



**INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA**

www.colmayor.edu.co

Comité Institucional Coordinador de Control Interno

Reunión ordinaria No. 2

Junio xx de 2019

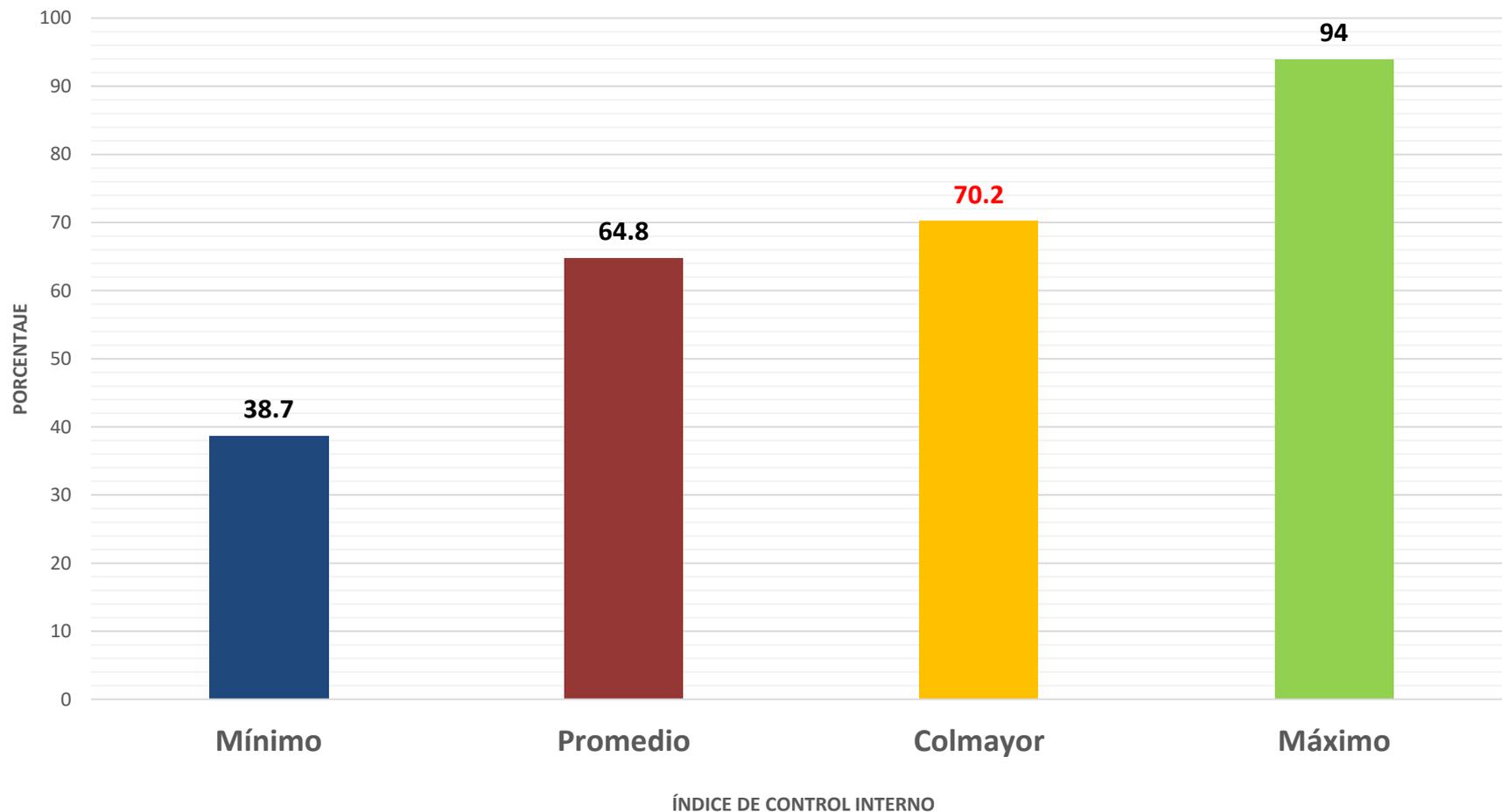
Agenda

- 1. Resultado consolidado del modelo estándar de control interno – MECI – vigencia 2018.**
- 2. Seguimiento al plan general de auditorías 2019.**
- 3. Propuesta de modificación del estatuto de la actividad de auditoría de la Institución.**

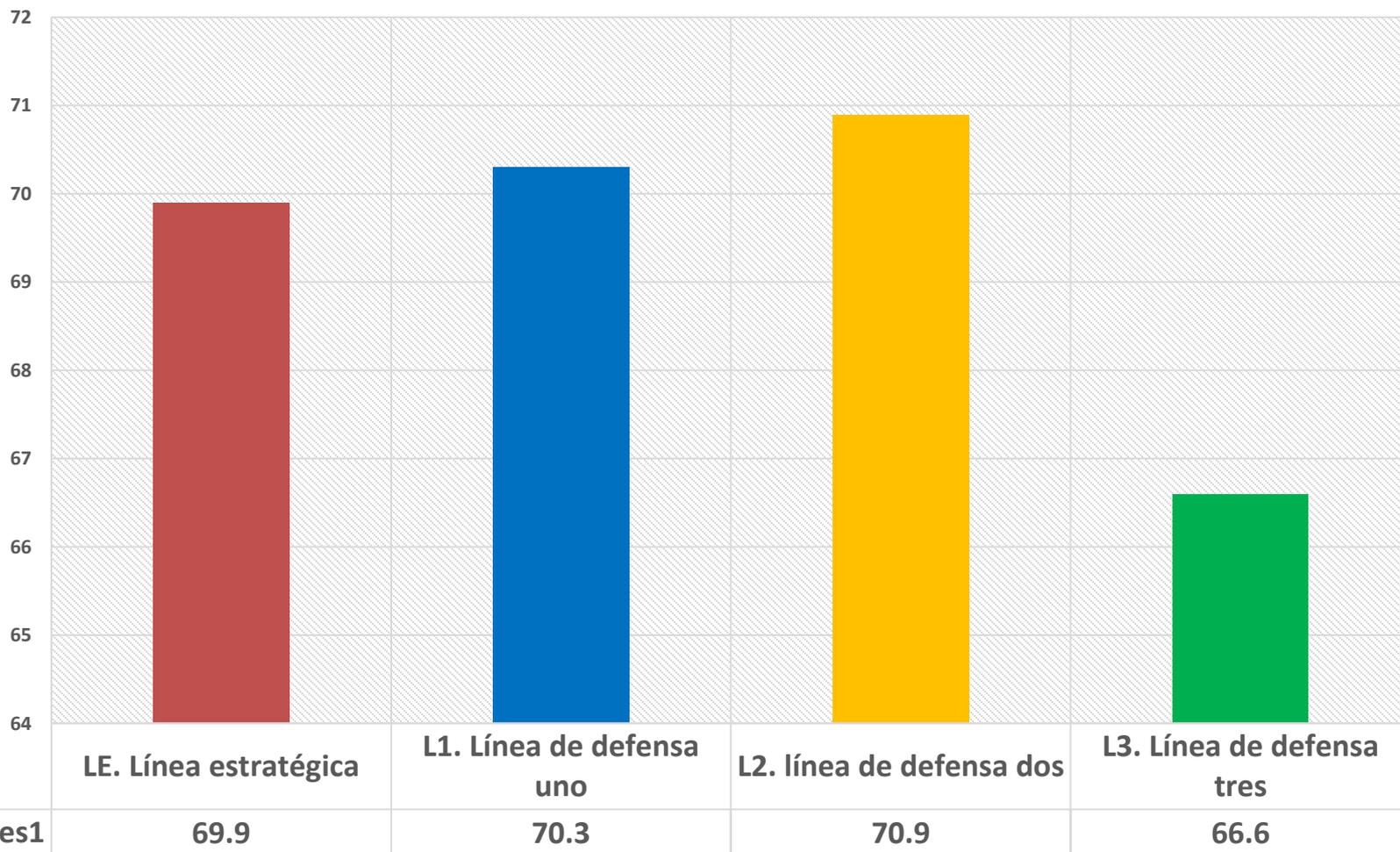
1. Resultado consolidado del modelo estándar de control interno – MECI – vigencia 2018.

