

# **INFORME AUDITORIA ESPECIAL COMITÉS INSTITUCIONALES**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO  
"Gestión De Resultados Con  
Valores"**

**Octubre 2023**



**UNIVERSIDAD  
DEL QUINDÍO**  
Res.MEN 014915 - 02 AGO 2022  
RENOVACIÓN ACREDITACIÓN



**UNIQUINDÍO**  
en conexión territorial

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

## 1. INTRODUCCIÓN:

La 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”*, señala, entre otros aspectos relacionados con el Control Interno y la gestión financiera de las entidades públicas:

### Artículo 3. Características del Control Interno:

“(…) a) El Sistema de Control Interno forma parte integrante de los sistemas contables, financieros, de planeación, de información y operacionales de la respectiva entidad.

### Artículo 12. Funciones de los auditores internos:

“(…) d) Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización estén adecuadamente definidos, sean apropiados y se mejoren permanentemente, de acuerdo con la evolución de la entidad; (…)”

“(…) e) Velar por el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios;

“(…) g) Verificar los procesos relacionados con el manejo de los recursos, bienes y los sistemas de información de la entidad y recomendar los correctivos que sean necesarios;

“(…) k) Verificar que se implanten las medidas respectivas recomendadas.

Así mismo, el Consejo Superior de la Universidad del Quindío en el Acuerdo 040 del 27 de mayo de 1994, *“Por el cual se establece el Sistema de Control Interno en la Universidad del Quindío y se reestructura la Oficina de Auditoría interna”*, menciona en su artículo 3°, que dentro de los objetivos del Sistema de Control Interno se encuentran los siguientes:

*“a. Proteger los recursos de la Organización, buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que la afecten.*

*b. Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional. (…)”*



*“(...) d. Garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional.*

Es así como el Comité de Gestión y Desempeño en sesión # 4 del 25 de agosto de la actual vigencia, solicita a la oficina de Control Interno realizar una Auditoría especial a los diferentes comités Institucionales.

## 2. OBJETIVO

Verificar la normatividad y operatividad, entre otros aspectos, de los diferentes comités institucionales que se encuentran creados al interior de la Universidad del Quindío.

## 3. ALCANCE

Se analizará la operatividad y cumplimiento normativo de los comités Institucionales en el período comprendido de las vigencias 2020, 2021, 2022 y lo corrido del 2023.

## 4. CRITERIOS DE AUDITORÍA

- Constitución Política, artículos 209 y 269.
- Ley 87 de 1993, Normas del ejercicio de Control Interno.
- Ley 1753 de 2015, artículo 133, Sobre articulación del Sistema de Control Interno al Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
- Decreto 1083 de 2015, Decreto único Reglamentario del Sector Público.
- Decreto 1499 de 2017, Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015.
- Acuerdo 040 de 1994 del Consejo Superior de la Universidad del Quindío, por el cual se establece el Sistema de Control Interno de la Universidad.
- Acuerdo 003 de 2011 del Consejo Superior de la Universidad del Quindío; "Estatuto General".
- Resolución de Rectoría 1127 de 3 de diciembre de 2008, Por medio del cual se adopta el Manual de Procesos y Procedimientos de la Universidad del Quindío.
- Resolución de Rectoría 3375 de 2017 por medio de la cual se actualiza la estructura del sistema integrado de gestión de la Universidad del Quindío y se dictan otras disposiciones.



- Acuerdo 133 del 11 de junio de 2022 “Por medio del cual se determina la estructura orgánica de la Universidad del Quindío y las funciones generales de sus dependencias y se dictan otras disposiciones”.
- Resolución de Rectoría 1392 de 2016 "por medio de la cual se modifica la estructura y se reglamenta el funcionamiento del comité de conciliación de la universidad del Quindío, y sus modificatorios.
- Los demás relacionados con el Sistema de Control Interno, la gestión de riesgos y todas las resoluciones de creación de los diferentes comités institucionales.

