

**INFORME DE AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO Y
EVALUACIÓN DE RENDICIÓN PÚBLICA DE CUENTAS
INSTITUCIONAL
Vigencia 2023**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Febrero 2024



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



UNIQUINDÍO
en conexión territorial

www.uniquindio.edu.co



INTRODUCCIÓN

La rendición pública de cuentas emerge como un pilar fundamental en el entramado de la gestión gubernamental y administrativa, destacándose como un mecanismo esencial para fomentar la transparencia, la participación ciudadana y el control social en las instituciones públicas. En este contexto, la Universidad del Quindío se muestra como una entidad comprometida con los principios de la democracia participativa y la democratización de la gestión pública, en línea con lo estipulado por la Ley 1474 de 2011. Dicha legislación, concebida con el propósito de fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción, así como la efectividad del control de la gestión pública, establece la obligatoriedad para todas las entidades y organismos de la Administración Pública de desarrollar su gestión acorde con los principios mencionados.

En este sentido, la Universidad del Quindío asume el compromiso de involucrar a los ciudadanos y organizaciones de la sociedad civil en la formulación, ejecución, control y evaluación de su gestión pública, conforme a los lineamientos establecidos por la Comisión Interinstitucional para la Implementación de la Política de Rendición de Cuentas. En el marco de este compromiso, y de acuerdo con el procedimiento "Organización de Audiencia Pública de Rendición de Cuentas" de la institución, la evaluación de la rendición de cuentas se convierte en un ejercicio relevante, en el cual los participantes y la Oficina de Control Interno juegan roles fundamentales. Es en este contexto que se presenta el siguiente informe, que aborda detalladamente la evaluación del proceso de rendición de cuentas llevado a cabo por la Universidad del Quindío durante la vigencia 2023.

ALCANCE

El alcance de esta informe abarca la evaluación integral del proceso de rendición de cuentas realizado por la Universidad del Quindío durante el año 2023. Se analizan diversas áreas de gestión, incluyendo la existencia y divulgación de información financiera, la presentación de planes estratégicos, la ejecución de programas de inversión, la elaboración de informes de gestión, entre otros aspectos relevantes para la transparencia y la responsabilidad institucional.





RESULTADOS Y ANÁLISIS

Durante el período de vigencia 2023, el Alma Mater ha demostrado un compromiso sólido con la rendición pública de cuentas, reflejado en las actividades llevadas a cabo y la divulgación de información relacionada con su gestión. El marco del nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión ha impulsado una concepción de la rendición de cuentas como un proceso continuo, basado en tres pilares fundamentales: información, diálogo y responsabilidad. En este sentido, el análisis detallado de las actividades llevadas a cabo durante el período de evaluación revela varios aspectos destacables.

Se evidencia la divulgación de la gestión realizada por la Universidad a través de diversos canales, siendo la página web institucional el principal medio utilizado. La disponibilidad de información financiera, planes estratégicos, programas de inversión, informes de gestión, atención al ciudadano y otros documentos relevantes en formato digital, constituye un paso significativo hacia la transparencia y la apertura institucional. Esta práctica no solo cumple con los requisitos legales establecidos, sino que también facilita el acceso a la información por parte de la comunidad universitaria y la sociedad en general.

Además, se destaca la utilización efectiva de los canales virtuales para informar a la comunidad sobre las actividades y logros alcanzados. La presencia de información histórica y la actualización constante de los datos son indicadores positivos de la seriedad y el compromiso de la entidad con la rendición de cuentas. El análisis comparativo de la evolución de indicadores financieros y de gestión a lo largo de varios años permite identificar tendencias y evaluar el impacto de las acciones implementadas.

En definitiva, el análisis de los resultados obtenidos durante la vigencia 2023 revela un desempeño satisfactorio por parte de la Universidad del Quindío en materia de rendición de cuentas.





ESTRATEGIA RENDICIÓN DE CUENTAS				VERIFICACIÓN POR CONTROL INTERNO	
TEMAS	ASPECTOS	CONTENIDO	DOCUMENTOS REFERENTES	LINK	OBSERVACIONES
Presupuesto	Estados Financieros	Estados financieros de la vigencia	Estados financieros (históricos)	https://www.uniquindio.edu.co/documentos/274/estados-financieros-historicos/	El histórico de los estados financieros de las vigencias 2011 al 2023, son evidenciados.
		Presupuesto de ingresos y gastos de funcionamiento e inversión	Notas a los estados financieros	https://www.uniquindio.edu.co/documentos/392/notas-a-los-estados-financieros/	Son evidenciadas las notas a los estados financieros desde al año 2011 al 2023.
	Plan de Acción	Objetivos, estrategias, proyectos, metas, responsables, planes generales de compras y distribución presupuestal de sus proyectos	Plan de acción estratégico (plan de acción)	https://www.uniquindio.edu.co/documentos/150/plan-estrategico-e-indicadores-institucionales/	El “Plan Estratégico 2023-2025” es evidenciado.
Cumplimiento de metas	Programas y Proyectos de Inversión	Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI) proyectos de inversión o programas que se ejecuten en cada vigencia	Planeación – POAI.	https://www.uniquindio.edu.co/documentos/483/proyectos-de-inversion/	Se evidencia el Plan Operativo Anual de Inversión desde el año 2012 al 2024.
			Seguimiento y Evaluación Plan Operativo Anual de Inversión	https://www.uniquindio.edu.co/documentos/474/seguimiento-y-evaluacion-plan-operativo-anual-de-inversion/?genPag=3	Se evidencia el seguimiento y evaluación al Plan Operativo Anual de Inversión desde el año 2012 al 2023.
	Informes de Gestión	Informe del grado de avance de las políticas de desarrollo administrativo integrado de planeación y gestión	Informe de Gestión	https://www.uniquindio.edu.co/publicaciones/600/rendicion-de-cuentas/	El Informe de Gestión del año 2012 al 2023, es evidenciado. Además, se realizó la publicación de 8 informes llamados “Polanía Conecta” donde se rinde





