



**INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA**

[www.colmayor.edu.co](http://www.colmayor.edu.co)

# **Dirección de Control Interno**

## **Informe de gestión**

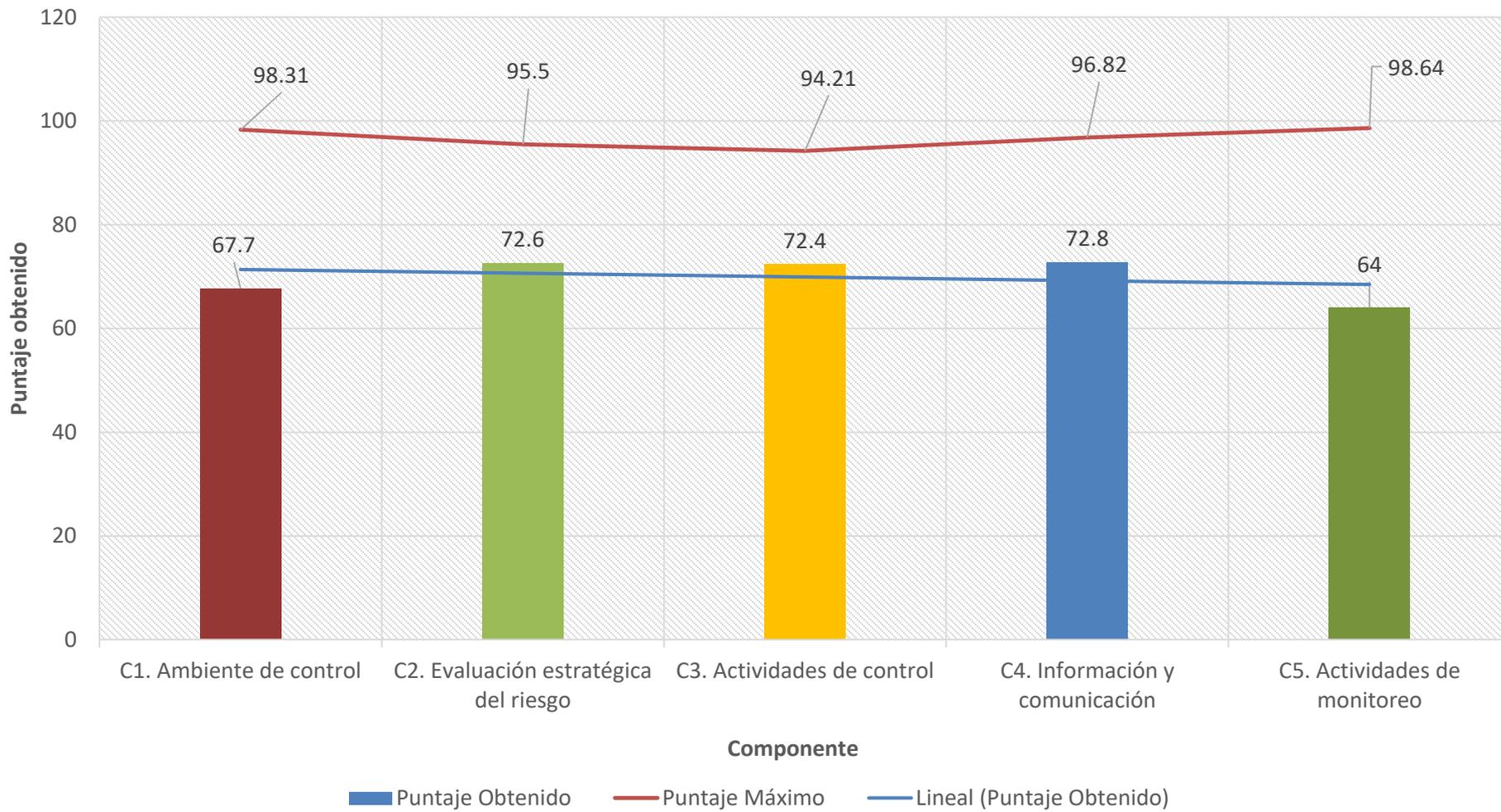
### **Vigencia 2019 - I**

## Contenido

1. Resultado consolidado del modelo estándar de control interno – MECI – vigencia 2018.
2. Seguimiento al plan general de auditorías 2019.
3. Fortalecimiento sistema control interno institucional.