## 5. METODOLOGÍA

Para la realización de esta auditoría se procede a la verificación de la normatividad tanto interna como externa de la conformación de los diferentes comités institucionales, para comprender la naturaleza, integrantes y funciones de los mismos.

### 5.1 Etapas de la Auditoría Interna:

- Planeación de Auditoría.
- Prueba de Campo.
- Análisis de la información.
- Elaboración del informe.
- Presentación al Comité de Gestión y Desempeño.

## 6. INFORMACIÓN DE CONTEXTO

Durante la sesión # 4 del comité Institucional de Gestión y Desempeño de la Universidad del Quindío, del día viernes 25 de agosto del 2023, se solicita a la oficina de Control Interno, *“realizar una auditoría especial para revisar la operatividad de los comités institucionales, analizar su pertinencia y demás aspectos que se deban evaluar”*.

Adicional a esto se recibe como insumo de trabajo, el documento *“Comités Universidad del Quindío Versión 5\_agosto2023”* expuesto en dicho comité, además las resoluciones de creación, modificaciones y actualizaciones de cada uno de los comités listados en la tabla 1.



## 6.1 Definición y Clasificación de los comités:

La creación de un comité institucional tiene varias finalidades, que pueden variar según la entidad y su contexto específico. Algunas de las ellas son:

- 1. Toma de decisiones:** Los comités institucionales se utilizan para discutir y tomar decisiones importantes relacionadas con la organización, como políticas, estrategias, presupuestos y proyectos.
- 2. Coordinación y comunicación:** Ayudan a coordinar las actividades y recursos de diferentes áreas dentro de una institución y facilitan la comunicación entre ellos.
- 3. Resolución de problemas:** Los comités pueden formarse para abordar problemas específicos o desafíos que enfrenta la organización y encontrar soluciones efectivas.
- 4. Supervisión y seguimiento:** Pueden tener la responsabilidad de supervisar el progreso de proyectos o iniciativas y asegurarse de que se cumplan los objetivos establecidos.
- 5. Representación y participación:** Los comités a menudo representan a diferentes partes interesadas dentro de una institución, lo que puede incluir administrativos, estudiantes, egresados, docentes, etc., permitiendo su participación en la toma de decisiones.
- 6. Transparencia y rendición de cuentas:** Ayudan a promover la transparencia y la rendición de cuentas, al permitir que múltiples voces y perspectivas se consideren en las decisiones claves de la institución.
- 7. Cumplimiento normativo:** En algunos casos, los comités se crean para garantizar que la institución cumpla con regulaciones y requisitos legales o éticos.

En resumen, la finalidad de un comité institucional depende de los objetivos y necesidades específicos de la entidad, pero generalmente se centra en mejorar la toma de decisiones, la coordinación y la eficiencia en la gestión de asuntos importantes.





Tabla 1: Comités Institucionales de la Universidad del Quindío.

