



Rionegro, 16 de febrero de 2022

Padre  
ELKIN DE JESUS NARVÁEZ GÓMEZ  
Rector  
Universidad Católica de Oriente  
Rionegro.

**Asunto:** Informe ejecutivo de auditorías internas del año 2021.

Cordial Saludo, respetado Rector.

*“La Auditoría Interna busca funcionar como una actividad concebida para agregar valor y mejorar las operaciones de la organización, así como contribuir al cumplimiento de sus objetivos y metas; esta debe basarse en principios de integralidad, imparcialidad e independencia, aportando desde un enfoque de control sistemático, herramientas para la toma de decisiones”*

Buscando aportar a la mejora continua institucional, desde el departamento de auditoría y control interno realizamos el ejercicio de autoevaluación y auditoría interna a los procesos que conforman la estructura de la UCO, este año la auditoría interna se enfocó entre otros aspectos, a revisar la continuidad de los procesos, teniendo en cuenta que durante el año la organización estaba readaptándose a la nueva normalidad de la pandemia del COVID-19. Por último, era importante validar el cumplimiento de las prioridades definidas que permitieron a la institución cumplir con su misión en beneficio de la sociedad.

Para el presente ejercicio se contó con el apoyo y disposición de varios auditores internos, quienes de manera voluntaria pusieron todo su empeño y disposición aportando sus conocimientos en favor del éxito del proceso.

## 1. OBJETIVO GENERAL

*“Realizar el seguimiento Institucional sobre los procesos de adaptación al cambio, la resiliencia y la solidaridad, mediante un ejercicio enfocado en la integridad, la imparcialidad y la independencia, con el fin de identificar el compromiso desde la dignidad humana y la identidad institucional, que permiten generar estrategias de innovación para el cumplimiento de la misión, la visión y los postulados actuales de la Universidad Católica de Oriente”.*





**2. TIPO DE AUDITORÍA:** Auditoría Interna.

**3. ALCANCE:** Aplica para todos los procesos y procedimientos de la Universidad Católica de Oriente.

**4. CRITERIOS:** Requisitos legales, Estatutos, Políticas Institucionales, Caracterización de Procesos, Procedimientos, Indicadores, lineamientos MEN, CNA, Resoluciones, Acuerdos, Informes de auditorías anteriores (internas y externas), Requisitos aplicables de NTC – ISO, entre otros.

**5. FECHA:** Las auditorías fueron realizadas entre los meses de junio a diciembre 2021.

**6. AUDITOR LIDER:** Adrián Antonio Alzate Soto

**7. TOTAL AUDITORES:** Para este ciclo de auditorías internas contamos con la participación de un total de **12** auditores, **8** de estos, son auditores con experiencia que ya han estado en varios procesos de formación y de auditorías, dentro de ellos tenemos un auditor que es **PAR** académico del **MEN**, y los otros **4** son auditores en proceso de formación, algunos están iniciando y otros ya están participando en su segundo y tercer ciclo de auditorías fortaleciendo de esta manera su experiencia y entrenamiento.

**8. AUDITORES INTERNOS: (8)**

Adriana Pérez Cadavid, Carlos Leonardo Guerra Marín, Angela María Santa Gaviria, Juan Esteban López Londoño, Juan Carlos González Sánchez, Libardo de Jesús Quintero Salazar, Jaime de Jesús Mosquera Orozco, Adrián Alzate Antonio Soto.

**9. AUDITORES INTERNOS EN FORMACIÓN: (4)**

Angie Liseth Usme Torres (Auditora en formación), Catalina Valencia Díaz (Auditora en formación), Luisa Fernanda Sánchez Acevedo (Auditora en formación), Jhonatan Valencia Montoya (Auditor en formación).

**10. RESULTADO DE LAS AUDITORÍAS INTERNAS 2021.**

Durante el año 2021 se realizaron auditorías internas a los procesos de la estructura, solo el proceso gestión comunicaciones no fue auditado de manera directa, pues el componente comunicacional también se audita en los diferentes procesos, es importante mencionar que el proceso Gestión de la Información, la tecnología y la innovación, al ser un proceso dinamizado por un proyecto de investigación, y estar directamente unido a las dinámicas de Investigación, Desarrollo e Innovación, fue auditado con la Dirección de Investigación y Desarrollo.





### 11. NO CONFORMIDADES (N.C) POR PROCESO y POR DEPENDENCIAS 2021

En el siguiente cuadro se expresan los resultados de este trabajo, en cuanto a los hallazgos de no conformidades (N.C), en 2 procesos se evidenciaron incumplimientos significativos y reiterados de algún requisito de norma, los cuales se mencionan a continuación.

CONVENCIONES: <span style="background-color: yellow;">■</span> ISO 9001, <span style="background-color: green;">■</span> ISO14001, <span style="background-color: cyan;">■</span> Decreto 1072				
Proceso	Dependencia	NC. Por dependencia	Requisitos * (Ver numeral 11.1)	Total, NC. Por proceso
Gestión de Bienestar y Pastoral.	Unidad de Salud	1	ISO 9001:2015 # 7.5.3 Control de la información documentada.	1
Gestión del Talento Humano	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo. (SG-SST)	1	Decreto 1072 del 2015, artículo 2.2.4.6.13. Conservación de Documentos.	1
<b>TOTAL DE NO CONFORMIDADES UCO 2021:</b>				<b>2</b>

Fuente: Elaboración propia resultados de auditorías internas 2021

#### Gráfico de no conformidades por proceso año 2021



Fuente: Elaboración propia resultados de auditorías internas 2021

#### Análisis resultados de las no conformidades en los procesos 2021

- ✓ Una (1) no Conformidad que equivale al 50% de los hallazgos, se presentó en el proceso Gestión de Bienestar y Pastoral. (en la Unidad de Salud), se encuentra relacionada con la norma ISO 9001 numeral 7.5.3 control de la información documentada.





**Nota:** Se presentó que la información como instructivos, guías y formatos de esta unidad de apoyo, se encontraban desactualizados y en unos casos se estaba manejando un formato diferente al definido en la guía, aspecto que ponía en riesgo el registro de información sensible de los pacientes.

- ✓ Una (1) no conformidad que equivale al otro **50%** de los hallazgos, se presentó en el proceso Gestión del Talento Humano (**En el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo**), se encuentra relacionada con el **decreto 1072 de 2015, Artículo 2.2.4.6.13 Conservación de documentos.**

**Nota:** Se presentó que el equipo de cómputo del auxiliar de seguridad y salud en el trabajo era un equipo obsoleto que no permitía enlazarse con los repositorios del ONE-DRIVE en la nube, dispuestos por la Universidad para garantizar el respaldo de la información institucional, aspecto que ponía en riesgo la gestión del conocimiento institucional.

Para todos los hallazgos se realizó el respectivo análisis de causas y se implementó la **acción correctiva**, con la cual se dará solución a cada una de las **no conformidades**.

### Comparativo entre las no conformidades del 2020 y del 2021

Con respecto a los resultados de estos últimos **2** años, se presentó una reducción significativa en el número de hallazgos de no conformidad, pasando de **4** hallazgos en el año **2020**, a **2** hallazgos en el año **2021**, evidenciándose una reducción del **50%**.

## 12. ASPECTOS RELEVANTES (FORTALEZAS) Y ASPECTOS POR MEJORAR (DEBILIDADES)

Otro indicador que es muy importante tener en cuenta, para validar el mejoramiento continuo son los **aspectos relevantes (fortalezas)**, y los **aspectos por mejorar (debilidades)**, se presentan a continuación los resultados por proceso, los detalles específicos se encuentran en cada informe.

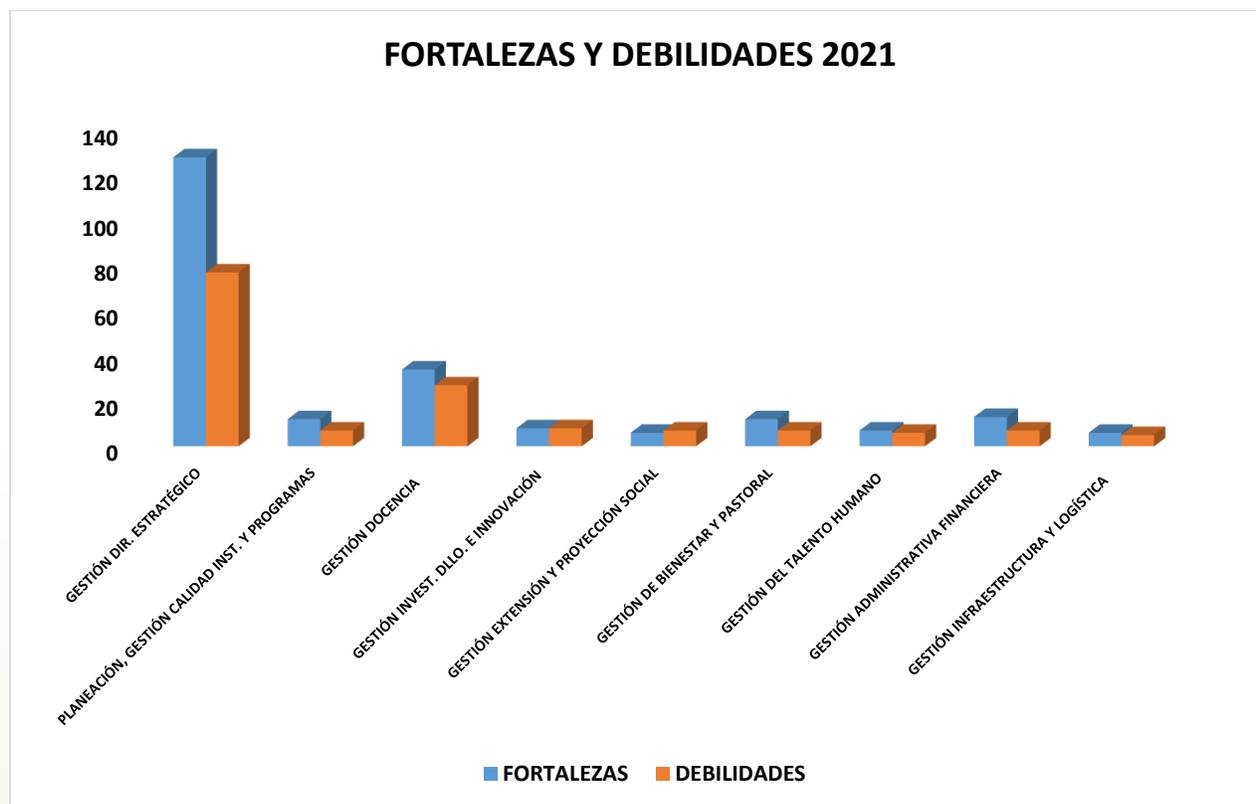
Proceso	Aspectos relevantes (fortalezas)	Aspectos por mejorar (debilidades)
Gestión Direccionamiento Estratégico	128	77
Planeación, Gestión de la Calidad Institucional y de Programas.	12	7
Gestión Docencia	34	27
Gestión de Investigación, Desarrollo e Innovación / Gestión de la Información la Tecnología y la Innovación.	8	8
Gestión de Extensión y proyección social	6	7
Gestión de Bienestar y Pastoral	12	7
Gestión del Talento Humano	7	6
Gestión Administrativa y Financiera	13	7
Gestión de Infraestructura y Logística	6	5
<b>TOTAL FORTALEZAS Y DEBILIDADES UCO 2021</b>	<b>226</b>	<b>151</b>

**Fuente:** Elaboración propia resultados de auditorías internas 2021



PBX: + (57)(4) 569 90 90 WhatsApp: 322 569 90 90  
Sector 3, Cra. 46 No. 40B - 50 - NIT: 890984746-7  
Rionegro - Antioquia - Colombia

## Gráfico de fortalezas y debilidades por proceso año 2021



*Fuente: Elaboración propia resultados de auditorías internas 2021*

### 12.1 Análisis de las fortalezas y las debilidades 2021

Es importante mencionar que en el último año se evidenció una tendencia importante hacia los **aspectos relevantes (fortalezas)**, representando el **60%** de estos, y los **aspectos por mejorar debilidades** representaron el **40%**, a pesar de las dificultades y los cambios por la pandemia del COVID-19, se observa un alto nivel de resiliencia y compromiso de los procesos, garantizando la mejora continua institucional.