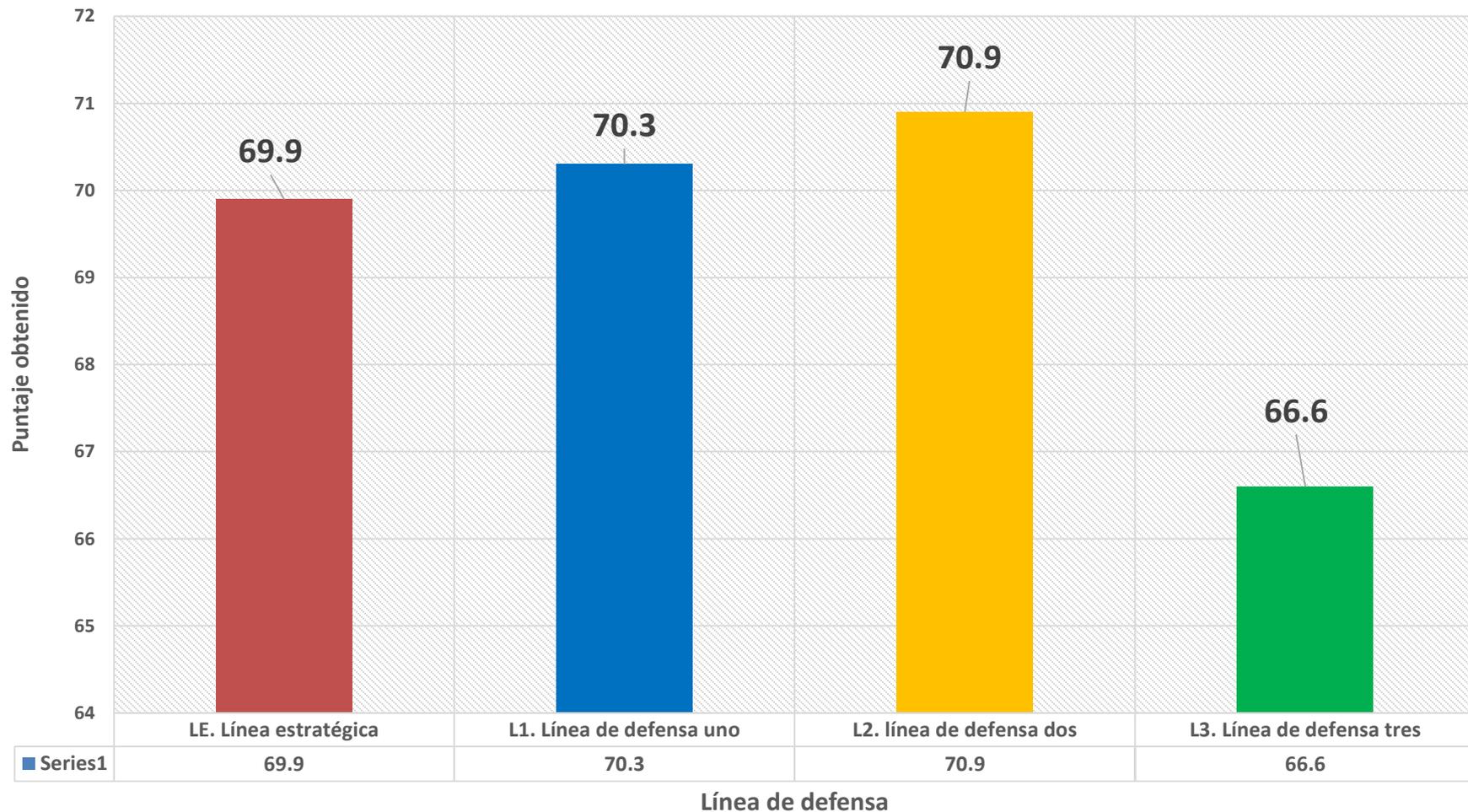
# **1. Resultado consolidado del modelo estándar de control interno – MECI – vigencia 2018.**