Nombre	Acto adm. de creación y/o actualización	Año
1. Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Resolución de Rectoría No. 8193 agosto	2021
2. Comité Coordinador de Control Interno	Resolución de Rectoría No. 11573 agosto	2023
3. Comité de Autoevaluación Institucional	Resolución de Rectoría No. 1419 febrero	2016
4. Comité Institucional de Planeación-CIP	Resolución de Rectoría No. 11574 agosto	2023
5. Comité técnico de sostenibilidad del sistema contable de la institución	Resolución de Rectoría No. 2116	2016
6. Comité Financiero de Inversiones	Resolución de Rectoría N° 8521	2021
7. Comité de Conciliación	Resolución de Rectoría No. 1392	2016
8. Comité Convivencia Laboral	Resolución de Rectoría No. 10985	2023
9. Comité Central de Investigaciones	Acuerdo del Consejo Superior No. 008	2011
10. Comité de Bioética de Investigaciones	Resolución de Rectoría No. 0744	2014
11. Comité del Centro de Extensión	Acuerdo del Consejo Superior No. 002	2013
12. Comité Central de Postgrados	Acuerdo del Consejo Superior No. 004	2009
13. Comité Interno de Asignación y Reconocimiento de Puntaje (CIARP)	Acuerdo del Consejo superior No. 011	2010
14. Comité de Evaluación Institucional-CEI 2023	Acuerdo del Consejo superior No. 016	2002
15. Comité de formación en competencias genéricas	Resolución de Rectoría No. 2274 Septiembre	2016
16. Comité Central de virtualización	Acuerdo del Consejo Superior No.015	2008
17. Comité Asesor de Biblioteca	Acuerdo del Consejo Superior No. 003	2006
18. Comité Bienestar Universitario	Acuerdo del Consejo superior No. 017	2007
19. Comité de Universidad Saludable	Resolución de Rectoría No. 1227	2009
20. Comité Electoral	Acuerdo del Consejo superior No. 011	2010
21. Comité Editorial	Acuerdo del Consejo Superior No. 011	2014
22. Comité para la formulación e implementación del plan estratégico de Seguridad vial	Resolución de Rectoría No. 4912	2018
23. Comité Paritario en seguridad y salud en el Trabajo (COPASST)	Resolución de Rectoría No. 10985	2023
24. Comité Operativo de emergencias COE	Resolución de Rectoría No. 1467	2016

Fuente: Acta # 4 del Comité Institucional de Gestión y Desempeño del 2023.



De acuerdo a lo anterior, se plantea realizar una auditoría especial que evidencie la operatividad de cada uno de los comités anteriormente mencionados, para así determinar su cumplimiento y funcionamiento al interior de la institución.

Es de anotar que, el 91.66% de los comités se crearon y/o conformaron en vigencias previas a la modernización de la estructura orgánica de la Universidad del Quindío en el año 2022, la cual sucedió mediante el acuerdo del Consejo Superior 133 del 14 de junio de 2022, *“por medio del cual se determina la estructura orgánica de la Universidad del Quindío y las funciones generales de sus dependencias y se dictan otras disposiciones”*, señala dentro del Capítulo II, artículo segundo, las funciones de las distintas dependencias que conforman la estructura orgánica de la Universidad del Quindío[...]. Así las cosas se evidencia desactualización en los integrantes y sus funciones al interior de los comités.

## 7. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

Posterior a la lectura de las diferentes resoluciones y acuerdos de conformación de los diferentes comités institucionales, se extrae y confirma la información entregada desde la Dirección de Planeación Institucional como insumo para iniciar el trabajo de campo, con el fin de evidenciar la operatividad y legalidad de las sesiones de cada uno de los comités Institucionales.

En la revisión del archivo físico y digital sobre las actas de los comités auditados, se procede a diligenciar una matriz consolidada de las actas que reposan en cada oficina visitada, encontrando el funcionamiento de un gran porcentaje de los comités.

Por lo anterior se analizan los siguientes aspectos:





## 7.1 Análisis de funcionamiento y cumplimiento normativo.

**Tabla 2:** Consolidado de Comités por Funcionamiento.

#	Nombre del Comité	Sesiones Normativas Anuales	Sesiones 2020	Sesiones 2021	Sesiones 2022	Sesiones 2023	Total Sesiones
1	Comité de Autoevaluación Institucional	N/I	6	5	3	2	16
2	Comité Institucional de Planeación-CIP	N/I	0	0	0	0	0
3	Comité para la formulación e implementación del plan estratégico de Seguridad vial	N/I	0	0	0	0	0
4	Comité técnico de sostenibilidad del sistema contable de la institución	4	4	4	3	2	13
5	Comité Financiero de Inversiones	N/I	1	1	1	1	4
6	Comité Operativo de emergencias (COE)	4	13	13	2	0	28
7	Comité Bienestar Universitario	12	0	0	3	1	4
8	Comité de Universidad Saludable	12	0	2	3	2	7
9	Comité Interno de Asignación y Reconocimiento de Puntaje (CIARP)	12	18	26	14	6	64
10	Comité de Evaluación Institucional-CEI (Evaluación Docente)	N/I	3	9	6	5	23
11	Comité de formación en competencias genéricas	N/I	6	10	8	7	31
12	Comité Central de Postgrados	N/I	19	16	12	2	49
13	Comité Central de virtualización	N/I	0	5	0	1	6
14	Comité Asesor de Biblioteca	N/I	0	0	0	0	0
15	Comité Central de Investigaciones	N/I	26	29	26	25	106
16	Comité de Bioética de Investigaciones	N/I	33	34	14	39	120
17	Comité del Centro de Extensión	N/I	19	17	19	7	62
18	Comité Editorial	N/I	1	2	1	2	6
19	Comité Electoral	N/I	8	1	28	12	49
20	Comité Institucional de Gestión y Desempeño	4	0	8	4	4	16
21	Comité Coordinador de Control Interno	4	1	1	1	3	6
22	Comité de Conciliación	24	4	11	23	18	56
23	Comité Convivencia Laboral	N/I	5	7	20	12	44
24	Comité Paritario de seguridad y Salud en el Trabajo COPASST	N/I	5	11	10	6	32

**N/I:** La resolución de conformación no indica el número de sesiones anuales a efectuar.

**Fuente:** Elaboración Propia – Oficina de Control Interno Universidad del Quindío.

Cabe destacar que el Comité Coordinador de Control Interno tenía una resolución del año 2004, la cual ha sido revisada y actualizada mediante la Resolución de Rectoría N° 11573, emitida el 1 de agosto de 2023. En el artículo tercero de esta nueva resolución se ha redefinido la periodicidad de reuniones de la siguiente manera: “El Comité institucional de Coordinación de Control Interno, se deberá reunir como mínimo dos (02) veces al año o de manera extraordinaria cuando se requiera”.





En algunas resoluciones donde se establece la periodicidad de las sesiones de los comités, permite comparar la información con el trabajo de campo realizado por el equipo auditor, por lo que se concluye que algunos no cumplen con la cantidad de sesiones propuestas, lo que enmarca riesgo de incumplimiento normativo; por tanto, es recomendable analizar según sea el caso la necesidad y pertinencia para modificar las resoluciones a la realidad actual de las funciones de los comités.

A continuación, se evidencia que 3 comités (equivalente al 12.5%) de los 24 auditados, no se encuentran en funcionamiento, en particular:

- **Comité Asesor de Biblioteca:** Según información suministrada por el jefe de la biblioteca (CRAI) de manera verbal, dicho comité no opera desde hace más de 5 años, lo cual se evidencia por la ausencia de actas de sesiones en el periodo auditado.
- **Comité Operativo de emergencias COE:** Debido a la emergencia sanitaria presentada en año 2020 en Colombia por el COVID-19, se activó al interior de la Universidad del Quindío el Puesto de Mando Unificado (PMU), el cual hace parte del Sistema de Comando de Incidentes (SCI) como lo establece la Resolución de Rectoría 8228 del 10 de agosto de 2021, del que se evidencian sus respectivas actas, sin embargo, es importante resaltar que algunos miembros que sesionaron en el comité PMU, no son coincidentes con los que conforma el comité operativo de emergencia COE.
- **Comité para la formulación e implementación del plan estratégico de Seguridad vial:** a pesar de que este comité fue creado en el año 2018, no se evidencia operatividad en el mismo, es importante nombrar que, actualmente hay un proceso de acercamiento entre la Dirección de Seguridad y Salud en el trabajo con la asesoría de la Administradora de Riesgos Laborales ARL, la Vicerrectoría Administrativa y la Dirección de Planeación Institucional para poner en marcha dicho comité.

Adicional a lo anterior, se observa en la Tabla 2 que, 8 (equivalente al 33.3%) de los 24 comités auditados describen en sus resoluciones y acuerdos de conformación la periodicidad de sesiones anuales que deben realizar. Ahora bien, de estos 8 comités, no todos sesionan según lo especifica su propia normativa como se puede observar en la *Tabla 3*.