Para todos los aspectos por mejorar (debilidades) u oportunidades de mejora de los procesos, se implementó el respectivo **plan de mejoramiento** con el cual se pretenden subsanar cada uno de los aspectos que ameritan acciones mejoradoras.

En el siguiente gráfico se observan estas tendencias Institucionales con respecto a estos indicadores:



Fuente: Elaboración propia resultados de auditorías internas 2021

### Comparativo entre las fortalezas y las debilidades 2020 y 2021

Vale la pena mencionar con relación a estos 2 aspectos, que al realizar el comparativo entre los últimos 2 años se observa también una leve tendencia hacia la mejora institucional, aumentando un (1) punto porcentual en el valor de las fortalezas, pasando del 59% en el 2020 al 60% para el año 2021, evidenciando el mejoramiento continuo de los sistemas de gestión.

### 13. PRINCIPALES RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Se presenta en el siguiente cuadro los principales riesgos y oportunidades identificados en los procesos. Dichos riesgos y oportunidades se presentan alineados a la estructura que se viene adelantando con el proyecto de investigación “metodología aplicada a la Gestión de Riesgos y Oportunidades, en los procesos asociados a las Funciones Sustantivas de la UCO”, a continuación, se presentan los hallazgos en este aspecto, este es otro insumo para la mejora continua de los procesos y un aporte al proyecto de investigación.

DIRECCIÓN DE EXTENSIÓN Y PROYECCIÓN SOCIAL	
RIESGO	OPORTUNIDAD
<i>Al no implementar mayores estrategias de integración de las gestiones y resultados de la extensión y la proyección social con las demás áreas institucionales, dificultará generar los impactos que se esperan tanto para la Universidad como para el territorio.</i>	<i>La implementación de mayores estrategias de integración de las gestiones y resultados de la extensión y la proyección social con las demás áreas institucionales, permitirá generar los impactos que se esperan tanto para la Universidad como para el territorio.</i>

DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN.	
RIESGO	OPORTUNIDAD
<i>No garantizar los tiempos y recursos necesarios para la investigación y la producción científica, pone en</i>	<i>Garantizar los tiempos y recursos necesarios para la investigación y la producción científica, convendrá para</i>



PBX: + (57)(4) 569 90 90 WhatsApp: 322 569 90 90  
Sector 3, Cra. 46 No. 40B - 50 - NIT: 890984746-7  
Rionegro - Antioquia - Colombia



<i>riesgo alcanzar publicaciones de alto impacto y en revistas indexadas tipo Scopus.</i>	<i>alcanzar publicaciones de alto impacto y en revistas indexadas tipo Scopus.</i>
---	--

<b>DIRECCIÓN DE PASTORAL Y BIENESTAR UNIVERSITARIO</b>	
<b>RIESGO</b>	<b>OPORTUNIDAD</b>
<i>Locativo: No poder realizar actividades por falta de espacios, tiempos o mantenimiento adecuados.</i>	<i>Proyectar espacios en el plan maestro para acciones de bienestar.</i>
<i>Comunicación: Que la información sobre los procesos de Bienestar no esté llegando a las personas interesadas.</i>	<i>Seguir fortaleciendo los canales de comunicación.</i>
<i>Participación: baja participación de personal matriculados en postgrados.</i>	<i>Crear plan de trabajo para aumentar el número de participación de estas personas</i>
<i>Metodología: Ofrecer los mismos servicios y actividades, hace que el público pierda interés.</i>	<i>Innovar las actividades para generar mayor participación.</i>

<b>DIRECCIÓN ACADÉMICA.</b>	
<b>RIESGO</b>	<b>OPORTUNIDAD</b>
<i>La no realización del seguimiento, actualización, comunicación y evaluación de las políticas académicas que ameritan revisión y ajuste, puede generar riesgos en su cumplimiento y apropiación.</i>	<i>Realizar el debido seguimiento, actualización, comunicación y evaluación de las diferentes políticas académicas que ameritan revisión y ajuste, permitirá su cumplimiento y apropiación.</i>

<b>DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA</b>	
<b>RIESGO</b>	<b>OPORTUNIDAD</b>
<i>La no revisión y aprobación de las políticas financieras de la Institución, puede generar riesgos en la salvaguarda de la estabilidad institucional.</i>	<i>La adecuada revisión y aprobación de las políticas financieras de la Institución, generará la salvaguarda de la estabilidad Institucional.</i>