Resultados Institución

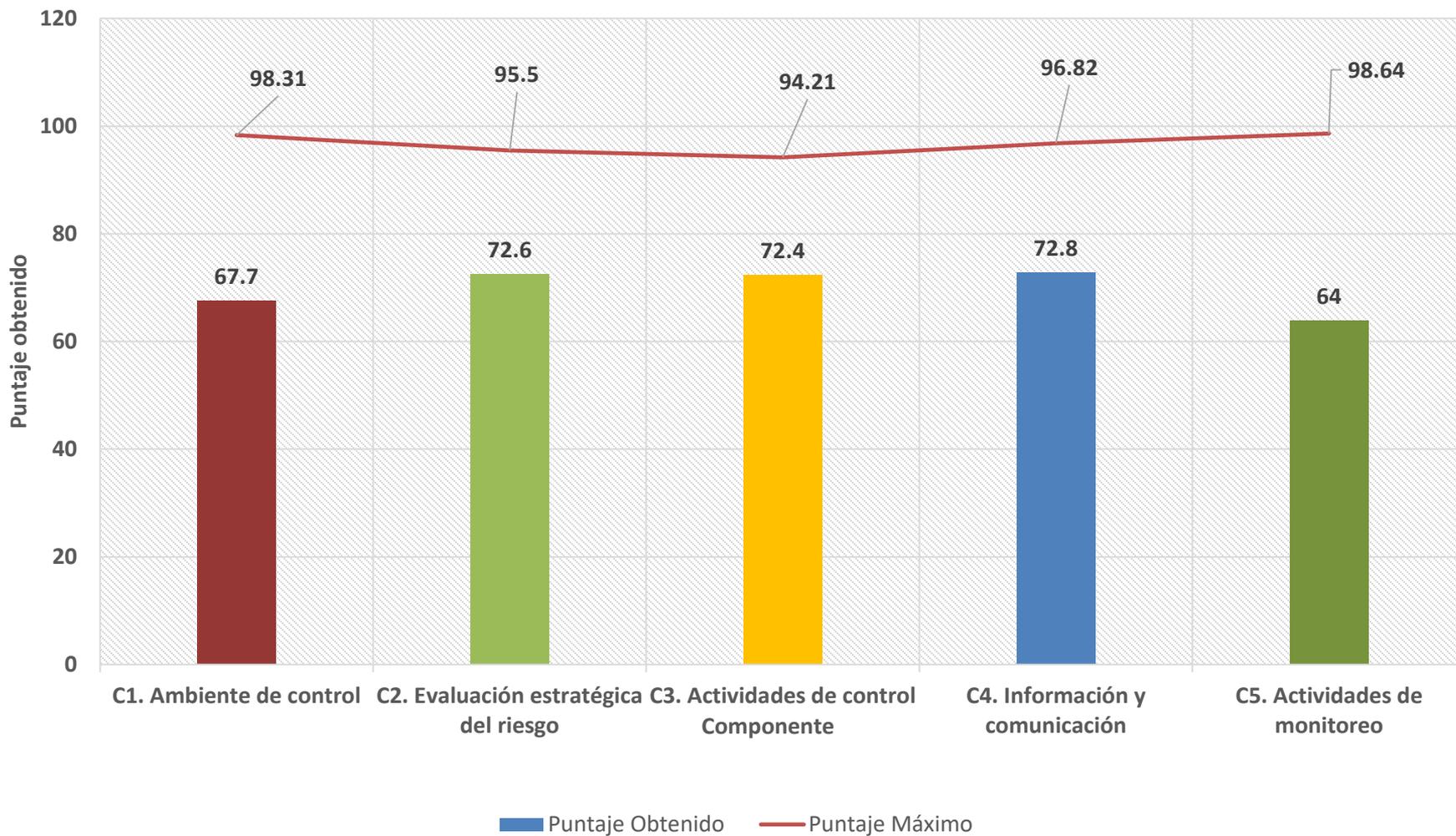
■ Mínimo ■ Promedio ■ Colmayor ■ Máximo



