 Universidad de Nariño	SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD	Código: SGC-FR-04
	MANUAL DEL INDICADOR – EFICACIA EN LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN DEL PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN	Página: 1 de 5
		Versión: 3
		Vigente a partir de: 21/06/2010

DATOS DEL INDICADOR	
1. PROCESO:	Control y Evaluación
2. LÍDER:	Jefe (a) de Control Interno
3. OBJETIVO DEL PROCESO:	Controlar y evaluar de manera efectiva el Sistema de Gestión de la Universidad, para optimizar la toma de decisiones y garantizar el cumplimiento de la misión institucional.
4. NOMBRE DEL INDICADOR:	Eficacia en la ejecución del Plan de Acción del Proceso de Control y Evaluación
5. ATRIBUTO A MEDIR:	Seguimiento y control a la Gestión y ejecución de los procesos y procedimientos identificados en la Universidad de Nariño.
6. OBJETIVO DE CALIDAD AL CUAL CONTRIBUYE:	Consolidar una cultura de autocontrol, mejoramiento continuo, y aseguramiento de la calidad de los procesos del sistema integrado de gestión.
7. TIPO DE INDICADOR:	Eficacia
8. FRECUENCIA:	Anual
9. PERIODO DE CALCULO:	Al final de cada año.
10. TENDENCIA ESPERADA:	Incremento
11. META:	Lograr que el 80% de las Auditorias programadas en el año por la Oficina de Control Interno se adelanten de manera eficiente.
12. OBJETIVO DEL INDICADOR:	Medir y evaluar a través de auditoría el nivel de eficacia de los Procesos y/o procedimientos implementados en la Universidad de Nariño.
13. RANGO Y FORMA DE INTERPRETACIÓN:	80 - 100 Muy Adecuado: Se cumple satisfactoriamente la gestión de acuerdo al Modelo NTCGP 1000: 2009. 61 - 79 Adecuado: El sistema global de calidad se cumple adecuadamente. 40 - 60 Inadecuado: El sistema global de calidad se cumple, pero con deficiencias en cuanto a documentación, continuidad y sistemática de su cumplimiento. < 40 Deficiente: El sistema global de calidad con respecto al modelo NTCGP 1000:2009 no se cumple.
14. FÓRMULA:	Número de Auditorias ejecutadas exitosamente/ Total de programadas * 100
15. MANERA QUE PODÍA SER GRAFICADO:	Diagrama de Columna, señalando la variación entre el año actual y el año anterior.
16. PUNTO DE REGISTRO:	Programa de Auditorias y Plan de Auditorías ejecutadas en el año.
17. RESPONSABLE DEL CALCULO	Jefe (a) Oficina de Control Interno
18. INSTRUCTIVO METODOLÓGICO:	Al iniciar la vigencia de cada año lectivo el Jefe de la Oficina de Control Interno, elabora el Programa de Auditorías, teniendo en cuenta las indicaciones de la Alta Dirección, como también los riesgos de mayor incidencia que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos de cada proceso y/o procedimiento. La información para adelantar las auditorias será proporcionada por los responsables de las Áreas Auditadas. (Líderes de Procesos y Funcionarios en general que desarrollan los procedimientos internos en cada una de las unidades académico-administrativas)

RESULTADOS - EVOLUCIÓN DEL INDICADOR	
19. FECHA DE CALCULO:	18 de diciembre de 2015
20. RESULTADO DEL INDICADOR:	<p>Año 2012: Para este año el nivel de eficacia del Plan de Control y Evaluación fue del 91%</p> <p>Año 2013: Una vez revisado el Plan de Auditorias 2013, se obtuvo que se programaron un total de once (5) Auditorias en sitio y (6) Auditorías de Seguimiento a los planes de mejoramiento, de las cuales su nivel de cumplimiento en promedio fue del 89%, lo anterior de acuerdo al rango del indicador se clasifica como Muy Adecuado.</p> <p>Año 2014: Una vez revisado el Plan de Auditorias 2014, se obtuvo que se programaron un total de once(6) Auditorias de Control Interno y se cumplieron 5 auditorías de seguimiento a los planes de mejoramiento, su nivel de cumplimiento en promedio fue del 83%, lo cual de acuerdo al rango del</p>



Universidad de
Nariño

SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
**MANUAL DEL INDICADOR – EFICACIA EN LA EJECUCIÓN
DEL PLAN DE ACCIÓN DEL PROCESO DE CONTROL Y
EVALUACIÓN**

Código: SGC-FR-04

Página: 2 de 5

Versión: 3

Vigente a partir de: 21/06/2010

indicador se clasifica como **Muy Adecuado**.

Año 2015: Se programaron un total de 17 de Auditorías Internas, 3 Auditorías Especiales de Gestión y 14 Auditorías de Gestión y Calidad desarrolladas por Control Interno conjuntamente con el Equipo de Calidad de la Universidad de Nariño. En resumen de las 17 Auditorías se cumplieron 16 de manera satisfactoria, lo cual significa un nivel de cumplimiento **Muy Adecuado**.