En dicha tabla se refleja para las vigencias 2020, 2021 y 2022, los comités que no cumplen el número de sesiones anuales que se encuentran descritas en cada una de sus normativas, teniendo en cuenta que la vigencia 2023 se encuentra en ejecución así:



**Tabla 3:** Comités por Sesiones Normativas.

#	Nombre del Comité	Sesiones Normativas Anuales	Sesiones 2020	Sesiones 2021	Sesiones 2022	Sesiones 2023	Total Sesiones
1	Comité técnico de sostenibilidad del sistema contable de la institución	4	4	4	3	2	13
2	Comité Operativo de emergencias (COE)	4	13	13	2	0	28
3	Comité Bienestar Universitario	12	0	0	3	1	4
4	Comité de Universidad Saludable	12	0	2	3	2	7
5	Comité Interno de Asignación y Reconocimiento de Puntaje (CIARP)	12	18	26	14	6	64
6	Comité Coordinador de Control Interno	4	1	1	1	3	6
7	Comité de Conciliación	24	4	11	23	18	56

**Fuente:** Elaboración Propia – Oficina de Control Interno Universidad del Quindío.

## 7.2 Análisis Comparativo entre comité de Bienestar Universitario y Comité de Universidad Saludable.

A continuación, se listan las funciones y los integrantes de los comités de Bienestar Universitario y de Universidad Saludable, relacionadas en las respectivas resoluciones o acuerdos de conformación.

Es importante mencionar que los comités antes descritos no sesionan de forma regular, incumpliendo así su propia normativa de funcionamiento.



**Tabla 4:** Relación de Funciones Comité Bienestar y Universidad Saludable.

FUNCIONES	
COMITÉ BIENESTAR	COMITÉ UNIVERSIDAD SALUDABLE
1. Proponer políticas para el desarrollo de planes y programas del Bienestar Universitario.	1. Formular los lineamientos generales que orientaran las políticas saludables de la Universidad del Quindío.
2. Aprobar el plan de desarrollo de Bienestar que contemple los planes de cada sección.	2. Establecer programas de promoción de la salud y prevención de la enfermedad, con el fin de mejorar la calidad de vida personal, colectiva e Institucional.
3. Proponer las políticas y estrategias para fomentar la participación de la comunidad universitaria en las actividades de Bienestar.	3. Asesorar al Director en la toma de decisiones en cuanto a políticas de salud.
4. Definir los criterios y mecanismos de seguimiento al plan de acción de Bienestar Universitario.	4. Determinar las acciones que se llevarán a cabo para el cumplimiento de los objetivos.
5. Evaluar semestralmente los programas y la estructura del sistema de Bienestar Universitario y proponer los ajustes del caso.	5. Proponer y conceptuar ante el Director acerca de los criterios de tipo científico, y operativo con base en los cuales la Universidad debe realizar los planes, programas y proyectos, eventos y actividades de salud integral para la comunidad universitaria.
6. Gestionar recursos para la realización de programas del grupo de Bienestar Universitario.	6. Realizar el seguimiento y la evaluación semestral de las actividades realizadas en el marco de políticas saludables, buscando garantizar el cumplimiento de ellas y su impacto en la comunidad universitaria por medio de indicadores de gestión.
7. Estudiar y proponer los proyectos de cooperación interinstitucional para la realización de diferentes actividades de Bienestar	7. Ser el puente de comunicación operativo con otros entes similares interinstitucionales, y de la región.
8. Las demás que le asigne el Consejo Superior y/ o el Rector de la Universidad.	8. Participar en los procesos de formación académica e investigación de los diferentes programas de la Universidad.

**Fuente:** Acuerdo CS 017 de 2007 y Resolución Rectoría 1227 de 2009.

Se evidencia que las funciones de ambos comités están orientadas a la toma de decisiones en diferentes ámbitos, no obstante, se puede observar que desde el punto de vista estructural y de recursos, el comité de Bienestar se compone por algunos estamentos con poder de decisión, comparado con el comité de Universidad Saludable que al determinar acciones o proponer lineamientos o proyectos en pro del objetivo, deben escalar en busca de recursos para su ejecución si es el caso.



**Tabla 5:** Relación de Integrantes Comité Bienestar y Universidad Saludable

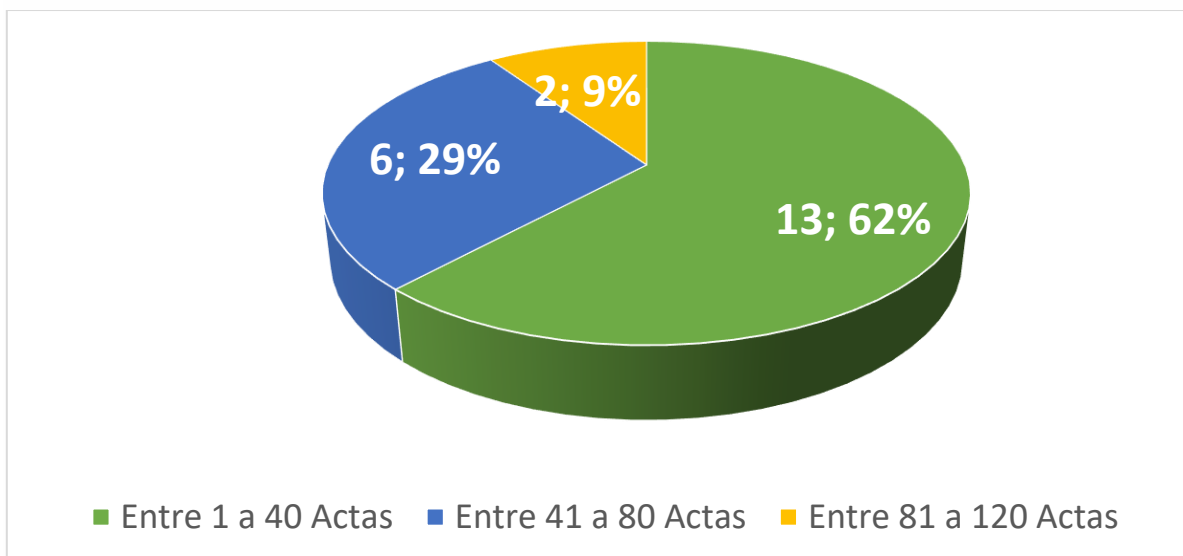
INTEGRANTES	
COMITÉ BIENESTAR	COMITÉ UNIVERSIDAD SALUDABLE
1. El Rector quien lo preside o su delegado.	1. El coordinador de Bienestar universitario (preside).
2. La Vicerrectora administrativa.	2. El director del programa de medicina.
Universitario, con voz pero sin voto, quien actuara como secretaria.	3. El director del programa de enfermería.
4. El Director del Institute de Bellas Artes.	4. Un médico del Centro de Salud.
5. Un representante de los docentes elegidos por los docentes.	5. El coordinador de la oficina de promoción y prevención del área de Bienestar Institucional.
6. Dos representantes de los estudiantes elegidos por los estudiantes uno de la modalidad presencial y uno de la modalidad a distancia.	6. Un docente del área de Salud Pública de la Facultad de Ciencias de la Salud
7. Un representante de los funcionarios administrativos elegido por los trabajadores, vinculado a la Universidad.	
8. Un representante de los egresados, elegido por los egresados.	
9. Un representante de la Asociación de Jubilados, nombrado por la Asociación.	

**Fuente:** Acuerdo CS 017 2007 y Resolución Rectoría 1227 de 2009

En cuanto a los miembros de ambos comités como se evidencia en la Tabla 5, el único integrante común, es el “*jefe de bienestar Universitario*”, el cual podría convocar en el marco de una sesión del comité de bienestar universitario el acompañamiento como invitados a los miembros del comité de universidad saludable para tratar los temas, funciones y demás lineamientos relacionados de dicho comité.

De otro modo, según concepto solicitado por la jefe de oficina de control interno a la función pública (respuesta el 09/10/2023) sobre los comités asociados a los temas de Talento Humano (bienestar Social, estímulos e incentivos), podría ser viable considerar que el comité de gestión y desempeño los absorba.

Comité de Bienestar Social, Estímulos e Incentivos	Estos comités asociados a los temas de Talento Humano es viable que se absorban al Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
--	---

**Ilustración 1:** Comités Por Número de Reuniones con Actas Soporte.

**Fuente:** Elaboración Propia – Oficina de Control Interno Universidad del Quindío.

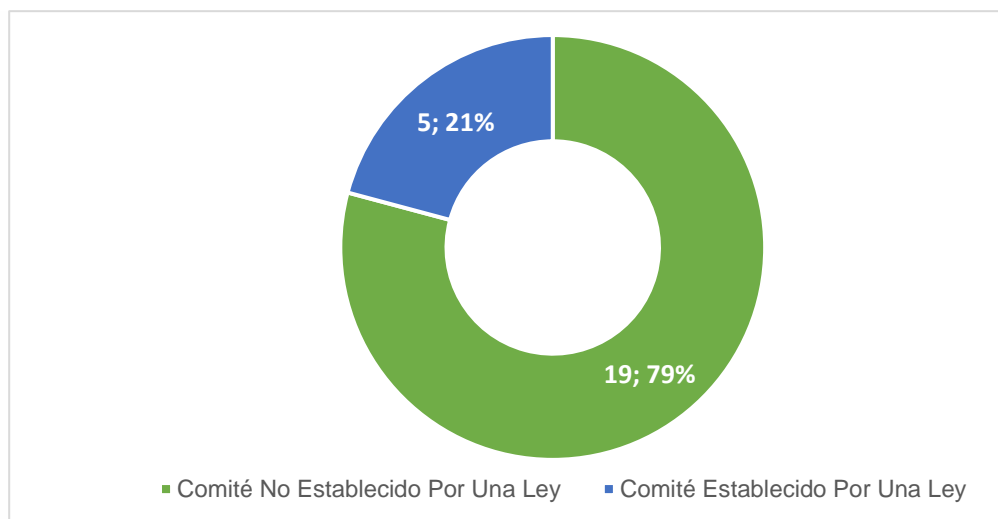
En la ilustración 3 se observa la agrupación por número de actas de los diferentes comités durante el periodo auditado, del cual se puede determinar:

- Se destacan el Comité Central de Investigaciones y el Comité de Bioética de Investigaciones, los cuales realizaron más de 100 sesiones durante el periodo auditado.
- El 62% de los comités (13 Comités), realizaron entre 1 a 40 actas durante las vigencias auditadas cumpliendo con su misionalidad.

De los 24 comités auditados, el 21% (5 Comités) están establecidos o poseen una normatividad basada en una Ley o una Política del Estado Colombiano. El 79% (19 Comités) son de conformación por normativa general o necesidad específica interna de la Universidad del Quindío.





**Ilustración 2:** Comités Por Conformación

**Fuente:** Elaboración Propia – Oficina de Control Interno Universidad del Quindío.

Los comités creados en cumplimiento a Ley son:

**Tabla 6:** Comités establecidos por un Decreto o Ley.

Nombre del Comité	Normativa
Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Decreto 1499 de 2017
Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Ley 87 de 1993
Comité de Conciliación	Ley 23 de 1991 adicionado por el artículo 75 de la Ley 446 de 1998,
Comité Convivencia Laboral	Resolución 0652 del 30 de abril del año 2012, modificada por la Resolución número 1356 del 18 de julio del año 2012, expedidas por el Ministerio del Trabajo.
Comité para la formulación e implementación del plan estratégico de Seguridad vial	Ley 1503 del 29 de diciembre de 2011

**Fuente:** Elaboración Propia – Oficina de Control Interno Universidad del Quindío.

Por otra parte, atendiendo a lo mencionado en la columna "Observaciones" del cuadro enviado desde la Dirección de Planeación Institucional en el documento





*“Comités Universidad del Quindío. Versión 5\_agosto2023\_”, donde expresa... “Dos normas indican integrantes diferentes, sin embargo, la segunda no deroga la primera (012 de 2009)”. Es necesario recalcar que, en una fecha intermedia a los decretos antes nombrados, se encuentra el Acuerdo del Consejo Superior N° 011 de agosto 19 de 2010 “POR MEDIO DEL CUAL SE EXPIDE EL ESTATUTO ELECTORAL DE LA UNIVERSIDAD DEL QUINDÍO” en el Artículo 55 “COMITÉ INTERNO DE ASIGNACIÓN Y RECONOCIMIENTO DE PUNTAJE(C.I.A.R.P): creado mediante el acuerdo del consejo Superior N° 2012 del 28 de agosto de 2009” donde se describen a los nuevos asistentes a dicho comité así “Asistirán a este comité el Vicerrector Académico quien lo preside, un representante del Rector, un director del programa elegido por los directores, el Vicerrector de Investigaciones, tres (3) profesores de planta con título de maestría o doctorado que hayan publicado en revista indexada u homologada por Colciencias y elegidos por los profesores de planta y el jefe de la oficina docente o quien haga sus veces con voz pero sin voto”.*

Así las cosas, en la parte considerativa de este acuerdo se observa ausencia de los actos administrativos previos que fundamentan la normativa que aplica para que no se genere inseguridad jurídica.

## 8. CONCLUSIONES

- Se resalta la buena disposición del personal administrativo para compartir la información relacionada con los diferentes comités.
- La institución cuenta comités legalmente establecidos, los cuales sesionan y plasman las decisiones en actas debidamente firmadas, foliadas y archivadas, no obstante, existen oportunidades de mejora en cuanto al cumplimiento normativo en el número de sesiones realizadas anualmente en aquellos que especifica la periodicidad.
- La Universidad del Quindío cuenta con suficientes comités que respaldan la toma de decisiones y suplen las necesidades específicas de las diferentes áreas principalmente las misionales.
- Se destaca en los diferentes comités auditados que, tanto la Vicerrectoría Académica como Administrativa, presentan una alta participación y son miembros del 45% y 50% de los comités respectivamente.



## 9. RECOMENDACIONES

- Se sugiere la revisión y actualización de las resoluciones de conformación de los comités, creados antes de junio de 2022, puesto que en dicha fecha la estructura organizacional tuvo cambios significativos y algunos pueden tener cambios en la normatividad.
- Se recomienda utilizar por parte de las secretarías técnicas de los comités institucionales, el instructivo para la elaboración de los diferentes documentos, establecido en el instructivo el macroproceso Gestión Documental, en el apartado de "*parámetros para la elaboración de actas*", con el fin de que las actas de los comités manejen homogeneidad, estructura confiable y completa.
- Se recomienda continuar con la revisión estratégica sobre la pertinencia de los comités, acorde a lo estipulado en los compromisos del acta #4 del presente año del Comité de Gestión y Desempeño.

Cordialmente,



CLAUDIA PATRICIA GONZALEZ QUINTERO  
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Diana Marcela Herrán Ruiz



Jorge Andrés Ángel Salazar





## OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Tel: (57) 6 735 9300 Ext 324**  
**Carrera 15 Calle 12 Norte**  
**Armenia, Quindío – Colombia**  
**[controlinterno@uniquindio.edu.co](mailto:controlinterno@uniquindio.edu.co)**

**UNIQUEINDÍO**, en conexión territorial

Carrera 15 Calle 12 Norte Tel: (606) 7 35 93 00 Armenia - Quindío - Colombia