### Índice de desempeño por componente



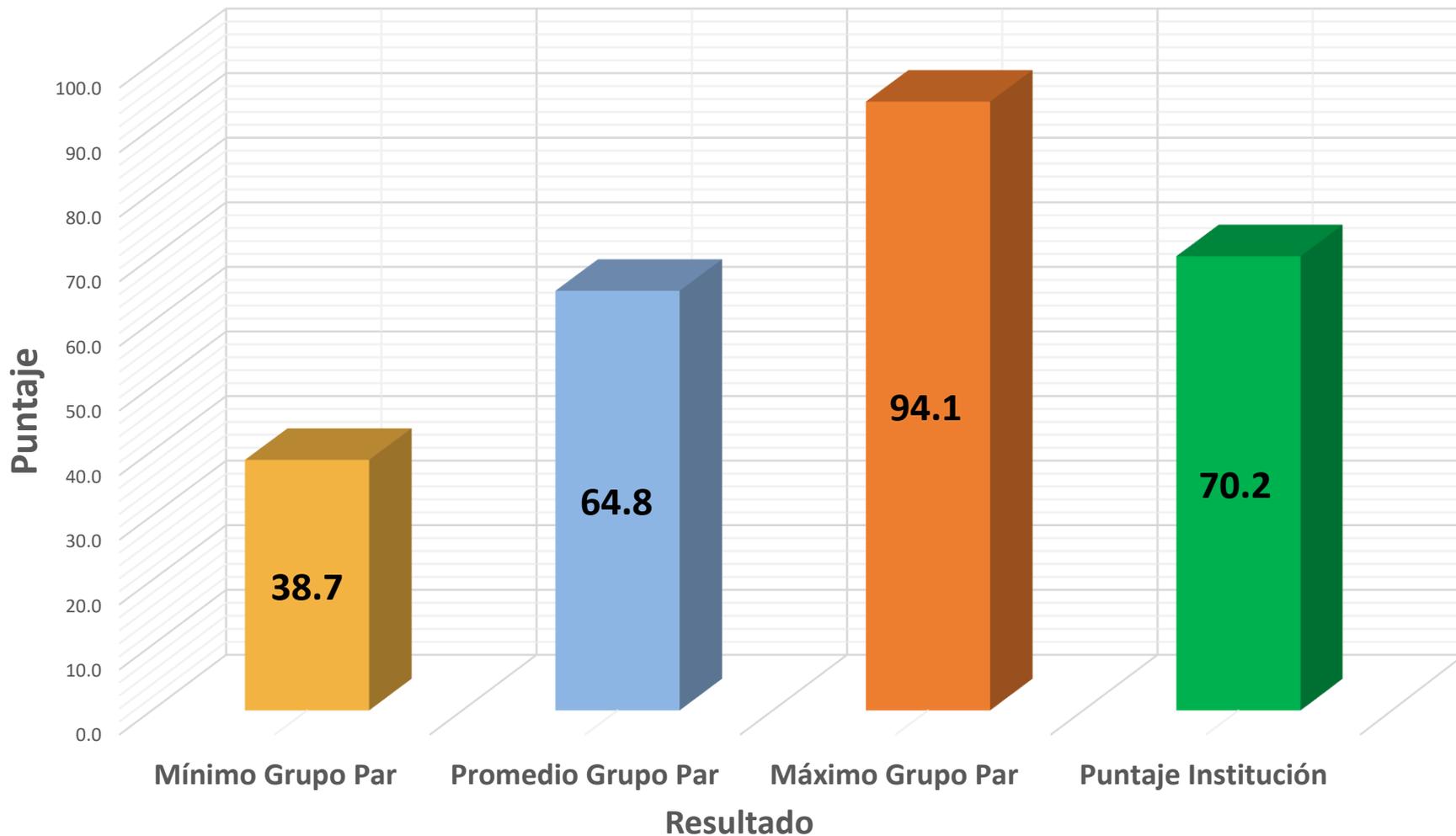
Fuente: <https://www.funcionpublica.gov.co/documents/28587410/35245587/Instructivo+de+usuario+MECI++Territorio+2018.pdf/2c5104be-fba9-5b32-df13-eea64fbbd435?t=1557763867182>

## Índice de desempeño por línea de defensa



Fuente: <https://www.funcionpublica.gov.co/documents/28587410/35245587/Instructivo+de+usuario+MECI++Territorio+2018.pdf/2c5104be-fba9-5b32-df13-eea64fbbd435?t=1557763867182>

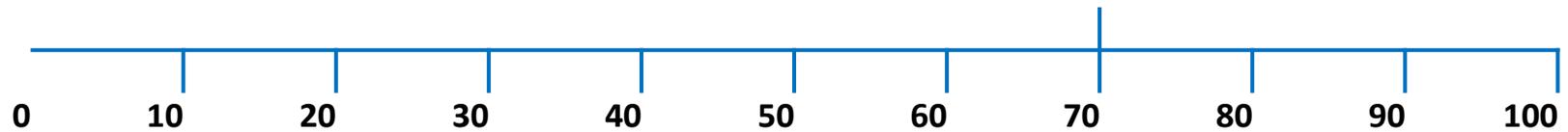
# Índice de control interno



Fuente: <https://www.funcionpublica.gov.co/documents/28587410/35245587/Instructivo+de+usuario+MECI+-+Territorio+2018.pdf/2c5104be-fba9-5b32-df13-eea64fbbd435?t=1557763867182>

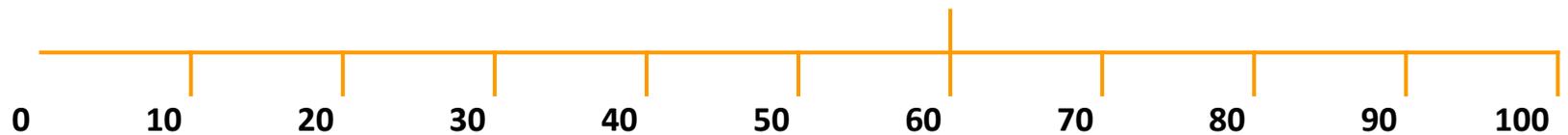
### Autoevaluación

70,2



### Evaluación independiente

62,8



**Ambiente control**

**Evaluación del riesgo**

**Actividades de control**

**Información y comunicación**

**Actividades de monitoreo**

Mecanismos que permitan evaluar cumplimiento de valores y principios.

Análisis de contexto.

Fortalecer responsabilidades de la segunda línea de defensa.

