

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA PROGRAMA COMUNICACIÓN SOCIAL Y PERIODISMO

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO
“Gestión para resultados con Valores”
Septiembre de 2021

PERTINENTE CREATIVA INTEGRADORA

 @uniquindio  universidaddelquindio  uniquindioconectada

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:

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.

La Ley 1753 en su artículo 133, indicó:

“ARTÍCULO 133. Integración de Sistemas de Gestión. Intégrense en un solo Sistema de Gestión, los Sistemas de Gestión de la Calidad de qué trata la Ley 872 de 2003 y de Desarrollo Administrativo de que trata la Ley 489 de 1998. El Sistema de Gestión deberá articularse con los Sistemas Nacional e Institucional de Control Interno consagrado en la Ley 87 de 1993 y en los artículos 27 al 29 de la Ley 489 de 1998, de tal manera que permita el fortalecimiento de los mecanismos, métodos y procedimientos de control al interior de los organismos y entidades del Estado.

El Gobierno Nacional reglamentará la materia y establecerá el modelo que desarrolle la integración y articulación de los anteriores sistemas, en el cual se deberá determinar de manera clara el campo de aplicación de cada uno de ellos con criterios diferenciales en el territorio nacional.

Una vez se reglamente y entre en aplicación el nuevo Modelo de Gestión, los artículos 15 al 23 de la Ley 489 de 1998 y la Ley 872 de 2003 perderán vigencia.”

Fue así como con el Decreto 1499 de 2017, *“Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015”* se adoptó el nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, que articula el Modelo Estándar de Control Interno, el cual sirvió de base para la elaboración de la Guía de Auditoría para entidades públicas, utilizada como referente en este proceso de auditoría interna.

En el mismo sentido, 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 Coordinación de Control Interno de la Universidad del Quindío, aprobó el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2021 y en la cual quedó aprobado la auditoría interna al Programa de Comunicación Social y Periodismo.

2. OBJETIVO

Evaluar la existencia y aplicación de controles en la Gestión Administrativa y académica del Programa de Comunicación Social y Periodismo

3. ALCANCE

El periodo a auditar se encuentra comprendido entre 01 de enero del 2020 hasta 30 de junio del año 2021 y se hará énfasis en los siguientes aspectos:

- Manual de Funciones
- Funcionamiento del Consejo Curricular
- Supervisión contractual
- Gestión de Riesgos
- Servicio al ciudadano
- Gestión Documental

4. CRITERIOS

- Constitución Política, artículo 209 y 269
- Ley 87 de 1993, Normas del ejercicio de Control Interno.
- Ley 1753 de 2015, Artículo 133, sobre articulación de Sistema de Control Interno al Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
- Decreto 1083 del 2015: Decreto único Reglamentario del sector público.
- Decreto 1499 del 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 005 de 2005 del Consejo Superior de la Universidad del Quindío; “Estatuto General”.
- Acuerdo 20 de 2015 del Consejo Superior de la Universidad del Quindío; por medio del cual se establece la estructura organizacional de la Universidad del Quindío.
- 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 del cual se actualiza la estructura del Sistema Integrado de gestión de la Universidad del Quindío y se dictan otras disposiciones.
- Resolución de Rectoría 4275 de 11 de abril de 2018, Por medio del cual se ajusta el Manual de funciones y competencias laborales para cargos de la Universidad del Quindío.

- Resolución de Rectoría 7322 de 27 de julio de 2020, Por medio de la cual se actualiza la política de administración de riesgos de la Universidad del Quindío y se dictan otras disposiciones.
- Acuerdo del Consejo Superior No. 011 de 2010 Por medio del cual se expide el Estatuto Electoral de la Universidad del Quindío.
- Los demás relacionados con el Sistema de Control Interno, la gestión de riesgos y el normograma correspondiente al macroproceso de Docencia.

5. METODOLOGIA

Aplicación del procedimiento de auditoría interna SE.CI-01-P-01 y utilización de la Guía de Auditorías para entidades públicas Versión 4 de julio del 2020, emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

Etapas de la Auditoría Interna:

- ✓ Planeación de Auditoría y envío del Plan de Auditoría al área auditada.
- ✓ Reunión de apertura
- ✓ Solicitud de información al área.
- ✓ Análisis de información.
- ✓ Elaboración y socialización de informe preliminar
- ