

INFORME PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS- I SEMESTRE-2021

OFICINA
ASESORA DE
CONTROL
INTERNO DE
GESTIÓN



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

OBJETIVO

Presentar a la Alta Dirección el cumplimiento de los líderes de los procesos con los planes de mejoramiento suscritos, derivados de auditorías internas y externas correspondientes a las vigencias 2013, 2018, 2019, 2020 y 2021.

MARCO NORMATIVO

- Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones” Artículo 12: “donde se estipulan las funciones de los Auditores Internos.
- Decreto 648 de 2017 “Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública”, artículo 17.
- Directiva presidencial No 03 del 03 de abril de 2012 establece: “...el cumplimiento, la coherencia e integridad de los planes de mejoramiento es responsabilidad de las entidades, para lo cual las Oficinas de Control Interno son las responsables del seguimiento a los mismos, en virtud de su rol de evaluador independiente”.
- Procedimiento PD-GCL-01, para la formulación, monitoreo y seguimiento de planes de mejoramiento de gestión de los procesos.
- El “Programa Anual de Auditoría” de cada vigencia, aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno de la Universidad de los Llanos.

METODOLOGÍA

El presente seguimiento se realizó sobre los avances y evidencia reportada por los procesos responsables que tienen suscritos planes de mejoramiento, con corte a quince (15) de julio 2021. Se efectuó el requerimiento mediante oficio enviado vía correo electrónico a cada líder y conforme a las respuestas, el auditor la analizó y alimentó la matriz de Plan de Mejoramiento Institucional.

CONTENIDO

Dando cumplimiento al Rol de Seguimiento y evaluación, establecido en el Decreto 648 de 2017 artículo 17, se verificó el cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos, derivados de las auditorías realizadas por los entes de control y auditorías internas, como lo son las siguientes:

- Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la Republica en la vigencia 2013.
- Plan de mejoramiento derivado de la auditoría realizada por el Ministerio de Educación Nacional en la vigencia 2017
- Planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría Departamental vigencias 2018 y 2020.
- Planes de mejoramiento derivados de la auditoría del ICONTEC realizadas en las vigencias 2019 y 2021.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 2 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- Plan de Mejoramiento derivado de la auditoría de CELAC de la vigencia 2019
- Planes de mejoramiento derivados de auditorías internas a los procesos de gestión jurídica, talento humano, proyección social, gestión documental, docencia comisiones de estudio, docencia- admisiones e IDEAD, gestión de apoyo a la academia – centro clínico veterinario, gestión de calidad, ambiental, direccionamiento estratégico, gestión de tic, bienestar institucional, gestión financiera, comunicación institucional, investigaciones, facultad de ciencias económicas, centro de idiomas, realizadas durante las vigencias, 2019, 2020 y primer semestre 2021.

El Plan de Mejoramiento Institucional del primer semestre 2021, fue alimentado con los hallazgos, No conformidades y observaciones que continuaron abiertas al corte 11 de diciembre 2020 y con las auditorías que se han realizado durante el primer semestre de 2021.

En virtud de lo anterior, la matriz interactiva de plan de mejoramiento vigente con corte a 15 de julio 2021, presenta el siguiente resultado:

RESUMEN PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS ENTES EXTERNOS 2013 – 2020

1. **Plan de Mejoramiento Contraloría General de la Republica vigencia 2013:** Al respecto se tenía un (1) hallazgo abierto, el cual fue cerrado y reportado a SIRECI el 06 de Julio 2021.
2. **Plan de Mejoramiento Contraloría Departamental vigencia 2018:** Este plan tenía un (1) hallazgo abierto, el proceso reportó la evidencia, la cual fue revisada y cumplió con el compromiso adquirido, por consiguiente, el hallazgo fue cerrado y reportado a la oficina de Planeación para el cargue a SIA Contraloría.
3. **Plan de Mejoramiento Ministerio de Educación Nacional 2018:** De los tres (3) hallazgos que pasaron abiertos al plan de mejoramiento 2021, se realizó el respectivo seguimiento y se cerró uno (1) el cual cumplió con establecido. Quedan dos (2) hallazgos abiertos, a los cuales se continuará realizando el respectivo seguimiento. Los dos hallazgos abiertos están vencidos.
4. **Plan de Mejoramiento CELAC 2019:** Se realizó el respectivo seguimiento a la acción correctiva establecida para la No Conformidad abierta y se verificó el cumplimiento, por lo tanto, fue cerrada.
5. **Plan de Mejoramiento ICONTEC 2019:** De las tres (3) No Conformidades que pasaron abiertas al plan de mejoramiento 2021, se cerraron dos (2) y una (1)



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 3 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

continúa abierta y vencida, sobre la cual el proceso responsable no ha cumplido con el compromiso establecido en el plan.

- Plan de Mejoramiento Contraloría Departamental 2020:** De la auditoría realizada por el ente de control objeto de una denuncia se derivaron dos (2) hallazgos, a los cuales el proceso responsable estableció las acciones correctivas las cuales fueron cumplidas, por consiguiente, los hallazgos se cerraron y se reportó a la oficina de Planeación para el cargue a SIA Contraloría.

Cuadro No 1
HALLAZGOS Y NO CONFORMIDADES ENTES EXTERNOS 2013 - 2020

AÑO	ENTIDAD	HALL.	ABIÉR.	CERR.	NO CON.	ABIÉR.	CERR.
2013	C.G.R	1	0	1	0	0	0
2017	C.D.	1	0	1	0	0	0
2017	MEN	3	2	1	0	0	0
2019	CELAC	0	0	0	1	0	1
2019	ICONTEC	0	0	0	3	1	2
2020	C.D.	2	0	2	0	0	0
TOTAL		7	2	5	4	1	3

Fuente: Control Interno

Del cuadro No 1 se resume, que de los hallazgos y no conformidades que al corte 11 de diciembre 2020 quedaron abiertos y que pasaron abiertos al 2021, durante el primer semestre 2021, se cerraron cinco (5) hallazgos y dos (2) continúan abiertos. De las cuatro (4) no conformidades, se cerraron tres (3) y una (1) continúa abierta.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 4 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Para dar cumplimiento y lograr eliminar las causas que dieron origen a los hallazgos evidenciados por los entes de control, los procesos responsables definieron unas acciones correctivas y correcciones, las cuales se relacionan en el cuadro No 2, así:

Cuadro No 2
ACCIONES CORRECTIVAS Y CORRECCIONES ENTES EXTERNOS 2013 – 2020

AÑO	ENTIDAD	A.CORR.	ABIER.	CERR.	CORRE.	ABIER.	CERR.
2013	C.G.R	1	0	1	0	0	0
2018	C.D.	1	0	1	0	0	0
2018	MEN	3	2	1	0	0	0
2019	CELAC	0	0	0	1	0	1
2019	ICONTEC	3	0	3	1	1	0
2020	C.D.	5	0	5	0	0	0
TOTAL		13	2	11	2	1	1

Fuente: Control Interno

En resumen, del cuadro No 2, de las trece (13) acciones correctivas se cerraron once (11) y dos (2) continúan abiertas. De las dos (2) correcciones se cerró una (1), y una (1) continúa abierta. Se les continuará dando seguimiento en el segundo semestre 2021, para verificar su cumplimiento.

En cumplimiento del programa anual de auditoría establecido para cada vigencia, la oficina de control interno realizó auditorías internas a los diferentes procesos de la Universidad, de las cuales se derivaron No conformidades y observaciones, para los cuales se suscribieron los respectivos planes de mejoramiento. Como resultado del seguimiento realizado a los planes que a corte 11 de diciembre quedaron abiertos y que pasaron al plan de mejoramiento Institucional 2021, se tiene lo siguiente:

RESUMEN PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS 2019 – 2020

- 1. Proceso Jurídica 2019:** De acuerdo a los seguimientos realizados por y a la auditoría practicada por la oficina de Control Interno en el primer semestre 2021, el auditor revisó la evidencia de cumplimiento a las cinco (5) No conformidades que venían abiertas y se observó que se cumplió con lo establecido por el proceso, por consiguiente, fue cerrado el plan de mejoramiento.
- 2. Proceso Talento Humano 2019:** Se realizó el seguimiento a una observación relacionada con el tema de incapacidades, sin embargo; no se logró evidenciar su cumplimiento al 100%. Sobre el particular, la oficina de control interno le informó al proceso que la observación continúa abierta y hasta lograr la respectiva



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 5 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

verificación y cumplimiento y que será objeto de revisión en el mes de septiembre cuando se practique la auditoría interna. La acción de mejora esta vencida.

- 3. Proceso de Proyección Social 2019:** De las dos (2) no conformidades que venían abiertas, el proceso reporto la evidencia de cumplimiento, las cuales cumplieron y fueron cerradas.
- 4. Proceso de Gestión Documental 2019:** En virtud del seguimiento realizado a las seis (6) no conformidades abiertas, se evidenció cumplimiento de una (1) no conformidad la cual fue cerrada. Al respecto se envió oficio al proceso informando el estado del plan, en el cual continúan cinco (5) no conformidades abiertas y vencidas.
- 5. Proceso de Docencia – Facultad de Ciencias Económicas 2019:** Se realizó requerimiento a la Facultad sobre la No conformidad abierta, a la cual el proceso dio respuesta. No obstante, una vez revisada la información reportada, no fue suficiente para dar cierre. Se le informó a la respectiva Facultad que la No conformidad continúa abierta y vencida.
- 6. Proceso de Gestión de Apoyo a la Academia – Centro Clínico Veterinario 2019:** Este proceso tiene doce (12) No conformidades abiertas. El líder del centro clínico solicitó plazo para el cumplimiento en el mes de agosto. Sobre el particular la oficina de Control Interno de acuerdo al procedimiento PD-GCL-01, concedió la respectiva prórroga.
- 7. Proceso de Gestión de la Calidad 2019:** De las cinco (5) No conformidades abiertas y de acuerdo a la evidencia reportada por el proceso en mención, se cerraron tres (3) y dos (2) continúan abiertas hasta tanto se dé cumplimiento con lo establecido en el plan. Las dos no conformidades abiertas vencieron el 30 de junio 2021.
- 8. Proceso de Docencia – Centro de Idiomas 2020:** Para dar cumplimiento a las catorce (14) No conformidades y tres (3) observaciones abiertas, que por diferentes circunstancias no se habían logrado cumplir, el proceso solicitó prórroga para el mes de marzo 2021, sin embargo, este plazo no se cumplió.
- 9. Proceso Gestión de TIC – Oficina de Sistemas 2020:** El proceso pasó con seis (6) No conformidades abiertas las cuales continúan en el mismo estado. Sobre el particular se requirió al proceso y no se obtuvo respuesta.
- 10. Proceso de Proyección Social 2020:** Conforme al seguimiento realizado y a la evidencia reportada por el proceso, se cerraron las cuatro (4) No conformidades y



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 6 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

una observación. Se le reportó al proceso, que el plan de mejoramiento fue cerrado.

11. Proceso de Direccionamiento Estratégico 2020: La No Conformidad fue cerrada, con base en la evidencia reportada.

12. Proceso de Bienestar Institucional 2020: De acuerdo al seguimiento realizado a las siete (7) No conformidades, se evidenció cumplimiento en cinco (5) las cuales fueron cerradas. Continúan abiertas dos (2) a las cuales el proceso solicitó prórroga para finales del mes de julio 2021.

13. Proceso Gestión Financiera 2020: En el plan de mejoramiento se tienen tres (3) No conformidades, de las cuales, de acuerdo a la evidencia reportada, se cerraron dos (2) y una (1) continúa abierta, para la cual la líder del proceso solicitó prórroga para el 30 de agosto 2021. De acuerdo al procedimiento PD-GCL-01, se concedió el plazo.

14. Proceso de Comunicación Institucional 2020: El proceso pasó con diez (10) No conformidades abiertas, a las cuales se les realizó el respectivo seguimiento y se logró cerrar ocho (8) de acuerdo a la evidencia reportada. Quedaron dos (2) No conformidades abiertas que son responsabilidad del proceso de Archivo y Correspondencia, las cuales fueron reportadas y solicitada su evidencia y no se obtuvo respuesta.

15. Proceso Gestión de la Calidad – Ambiental 2020: Se realizó seguimiento a las seis (6) No conformidades abiertas, de las cuales se cerraron dos (2) y cuatro (4) continúan abiertas, las cuales vencen el 30 de julio 2021.

16. Proceso de Docencia – Comisiones de Estudio 2020: El proceso pasó con seis (6) No conformidades abiertas. Conforme el seguimiento realizado se verificó cumplimiento de tres (3) No conformidades. Tres (3) continúan abiertas y de acuerdo al procedimiento el proceso solicitó prórroga para el mes de agosto 2021.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 7 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

A continuación, se hace relación de las No Conformidades y observaciones relacionadas anteriormente:

Cuadro No 3

NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES AUDITORIAS INTERNAS 2019 - 2020

AÑO	PROCESO	N.C.	ABIÉR.	CERR.	OBSER.	ABIÉR.	CERR.
2019	JURIDICA	5	0	5	0	0	0
2019	T.H.	0	0	0	1	1	0
2019	P.SOCIAL	2	0	2	0	0	0
2019	G.DOC.	6	5	1	0	0	0
2019	F.C.E	1	1	0	0	0	0
2019	C.C.V.	12	12	0	0	0	0
2019	G.CALID.	5	2	3	0	0	0
2020	C.IDIOM.	14	14	0	3	3	0
2020	G. TIC	6	6	0	0	0	0
2020	P.SOCIAL	4	0	4	1	0	1
2020	D.E.	1	0	1	0	0	0
2020	B.INST.	7	2	5	0	0	0
2020	G.FINAN.	3	1	2	0	0	0
2020	C.INST.	10	2	8	0	0	0
2020	G.AMBIE.	6	4	2	0	0	0
2020	C.ESTUD.	6	3	3	0	0	0
TOTAL		88	52	36	5	4	1

Fuente: Control Interno

Del cuadro No 3 se resume que de las ochenta y ocho (88) No conformidades, se cerraron treinta y seis (36) y cincuenta y tres (52) continúan abiertas. De las cinco (5) observaciones se cerró una (1) y cuatro (4) continúan abiertas.

Cada uno de los procesos auditados definió acciones correctivas, acciones de mejora y correcciones para eliminar las causas que dieron origen a las No conformidades y observaciones evidenciados en los procesos de auditoría realizados por la Oficina de Control Interno. En el cuadro No 4, se relacionan por cada proceso, así:



SC-CER 232438





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Cuadro No 4
ACCIONES CORRECTIVAS Y ACCIONES DE MEJORA AUDITORIAS INTERNAS
2019 - 2020

AÑO	PROCESO.	A.CORRECT.	ABIER.	CERR.	A.MEJORA	ABIER.	CERR
2019	JURIDICA	5	0	5	0	0	0
2019	T.H.	0	0	0	1	1	0
2019	P.SOCIAL	2	0	2	0	0	0
2019	G.DOC.	6	5	1	0	0	0
2019	F.C.E.	2	2	0	0	0	0
2019	C.C.V.	21	21	0	0	0	0
2019	G.CALID.	6	2	4	0	0	0
2020	C.IDIOM.	14	14	0	3	3	0
2020	G.TIC	6	6	0	0	0	0
2020	P.SOCIAL	4	0	4	1	0	1
2020	D.E.	1	0	1	0	0	0
2020	B.INST.	9	2	7	0	0	0
2020	G.FINAN.	0	0	0	3	1	2
2020	C.INST.	5	0	5	8	2	6
2020	G.AMBIE.	6	4	2	0	0	0
2020	C.ESTUD.	4	3	1	11	3	8
TOTAL		91	59	32	27	10	17