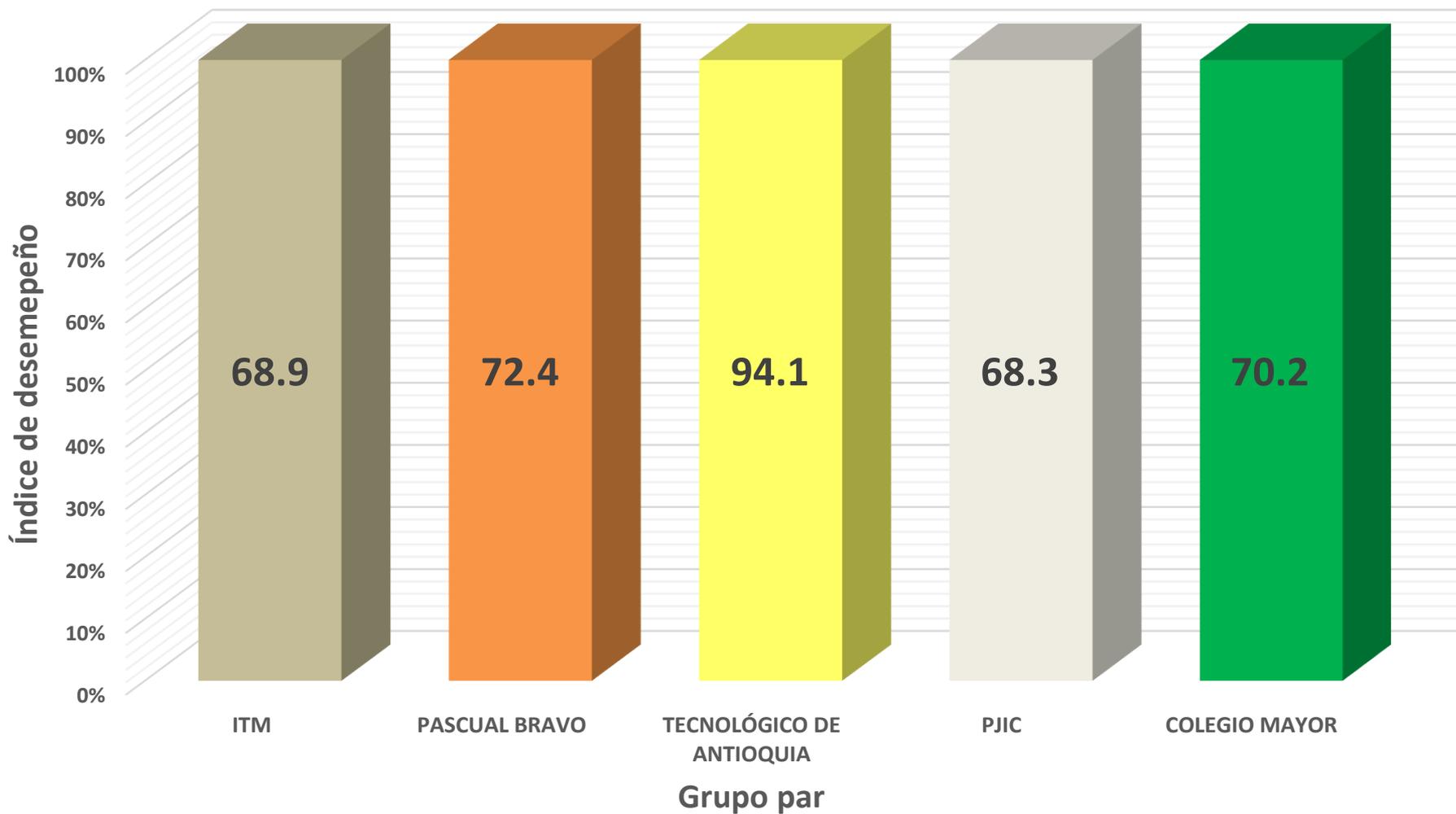
Fortalecer componente información y comunicación.

Fortalecer responsabilidades de la segunda línea de defensa.

Revisar y ajustar política para la administración del riesgo.

Monitoreo del apetito del riesgo.

