamientos del Consejo Nacional de Acreditación.

Se requiere que la Institución con sus funcionarios se apresten para el desarrollo del Plan Indicativo 2015-2019, conformado comisiones de trabajo, teniendo en cuenta lo normado a nivel nacional y territorial, considerando las necesidades de la IU. Escuela Nacional del Deporte.

Medir el impacto de las capacitaciones impartidas a los servidores públicos.



Jefe Oficina de Control Interno