Fuente: Control Interno

Así las cosas y como se puede observar en el cuadro No 4, de las noventa y un (91) acciones correctivas se cerraron treinta y dos (32) y cincuenta y nueve (59) continúan abiertas. De las veintisiete (27) acciones de mejora, se cerraron diecisiete (17) y diez (10) continúan abiertas. Se les continuará realizando seguimiento en el segundo semestre 2021, para verificar su cumplimiento.

PLAN DE MEJORAMIENTO 2021

ENTE EXTERNO – ICONTEC

En el mes de febrero 2021 la Universidad fue auditada por el Ente certificador, en la cual en el proceso de ejecución de la auditoría se evidenciaron tres (3) No conformidades, doce (12) acciones correctivas y seis (6) correcciones.

Como resultado del seguimiento realizado, se cerraron dos (2) acciones correctivas y tres (3) correcciones, como se puede observar en el cuadro No 6.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 9 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- Para la No Conformidad No 1, se establecieron una (1) corrección y cuatro (4) acciones correctivas. La corrección fue cerrada y las acciones correctivas vencen en octubre de 2021.
- Para la No Conformidad No 2, el proceso estableció tres (3) correcciones y cuatro (4) acciones correctivas. Una corrección ya se cerró, otra vence en el 2022 y una venció el 31/03/2021. Una acción correctiva ya fue cerrada y tres (3) vencieron el 30 de junio 2021.
- No conformidad No 3, se definieron dos (2) correcciones y cuatro (4) acciones correctivas. Una corrección se cerró y la otra venció el 30 de abril 2021. Las cuatro (4) acciones correctivas vencieron el 30 de junio 2021.

En el segundo semestre 2021, se realizará el respectivo seguimiento para verificar el cumplimiento de las acciones.

Cuadro No 5
NO CONFORMIDAD VIGENCIA 2021

AÑO	N.CONFORMIDAD	ABIERTA	CERRADA
2021	3	3	0
TOTAL	3	3	0

Fuente: Control Interno

Cuadro No 6
ACCIONES CORRECTIVAS Y CORRECCIONES ICONTEC 2021

AÑO	ENTIDAD	A.CORR.	ABIER.	CERR.	CORRE.	ABIER.	CERR.
2021	ICONTEC	12	10	2	6	3	3
TOTAL		12	10	2	6	3	3

Fuente: Control Interno

AUDITORIAS INTERNAS

En el Programa Anual de Auditorías para la vigencia 2021, se aprobaron once (11) auditorías. De las cuales cinco (5) fueron planeadas para realizar en el primer semestre de 2021, las cuales son las siguientes:

- Auditoría a Proyección Social
- Auditoría a Docencia – Admisiones e IDEAD
- Investigaciones
- Bienestar Institucional y



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 10 de 13



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- Jurídica

Como resultado de las auditorías, los procesos suscribieron los siguientes planes de mejoramiento:

Cuadro No 7
NO CONFORMIDADES Y OBSERVACIONES 2021

AÑO	PROCESO	N.C.	ABIER.	CERR.	OBSER.	ABIER.	CERR.
2021	P.SOCIAL	4	0	4	0	0	0
2021	AD-IDEAD	7	7	0	1	1	0
2021	INVESTIG.	0	0	0	2	2	0
2021	B.INST.	4	4	0	0	0	0
2021	JURIDICA	4	4	0	0	0	0
TOTAL		19	15	4	3	3	0

Fuente: Control Interno

Como se puede observar en el cuadro anterior, de las diecinueve (19) No conformidades evidenciadas en las auditorías ejecutadas, se cerraron cuatro (4) y quince (15) quedan abiertas, las tres (3) observaciones siguen abiertas, a las cuales se les realizará seguimiento en el segundo semestre 2021.