## Comparativo grupo par



# Ranking o quintil



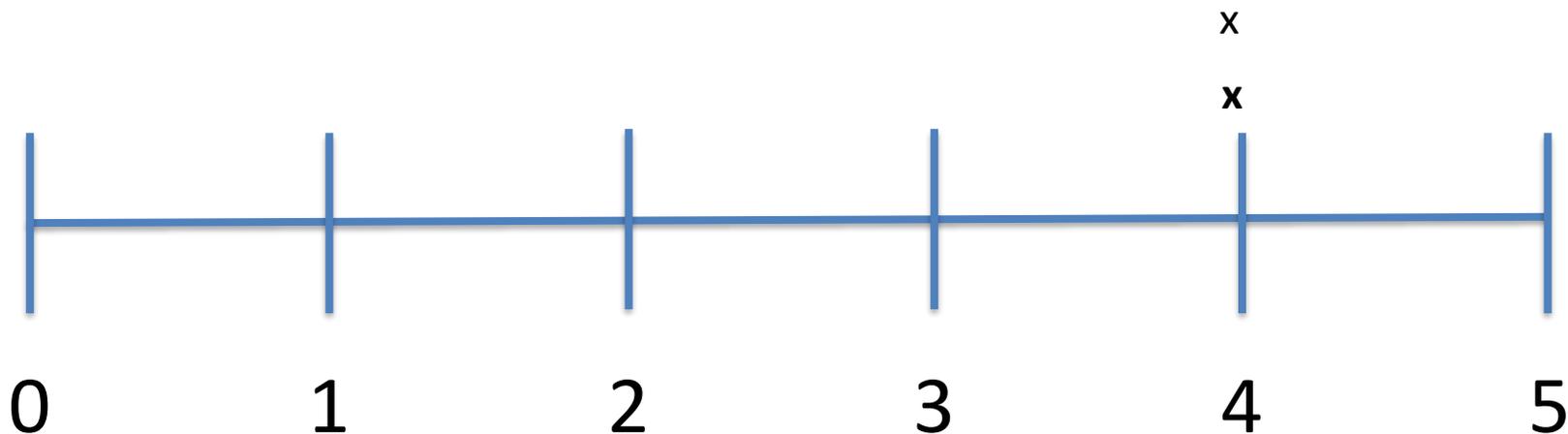
- ✓ La Institución se ubicó en un ranking o quintil de 4.0
- ✓ La política de gestión y desempeño de control interno se ubicó en un ranking o quintil de 4.0

## Interpretación:

Quintil 4 ubicado entre los rangos 3 y 4: la consulta hace parte del 20% de entidades que está por encima del 60% de entidades con menores puntajes y por debajo del 20% de entidades con mejores puntajes de desempeño del Control Interno de su grupo par.

Quintiles 1, 2 y 3, entidades con bajo desempeño

Quintiles 4 y 5, entidades con buen desempeño



20%

60% de entidades con menor puntaje

20% de entidades con mejores puntajes

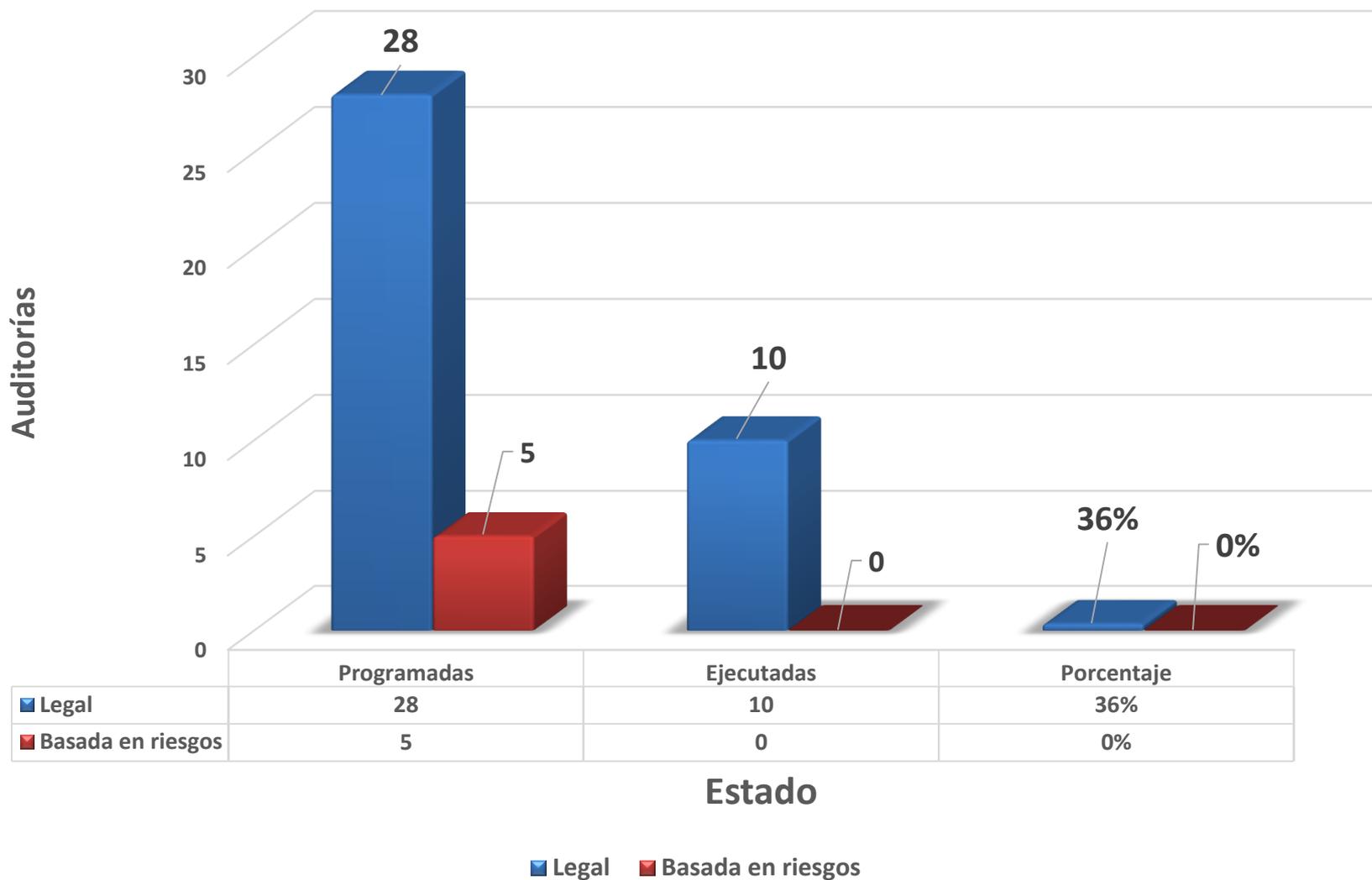
## **2. Seguimiento al plan general de auditorías vigencia 2019**

# Auditorías legales ejecutadas a mayo 31 de 2019



Unidad auditable	Programadas	Ejecutadas
Gestión por dependencias	1	1
Modelo estándar de control interno	1	1
Legalidad del software	1	1
Austeridad del gasto público	4	2
Avance sistema control interno (informe pormenorizado)	3	1
Sistema de control interno contable	1	1
Personal y costos	1	1
Plan anticorrupción y de atención al ciudadano	3	1
Planes de mejoramiento individual	1	1
<b>Total</b>		<b>10</b>

## Ejecutadas



# Auditorías legales en ejecución a mayo 31 de 2019



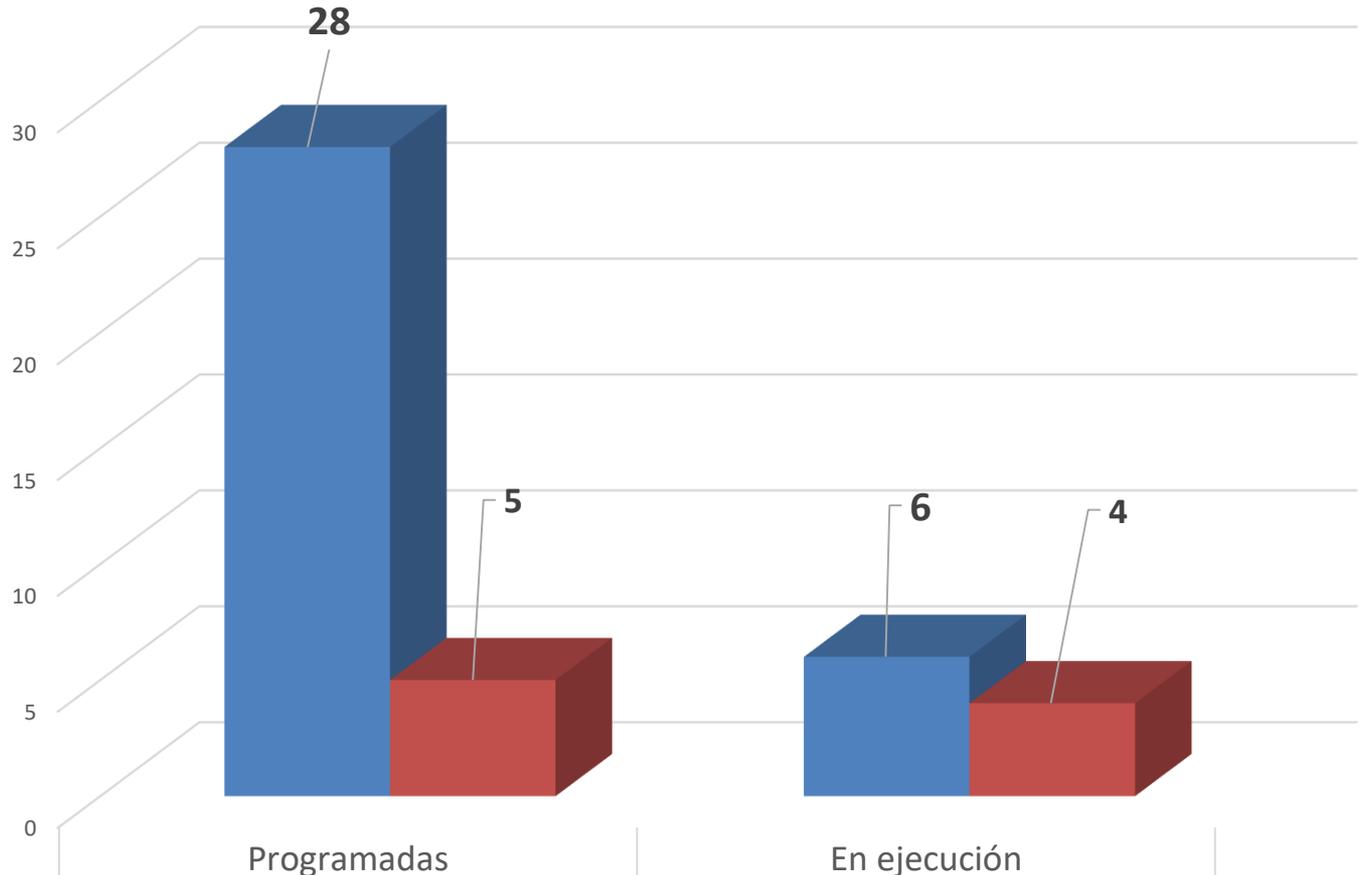
Unidad auditable	Programadas	En ejecución
Efectivo	2	1
Planes de mejoramiento internos y externos	2	1
PQRSDF	2	1
Austeridad del gasto público	4	1
Avance sistema control interno (informe pormenorizado)	3	1
Comité de conciliación	1	1
<b>Total</b>		<b>6</b>