<b>GESTIÓN DOCENCIA (FACULTAD DE TEOLOGÍA)</b>	
<b>RIESGO</b>	<b>OPORTUNIDAD</b>
<i>La no consolidación y registro de evidencias, anexos y soportes de la gestión y de los resultados académicos, puede generarle riesgos a la facultad al momento de completar la información para la acreditación en alta calidad del programa de Teología modalidad virtual.</i>	<i>La no consolidación y registro de evidencias, anexos y soportes de la gestión y de los resultados académicos, puede generarle riesgos a la facultad al momento de completar la información para la acreditación en alta calidad del programa de Teología modalidad virtual.</i>

<b>GESTIÓN DOCENCIA (FACULTAD DE DERECHO)</b>	
<b>RIESGO</b>	<b>OPORTUNIDAD</b>
<i>El no acatamiento de las observaciones y recomendaciones realizadas en los comités y simulacros de preparación para visitas externas, no le brindará a la facultad la oportunidad de mejorar y ajustar los aspectos que pueden evidenciarse como debilidades en las visitas de pares académicos.</i>	<i>El acatamiento de las observaciones y recomendaciones realizadas en los comités y simulacros de preparación para visitas externas; le brindará a la facultad la oportunidad de mejorar y ajustar los aspectos que pueden estar débiles antes de las visitas de pares académicos y demás entes de control.</i>

<b>GESTIÓN DOCENCIA (COLEGIO MAUJ)</b>	
<b>RIESGO</b>	<b>OPORTUNIDAD</b>
<i>La no implementación de cambios y estrategias para retomar la presencialidad en las aulas puede generar dificultades en los procesos de readaptación de la comunidad académica ante la nueva normalidad.</i>	<i>La implementación de cambios y estrategias para retomar la presencialidad en las aulas generará mejor readaptación por parte de la comunidad académica ante la nueva normalidad.</i>







GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (TESORERÍA)	
RIESGO	OPORTUNIDAD
La falta de información documentada de las actividades que se llevan a cabo en el proceso, generaría deficiencias en las operaciones.	La información documentada de las actividades que se llevan a cabo en el proceso, generaría eficiencia en las operaciones.

GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y LOGÍSTICA (SERVICIOS DOCENTES)	
RIESGO	OPORTUNIDAD
La no organización y actualización de la información documentada de la dependencia, puede generarle confusiones en el registro y estandarización del proceso, así como exponerlo a no conformidades futuras ante auditorías internas o externas.	La adecuada organización y actualización de la información documentada del proceso, permitirá la estandarización y mejora continua de este, así como el cumplimiento de los criterios y requisitos normativos ante futuras auditorías.

GESTIÓN DE PLANEACIÓN, CONTROL DE LA CALIDAD (DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA)	
RIESGO	OPORTUNIDAD
La no adecuación de recursos acordes al crecimiento institucional va ocasionando pérdidas en la visión del control y prospectiva para la adecuada planeación institucional y proyección en los planes operativos y de planeación estratégica y pérdida de visión en los riesgos de cada uno de los procesos	La adecuada organización y adecuación acorde al crecimiento institucional, permitirá la sostenibilidad y crecimiento natural, así como el cumplimiento de los criterios y requisitos normativos ante futuras auditorías externas.

Fuente: *Elaboración propia resultados de auditorías internas 2021*

## 14. CONCLUSIONES AUDITORÍAS INTERNAS 2021

Los sistemas de gestión implementados en la organización, además de los planes estratégicos de desarrollo y las gestiones para su cumplimiento son adecuados, ya que demuestran una organización que se adapta al cambio y de una manera resiliente permite la continuidad y la estabilidad organizacional.

Las estructuras y modelos de gestión implementados son convenientes para la organización, esto se manifiesta en el compromiso con la misión, la visión y los postulados institucionales.

La organización ha venido cumpliendo sus objetivos, prioridades y metas, esto se evidencia en la continuidad de su proceso educativo, desde la reactivación de sus actividades académicas, investigativas y de extensión y proyección social.

Cordialmente,

ADRIÁN ALZATE SOTO  
Jefe, Departamento de Auditoría.  
Universidad Católica de Oriente.