Así mismo, para eliminar las causas, los procesos establecieron acciones correctivas, acciones de mejora y correcciones, las cuales se relacionan en el siguiente cuadro:

Cuadro No 8
ACCIONES CORRECTIVAS, DE MEJORA Y CORRECCIONES 2021

AÑO	PROCESO	A.CORR	AB.	CE.	A.MEJ	AB.	CE.	CORR.	AB	CE.
2021	P.SOCIAL	8	0	8	0	0	0	0	0	0
2021	AD-IDEAD	5	5	0	5	5	0	4	4	0
2021	INVESTIG.	2	2	0	0	0	0	0	0	0
2021	B.INST.	5	4	1	0	0	0	0	0	0
2021	JURIDICA	4	4	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		24	15	9	5	5	0	4	4	0

Fuente: Control Interno

Del seguimiento realizado a las veinticuatro (24) acciones correctivas, se cerraron nueve (9) y quince (15) siguen abiertas. Las acciones de mejora y correcciones siguen abiertas. Se continuará con el seguimiento para verificar el cumplimiento de las respectivas acciones.



SC-CER 232438





VERIFICACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES

De acuerdo al procedimiento para la formulación, monitoreo y seguimiento de planes de mejoramiento de gestión de los procesos PD-GCL-01, se planea en la actividad No 7 realizar seguimiento y evaluar la eficacia de las acciones, de acuerdo al cumplimiento de las fechas establecidas por cada proceso, sus avances e implementación. Le corresponde a la oficina de Control Interno de Gestión en su rol de seguimiento y evaluación, verificar que las acciones establecidas por cada líder de proceso, haya subsanado y eliminado las causas que dieron origen a los hallazgos, no conformidades y observaciones, derivadas de las auditorías de los entes de control y auditorías internas. En virtud de lo anterior, en la matriz de plan de mejoramiento se mide la eficacia de la acción atendiendo la particularidad de cada hallazgo, No conformidad y observación.

RECOMENDACIONES

Exhortar a todos los líderes de proceso que han sido auditados y que suscribieron planes de mejoramiento con los entes de control y la oficina de control interno, para que ejecuten actividades de verificación de los compromisos y plazos consignados en los Planes, para cumplir de manera eficaz con los objetivos trazados por la Institución.

CONCLUSIONES

Del seguimiento realizado al plan de mejoramiento correspondiente al corte 15 de julio 2021, evidencia el siguiente resultado:

RESUMEN

Cuadro No 9

ENTIDAD	HALL.	AB.	CER.	N.C.	AB.	CER.	OBS.	AB.	CER.
Entes externos	7	2	5	7	4	3	0	0	0
Ente Interno	0	0	0	107	67	40	8	7	1
SUBTOTAL	7	2	5	114	71	43	8	7	1

Así las cosas, entre hallazgos, no conformidades y observaciones da un total de ciento veintinueve (129), para el primer semestre 2021. Ochenta (80) quedan abiertas y cuarenta y nueve (49) cerradas.



SC-CER 232438





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Cuadro No 10

ENTIDAD	A.CO.	AB.	CER.	A.MJ	AB.	CER.	CORRE.	AB.	CER.
Entes externos	25	12	13	0	0	0	8	4	4
Ente Interno	115	74	41	32	15	17	4	4	0
SUBTOTAL	140	86	54	32	15	17	12	8	4

En total se tienen ciento ochenta y cuatro (184) acciones correctivas, acciones de mejora y correcciones, de las cuales continúan abiertas ciento nueve (109) y se cerraron setenta y cinco (75).

Respecto a los Hallazgos, No conformidades y Observaciones que se evidenciaron vencidas, se informarán los casos en la presentación del informe ante el comité Coordinador de Control interno para lo pertinente.

ANEXOS

Plan de Mejoramiento en PDF (Corte 15/07/2021).

Elaboró:

ANA ZORAYDA RIAÑO BERNAL
CONTRATISTA

Revisó / Aprobó:

ELIANA ANDREA VACA ROJAS
ASESORA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 13 de 13