UNIVERSIDAD
DEL QUINDÍO

Res.MEN 014915 - 02 AGO 2022
RENOVACIÓN ACREDITACIÓN

ESTRATEGIA RENDICIÓN DE CUENTAS				VERIFICACIÓN POR CONTROL INTERNO	
TEMAS	ASPECTOS	CONTENIDO	DOCUMENTOS REFERENTES	LINK	OBSERVACIONES
					informe sobre la gestión realizada en la vigencia 2023.
			Informe de Responsabilidad Social	https://www.uniquindio.edu.co/publicaciones/507/informes-de-empalme-gestion/	Se evidencia el histórico de la publicación del informe de Responsabilidad Social.
			Informe de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía.	https://www.uniquindio.edu.co/publicaciones/600/rendicion-de-cuentas/	Se evidencia el Informe de Rendición de Cuentas del año 2023. Además, se realizó la publicación de 8 informes llamados "Polanía Conecta" donde se rinde informe sobre la gestión realizada en la vigencia 2023.
			Informe de Evaluación de la Estrategia de Rendición de Cuentas	https://www.uniquindio.edu.co/publicaciones/600/rendicion-de-cuentas/	Se evidencia el histórico de la Evaluación de la Estrategia de Rendición de Cuentas del año 2012 al 2023.
Gestión	Metas e Indicadores de Gestión	Metas e indicadores de gestión y/o desempeño, de acuerdo con su planeación estratégica	Indicadores del SIG Indicadores del PDI	https://www.uniquindio.edu.co/publicaciones/526/sistema-integrado-de-gestion/	En el Sistema Integrado de Gestión se evidencia en el macroproceso, que cuenta con la Ficha Técnica de Indicadores de Gestión.
	Entes de Control	Relación de todas las entidades que vigilan y los mecanismos de control que existen al interior y al exterior	Informe de Rendición de Cuentas ante la Contraloría General de la República, o a	https://www.uniquindio.edu.co/documentos/430/informe-de-rendicion-de-la-cuenta-fiscal-a-la-	El certificado del año 2023 se encuentra pendiente de recibir, puesto que aún no





UNIVERSIDAD
DEL QUINDÍO

Res.MEN 014915 - 02 AGO 2022
RENOVACIÓN ACREDITACIÓN

ESTRATEGIA RENDICIÓN DE CUENTAS				VERIFICACIÓN POR CONTROL INTERNO	
TEMAS	ASPECTOS	CONTENIDO	DOCUMENTOS REFERENTES	LINK	OBSERVACIONES
		para hacer un seguimiento efectivo sobre la gestión administrativa de la institución	Organismos de Contraloría o Control Territoriales	contraloria-general-de-la-republica-o-a-los-organismos-de-control/	es la fecha para dicha rendición.
			Informes a Organismos de Inspección, Vigilancia y Control	https://www.uniquindio.edu.co/publicaciones/609/informes-a-organismos-de-inspeccion-vigilancia-y-control/	<ul style="list-style-type: none"> * Informes de Seguimiento PQRSDf: Se evidencia histórico desde el año 2015 al 2023. * Informes Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano: Se evidencia desde el año 2012 al 2023. * Informe seguimiento ejecución presupuestal: se evidencia en los informes de Gestión publicados en el portal institucional. * Informe de legalidad del software: Se evidencia desde el año 2018 al 2022. El certificado vigencia 2023 se encuentra en trámite por la Oficina de Control Interno ya que el plazo legal es hasta marzo de cada año. * Informes de seguimiento del Plan de Racionalización de Trámites SUIT: Se evidencia la publicación de informes de seguimiento. También, a través del Plan