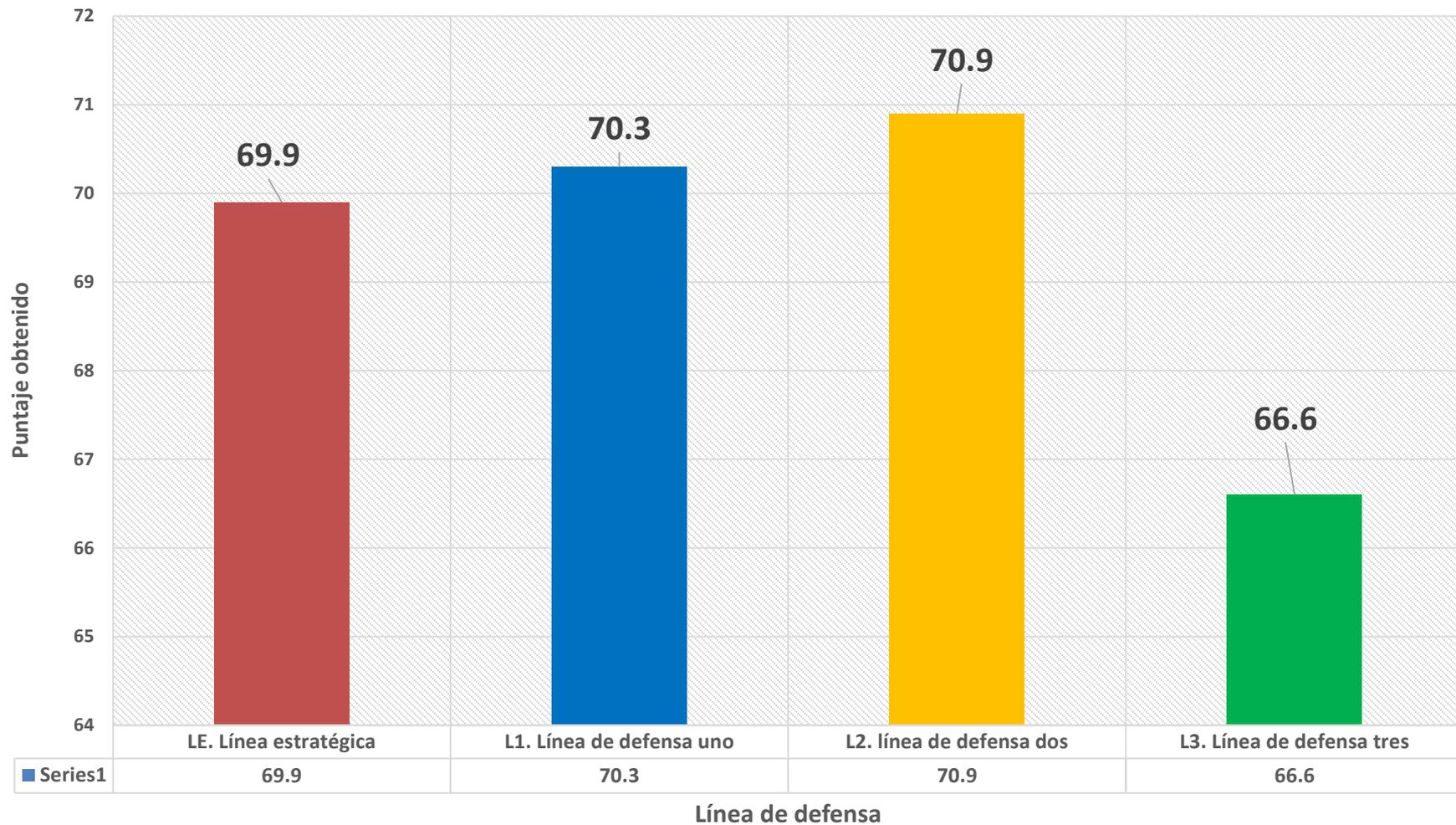
Índices de desempeño por línea de defensa



Índices de desempeño por componente



Índices de desempeño por línea de defensa



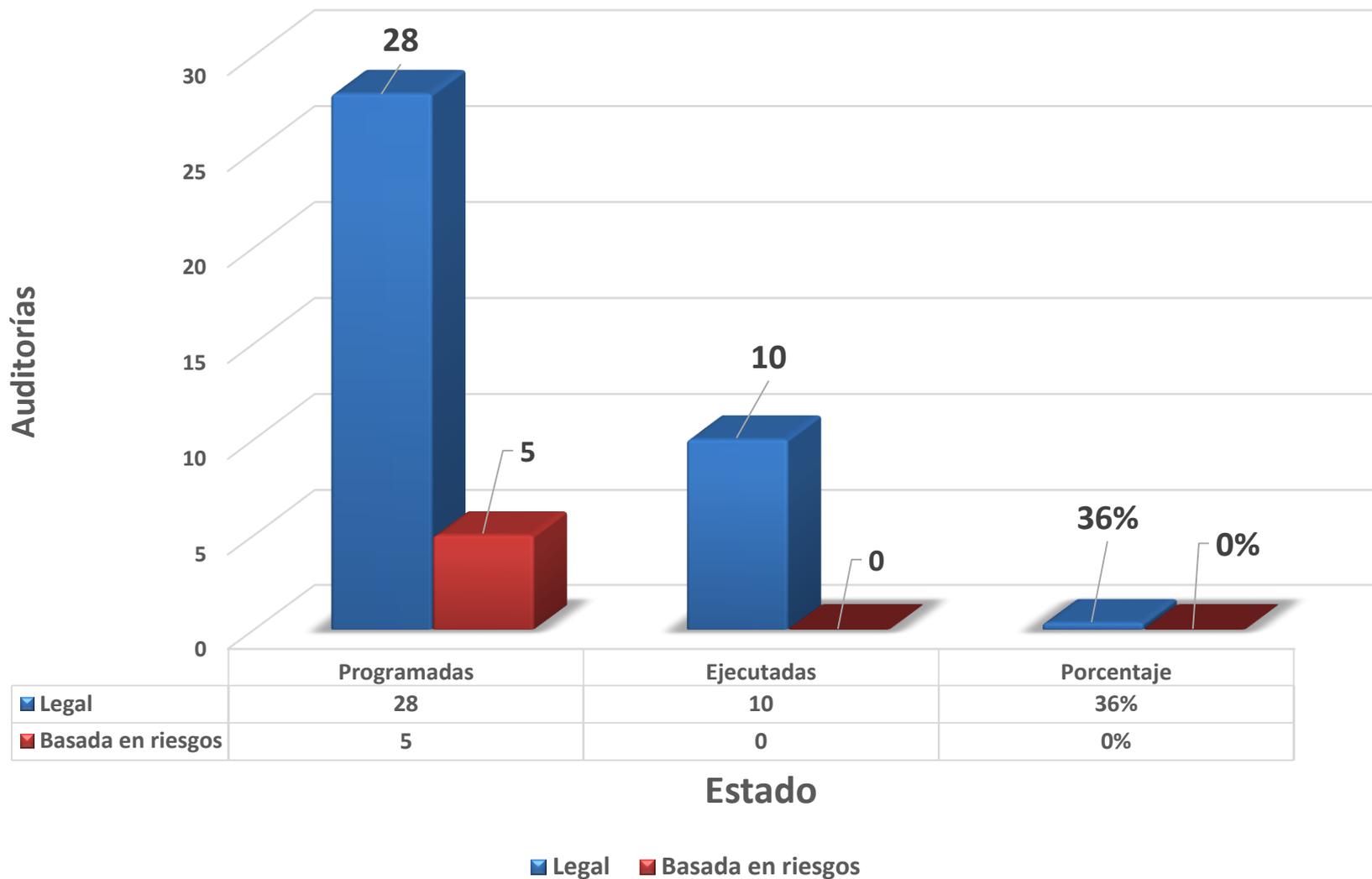
2. Seguimiento al plan general de auditorías vigencia 2019.

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
Total		10

Ejecutadas



Auditorías legales en ejecución a mayo 31 de 2019



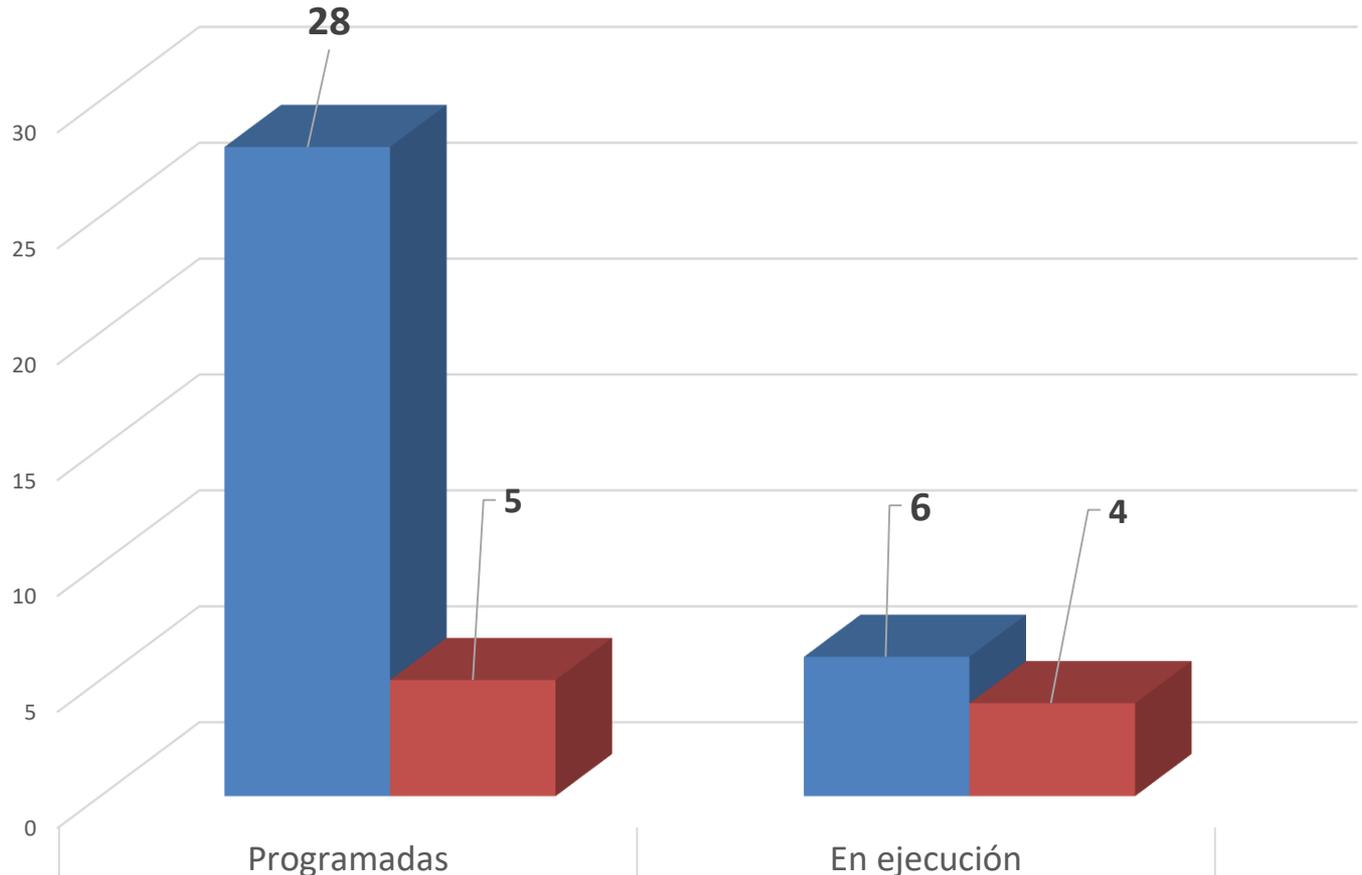
Unidad auditable	Programadas	En ejecución
Efectivo	2	1
Planes de mejoramiento internos y externos anticorrupción y de atención al ciudadano	2	1
PQRSDF	2	1
Austeridad del gasto público	4	1
Avance sistema control interno (informe pormenorizado)	3	1
Comité de conciliación	1	1
Total		6