# Auditorías basadas en riesgos en ejecución a mayo 31 de 2019



Unidad auditable	Programadas	En ejecución
Docencia	1	1
Gestión administrativa y financiera	1	1
Gestión del talento humano	1	1
Gestión legal	1	1
Gestión de tecnología e informática	1	0
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>4</b>

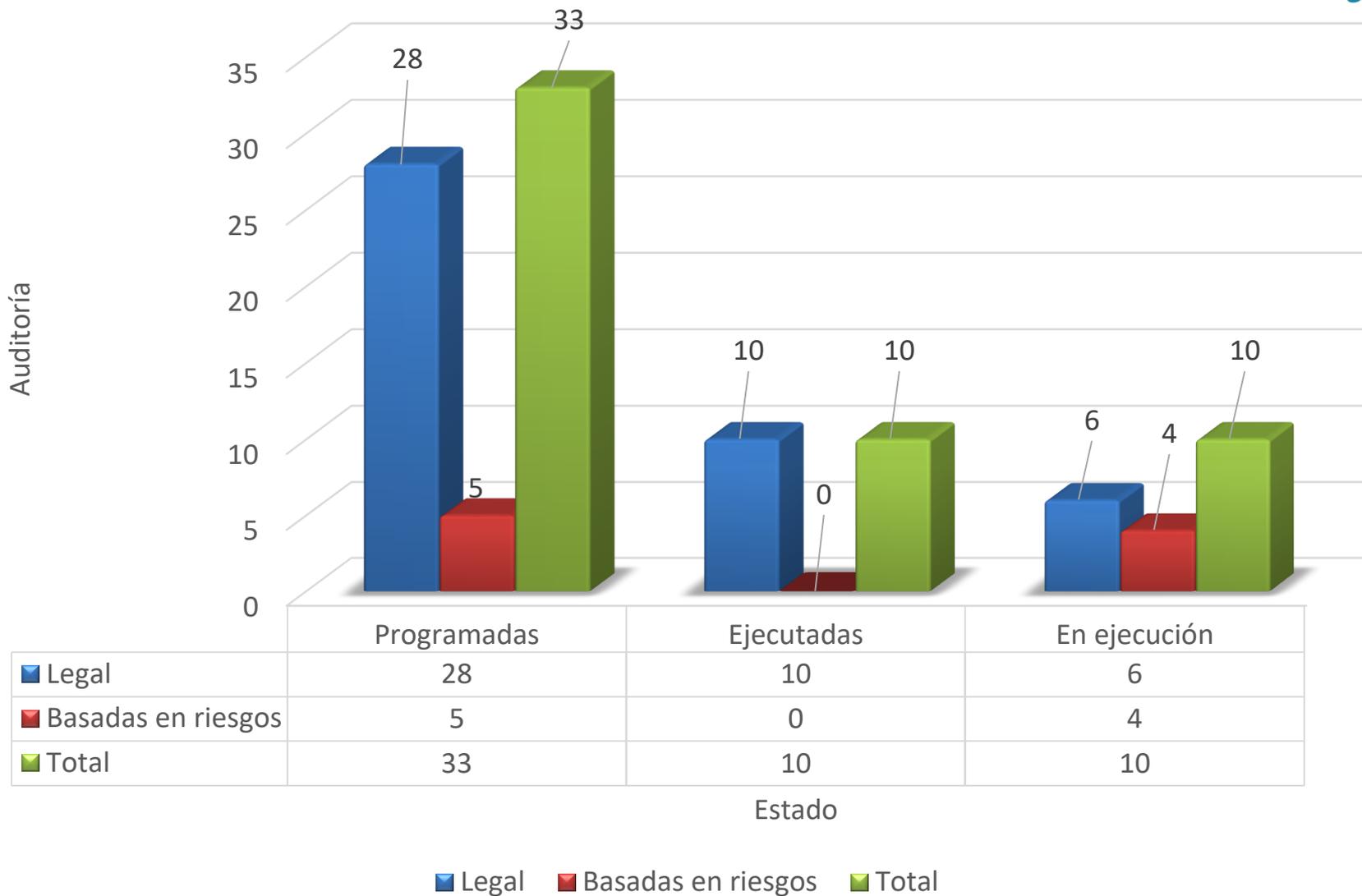
# Auditorías en ejecución vs programadas