Lo anterior demuestra un alto grado de eficacia y de gestión adelantado por la Oficina de Control Interno en referencia al control, evaluación y seguimiento del cumplimiento de gestión de los procesos y/o procedimientos institucionales.

CUADRO 1. AUDITORÍAS DE GESTIÓN EFECTUADAS DURANTE EL AÑO 2015

AUDITORIA	JUSTIFICACIÓN
Auditoría Especial de Gestión No. 01	Realizar seguimiento al desempeño de los Cursos Preuniversitarios de la Universidad de Nariño.
Auditoría de Gestión No.02	Analizar la ejecución del procedimiento de afiliación al sistema de seguridad social en salud y riesgos laborales, para la generación de oportunidades de mejora continua en el proceso de Gestión Humana.
Auditoría Especial de Gestión No. 3	<p>Evaluar los procedimientos de liquidación de retención en la fuente por ingresos laborales aplicados por la Oficina de Recursos Humanos a Docentes y Administrativos de la Universidad de Nariño.</p> <p>Objetivos Específicos de la Auditoría:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Verificar la pertinencia y la efectiva aplicación procedimental en la liquidación de la retención en la fuente aplicable a ingresos laborales del Recurso Humano adscrito a la nómina Docente y Administrativa de la Universidad de Nariño.2. Determinar el cumplimiento de la normatividad legal establecida, que permita la correcta liquidación de la retención en la fuente.3. Establecer procesos de evaluación periódica que permitan el mejoramiento continuo del procedimiento.

Fuente: Informe de Asuntos tratados por la Oficina de Control Interno, Código CIN-CYE-FR-01, Corte 18-12-2015



Universidad de
Nariño

SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
MANUAL DEL INDICADOR – EFICACIA EN LA EJECUCIÓN
DEL PLAN DE ACCIÓN DEL PROCESO DE CONTROL Y
EVALUACIÓN

Código: SGC-FR-04

Página: 3 de 5

Versión: 3

Vigente a partir de: 21/06/2010

CUADRO 2. DEPENDENCIAS AUDITADAS DE ACUERDO AL PLAN DE AUDITORÍA DE GESTIÓN Y CALIDAD 2015

No.	PROCESOS AUDITADO	RESPONSABLE	DEPENDENCIAS A AUDITAR (RESPONSABLES)	EQUIPO AUDITOR
1	Formación Académica	Dr. Gerardo Mauricio Bravo Montenegro	Extensión de Ipiales	María Angélica Insuasty Cuéllar
2	Formación Académica	Dr. José Erling Escobar	Extensión de Tumaco	María Angélica Insuasty Cuéllar Diana Mariela Molano R.
3	Gestión Jurídica	Dr. Carlos Esteban Cajigas Álvarez	Oficina Jurídica	María Angélica Insuasty Cuellar Diana Molano Rodríguez
4	Bienestar Universitario	Dra. Liliana Dávila Hidalgo	Bienestar Universitario	Jenny Lorena Luna Eraso Raquel Enciso
5	Bienestar Universitario	Dr. Héctor Villota Romo	Fondo de Seguridad Social en Salud	Paola Bravo Guerrero Diana Molano Rodríguez
6	Gestión de Comunicaciones	Dr. Luis Alfonso Caicedo	Unidad de Televisión Radio Centro de Publicaciones Web Master	María Angélica Insuasty Cuellar Paola Andrea Bravo Guerrero
7	Gestión Humana	Dra. Elena Quiñones Rodríguez	Recursos Humanos Salud Ocupacional	Jenny Lorena Luna Eraso Diana Molano Rodríguez Lesvy Ramos
8	Control y Evaluación	Dra. Carolina Mejía Vallejo	Control Interno Disciplinario	Jenny Lorena Luna Eraso Paola Andrea Bravo Guerrero María Camila Mora
9	Soporte a Procesos Misionales	Dr. German Chaves	Laboratorios	María Angélica Insuasty Cuéllar Paola Andrea Bravo Guerrero Diana Molano Rodríguez
10	Soporte a Procesos Misionales	Dr. Ignacio Eraso Ramírez	Aula de Informática	María Angélica Insuasty Cuéllar Paola Andrea Bravo Guerrero Diana Molano Rodríguez
11	Soporte a Procesos Misionales	Dra. Maximiliana Santander	Biblioteca	María Angélica Insuasty Cuéllar Paola Andrea Bravo Guerrero Diana Molano Rodríguez



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
MANUAL DEL INDICADOR – EFICACIA EN LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN DEL PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN

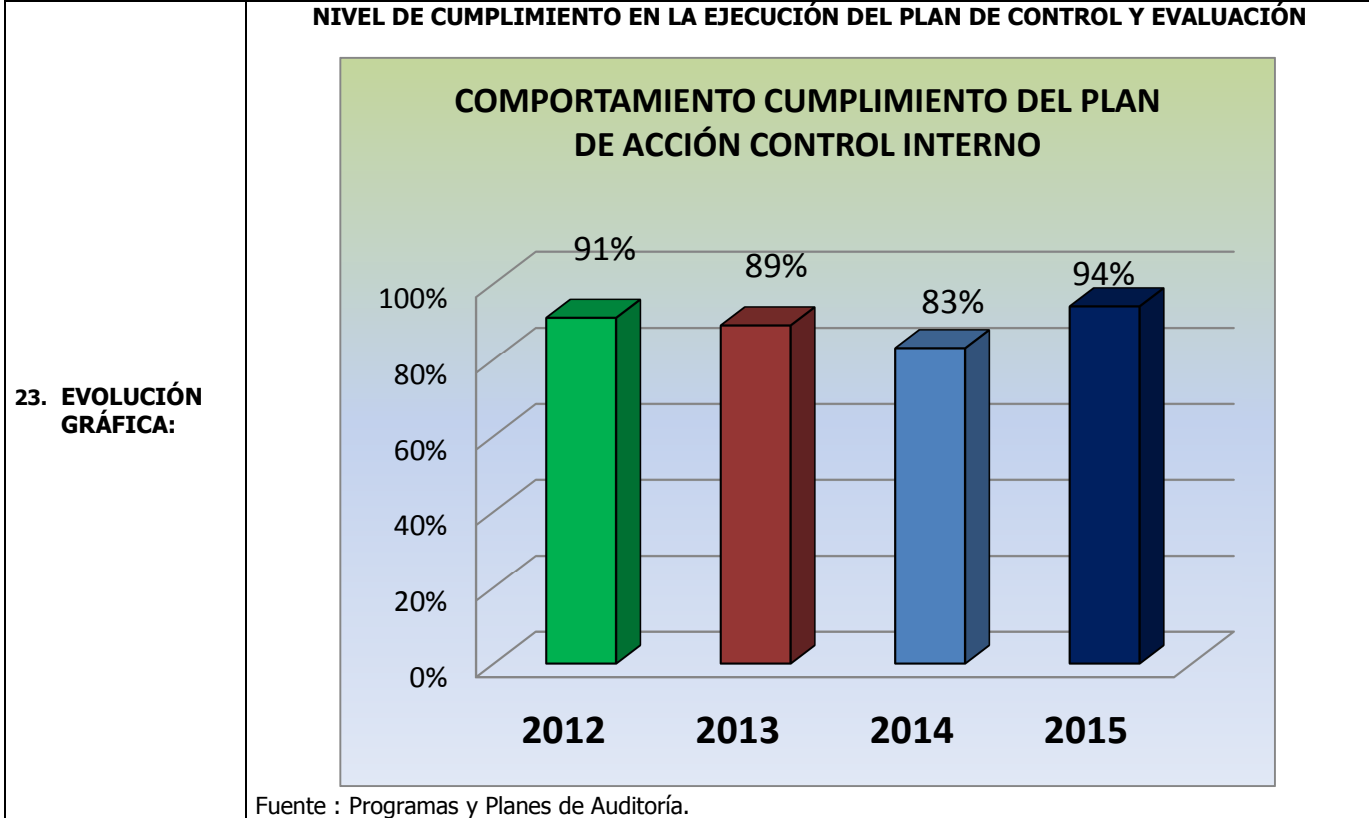
Código: SGC-FR-04
 Página: 4 de 5
 Versión: 3
 Vigente a partir de: 21/06/2010

12	Soporte a Procesos Misionales	Dr. Álvaro Burgos	Granjas	María Angélica Insuasty Cuéllar Paola Andrea Bravo Guerrero Diana Molano Rodríguez
13	Control y Evaluación	Dra. María Angélica Insuasty Cuellar	Oficina de Control Interno	Diana Molano Rodríguez

Fuente: Plan de Auditorías Año 2015, SGC-FR-29 Código CIN-CYE-FR-01, Corte 18-12-2015

21. CALIFICACIÓN:
 :
 2012: 91%
 2013: 89%
 2014: 83%
 2015: 94%

22. LECTURA DE LA EVOLUCIÓN DEL INDICADOR:
 Teniendo en cuenta la meta establecida, el resultado se ubica dentro del rango satisfactorio considerándose **Muy adecuado**.





Universidad de
Nariño

SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
MANUAL DEL INDICADOR – EFICACIA EN LA EJECUCIÓN
DEL PLAN DE ACCIÓN DEL PROCESO DE CONTROL Y
EVALUACIÓN

Código: SGC-FR-04

Página: 5 de 5

Versión: 3

Vigente a partir de: 21/06/2010

	ELABORADO POR:	REVISADO POR:	APROBADO POR:
CARGO:	Jefe Oficina de Control Interno	Asesora Integrante del Equipo de Calidad	Jefe Oficina de Control Interno
NOMBRE:	María Angélica Insuasty Cuéllar	Diana Mariela Molano Rodríguez	María Angélica Insuasty Cuéllar
FIRMA:	ORIGINAL FIRMADO	ORIGINAL FIRMADO	ORIGINAL FIRMADO
FECHA:	2015-12-18	2015-12-18	2015-12-18