ESTRATEGIA RENDICIÓN DE CUENTAS				VERIFICACIÓN POR CONTROL INTERNO	
TEMAS	ASPECTOS	CONTENIDO	DOCUMENTOS REFERENTES	LINK	OBSERVACIONES
					Anticorrupción y Atención al Ciudadano (PAAC) año 2023.
			Informes de gestión Control Interno	https://www.uniquindio.edu.co/documentos/558/informes-de-gestion-control-interno/	Se evidencian los informes de Gestión de Control Interno.
Fortalecimiento institucional	Planes de Mejoramiento	Acciones de mejoramiento, Evaluación de la Implementación del Sistema de Gestión de Calidad	Planes de mejoramiento Institucional SIG.	https://www.uniquindio.edu.co/publicaciones/674/4-planeacion-presupuesto-e-informes/	Se evidencia el Plan de Mejoramiento Institucional (ítem 4.8).
Interés al ciudadano	Clasificación de Quejas y Reclamos	Centro de Servicio al Usuario.	Centro de Servicio al Usuario C.S.U.	https://csu.uniquindio.edu.co/formulario/	En la página web se encuentra el Centro de Servicio al Usuario, con un óptimo funcionamiento, apoyando a la comunidad Uniquindiana y a la comunidad en general.
		Peticiones Quejas, reclamos y sugerencias; presentadas de manera frecuente por las áreas Internas o servicios institucionales -Informe PQRDSR Servicios frente a los cuales hay mayor demanda o queja Cantidad de usuarios y ciudadanos	Informes PQRS	https://www.uniquindio.edu.co/publicaciones/674/4-planeacion-presupuesto-e-informes/	Se evidencian los informes de PQRSDf entregados por la oficina de Gestión Documental hasta el IV trimestre de 2022. Además, se evidencia el informe de seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno del primer y segundo semestre del año 2023. (Ítem 4.11)



CONCLUSIONES Y RECOMEDACIONES

La oficina de Control Interno concluye lo siguiente:

- La Universidad del Quindío ha cumplido satisfactoriamente con las obligaciones establecidas por la normativa vigente (Ley 1474 de 2011) en cuanto a la rendición de cuentas durante la vigencia 2023, evidenciando un compromiso claro con la transparencia y la responsabilidad institucional.
- La institución ha demostrado una divulgación efectiva de la gestión realizada durante el período evaluado, utilizando canales virtuales y otros medios para informar de manera amplia y accesible a la comunidad universitaria y la sociedad en general (Boletín Polania Conecta publicado mensualmente a los correos electrónicos institucionales, Así va la U publicado diariamente en los correos institucionales y en el portal web, periódico físico y digital Sintagma, programas radiales de la U FM estero, etc.).
- La disponibilidad de información financiera, planes estratégicos, informes de gestión y otros documentos relevantes en la página web institucional, ha facilitado el acceso a la información y promovido la transparencia en la gestión universitaria.
- La Universidad del Quindío ha cumplido con la Técnica N° 6 “Tecnologías de la Información para la Rendición de Cuentas”, definidas por la Función Pública, lo que evidencia el aprovechamiento de las herramientas tecnológicas para fortalecer el proceso de rendición de cuentas.
- Se destacan las acciones realizadas en áreas como el fortalecimiento institucional, la atención al ciudadano y el seguimiento de programas y proyectos de inversión, lo que refleja una gestión integral y orientada hacia el cumplimiento de los objetivos institucionales.

En resumen, la Universidad del Quindío ha demostrado un compromiso sólido con la rendición de cuentas durante la vigencia analizada, cumpliendo con los requisitos legales, divulgando de manera efectiva la gestión realizada y promoviendo la transparencia y la participación ciudadana.





Esta dependencia recomienda:

Continuar con el fortalecimiento de los Canales Virtuales:

- Velar por la continua actualización y mantenimiento de la página web institucional para garantizar la accesibilidad y la facilidad de navegación.

Actualización Continua de la Información:

- Continuar garantizando la disponibilidad de información histórica para permitir un seguimiento adecuado de la evolución de la gestión institucional.

Continuar con el mejoramiento de la Comunicación Externa:

- Continuar con el uso de medios de comunicación externos, como son las redes sociales (Facebook, Instagram, X, YouTube), el periódico Sintagma, la U FM estero, la columna publicada por el rector en el diario la crónica del Quindío y los boletines informativos diarios compartidos con toda la comunidad general y uníquindiana, para seguir con la ampliación del alcance de la divulgación de la rendición de cuentas.

Capacitación y Sensibilización:

- Continuar con capacitaciones donde se refuerce al personal Uníquindiano sobre la importancia de la rendición de cuentas y su impacto en la legitimidad y la confianza institucional.
- Sensibilizar a la comunidad universitaria y a la sociedad en general, sobre la importancia de su participación en los procesos de rendición de cuentas.

Promoción de la Transparencia y la Ética:

- Continuar con el fortalecimiento de la cultura organizacional basada en la transparencia, la ética y la responsabilidad, promoviendo valores como la integridad y la honestidad y otros, en todas las actividades institucionales.





Estas recomendaciones se realizan con el fin de aportar al fortalecimiento del proceso de rendición de cuentas de la Universidad del Quindío, contribuyendo así a una gestión más transparente, participativa y eficaz.

CLAUDIA PATRICIA GONZALEZ QUINTERO
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Gina Paola Echeverry Montes ^{Pub.}





OFICINA DE CONTROL INTERNO

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

UNIQUINDÍO, en conexión territorial

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