■ Legal	28	6
■ Basada en riesgos	5	4

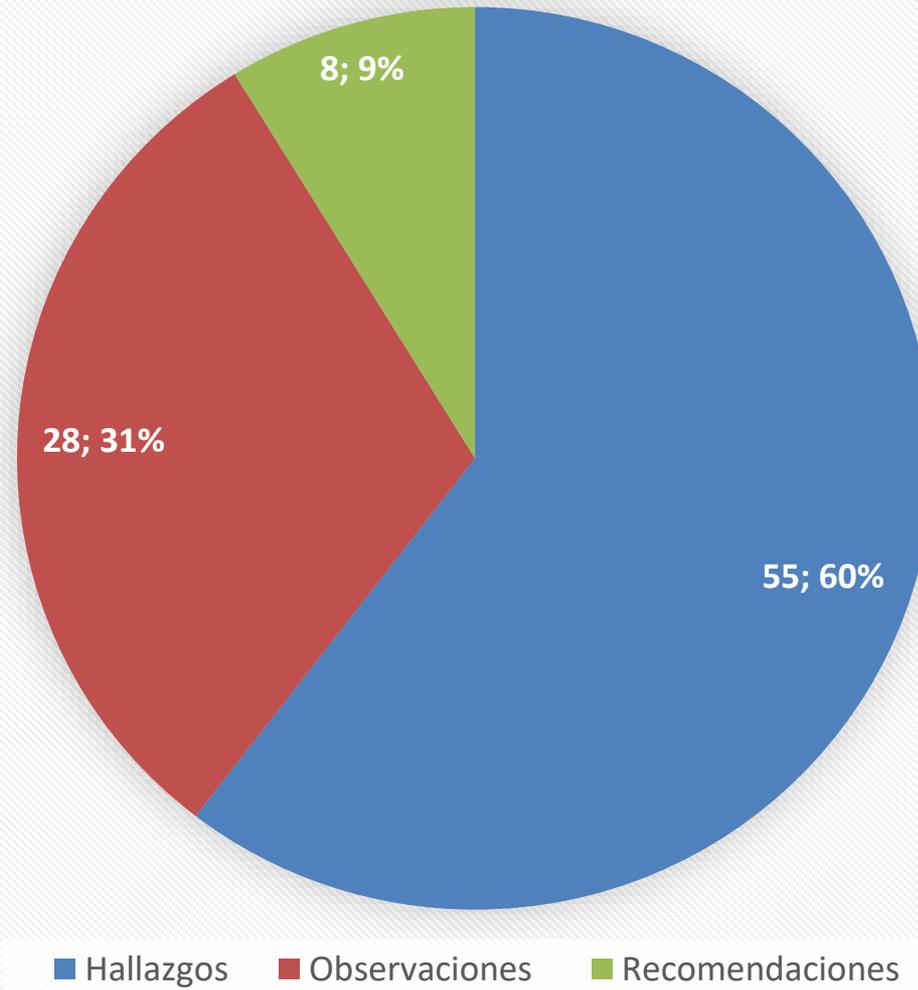
■ Legal ■ Basada en riesgos

# Avance consolidado PGA a mayo 31 de 2019



Hallazgos	55
Observaciones	28
Recomendacion	8

### Consolidado resultados auditorías a mayo 31 de 2019



## Plan anticorrupción y de atención al ciudadano

- Fortalecer el proceso de rendición de cuentas.
  - Fortalecer los mecanismos para la atención al ciudadano.
  - Mecanismos para la transparencia y acceso a la información.
- Deficiencias en la segunda línea de defensa con relación a la gestión de planes de mejoramiento.

Riesgo que se materializó: cumplimiento

➤ Fortalecer controles.

➤ Fortalecer lo inherente a la dimensión de información y comunicación.

➤ Mecanismos que propendan por fortalecer el conocimiento de la política de austeridad del gasto público.

Gestión eficaz de planes de mejoramiento.

Riesgo que se materializó: cumplimiento

## Planes de mejoramiento individual

- Fortalecer controles en seguimiento a planes de mejoramiento individual.
- Deficiencias en implementación de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento.

Falta identificar riesgos de fraude y de gestión para el proceso evaluación de desempeño.

Riesgo que se materializó: cumplimiento

# **3. Fortalecimiento sistema control interno institucional**

# Sensibilización en el procedimiento de auditoría de control interno – mayo de 2019



Número de convocados	Número de asistentes
177	103
58%	



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

Vigilada Mineducación



**Alcaldía de Medellín**  
***Cuenta con vos***

[www.colmayor.edu.co](http://www.colmayor.edu.co)