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
Total	5	4

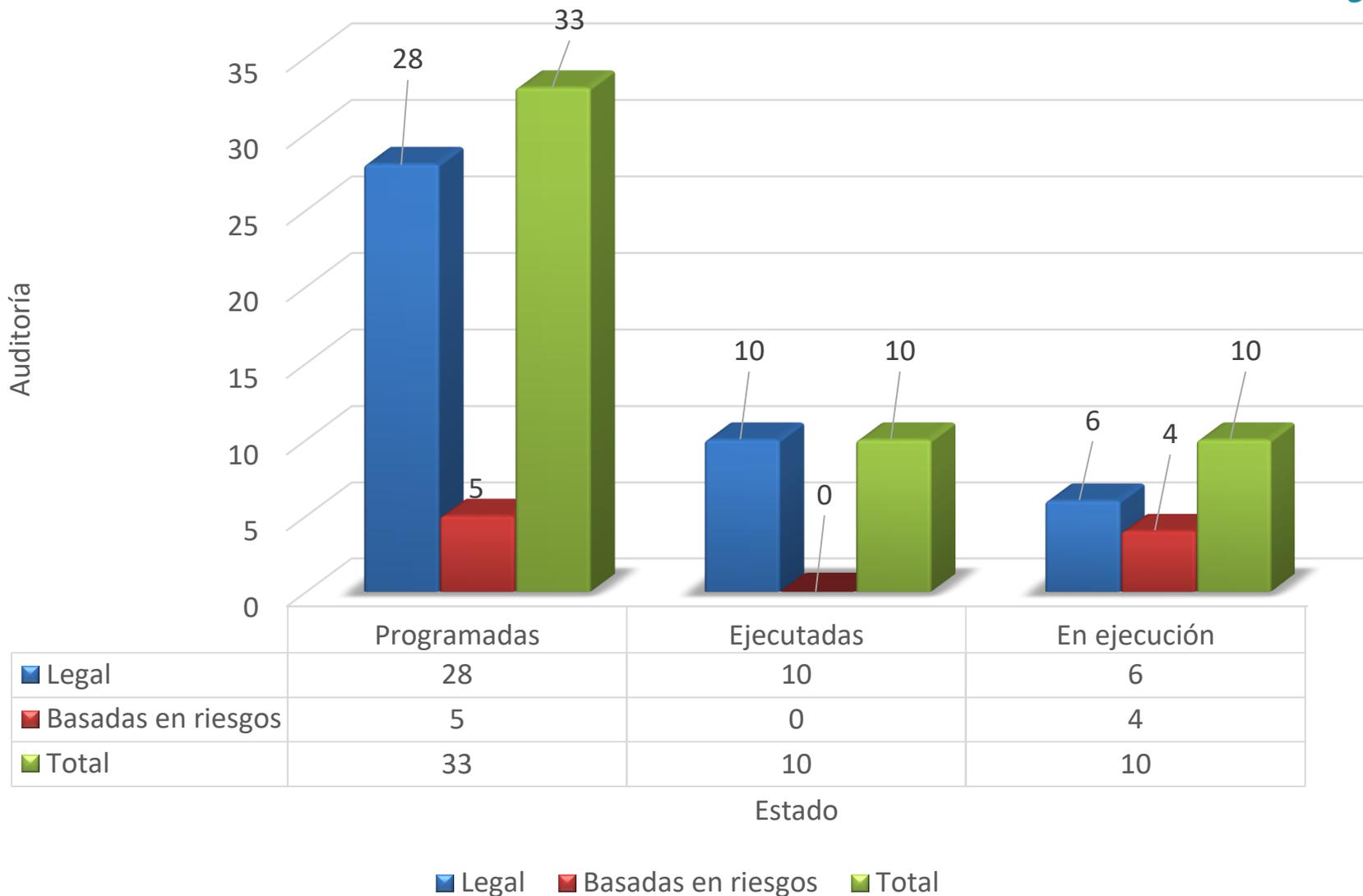
Auditorías en ejecución vs programadas



■ Legal	28	6
■ Basada en riesgos	5	4

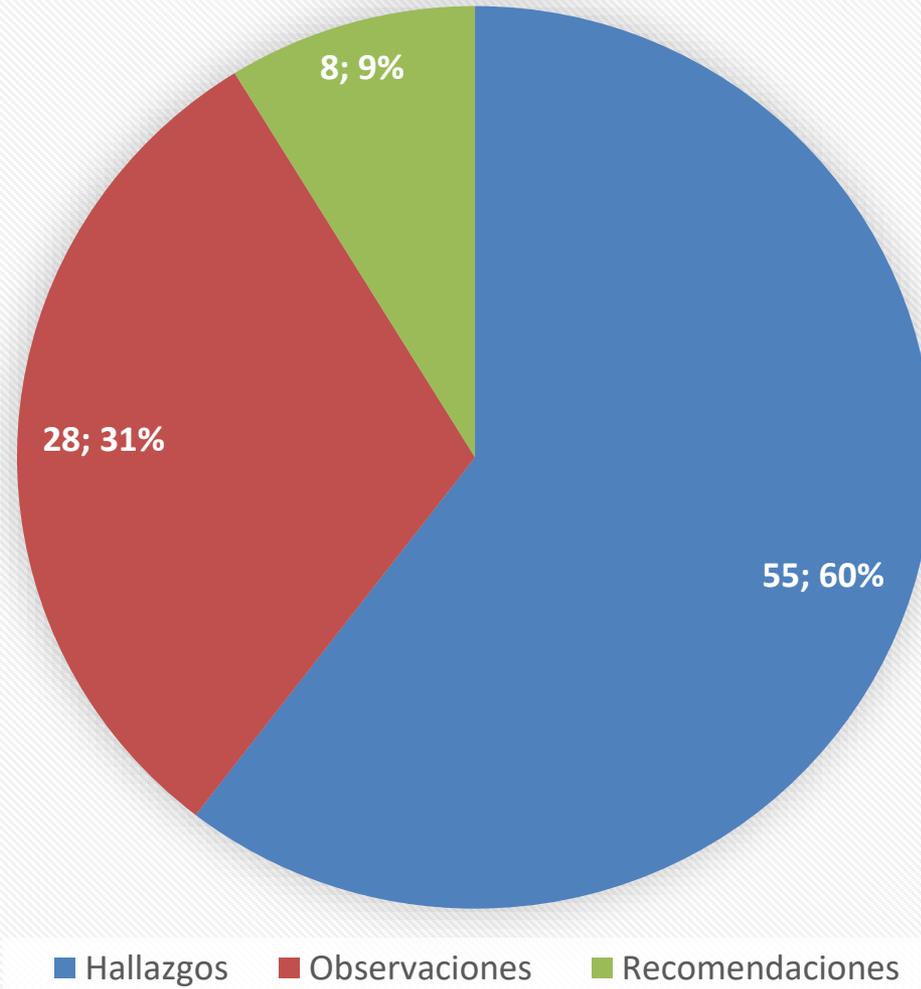
■ Legal ■ Basada en riesgos

Avance consolidado PGA a mayo 31 de 2019



Hallazgos	55
Observaciones	28
Recomendacion	8

Consolidado resultados auditorías primer trimestre 2019



Resultados obtenidos en las auditorías finalizadas entre abril y mayo 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

Observación

Riesgo que se materializó: cumplimiento

Propuestas que propendan por fortalecer el sistema de control interno al interior de la Institución



1. Campaña de parte de la Dirección de Control Interno, para fortalecer el tema del autocontrol a partir de las responsabilidades inherentes a las tres líneas de defensa que determina el MECI. (Fecha límite junio 30 de 2019).
2. Campaña de parte de la Dirección de Control Interno, para fortalecer lo inherente a los roles de la Dirección de Control Interno. (Segundo semestre de 2019).
3. Capacitar a los líderes de proceso en el procedimiento de auditorías de control interno.
4. Asesoría a líderes de proceso y equipos de trabajo en temas como: MIPG, metodología para formular planes de mejoramiento y gestión de riesgos. (Durante la vigencia).

Otras propuestas que propendan por fortalecer el sistema de control interno al interior de la Institución



Gracias



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
**COLEGIO MAYOR
DE ANTIOQUIA**

Vigilada Mineducación



Alcaldía de Medellín
Cuenta con vos

www.colmayor.edu.co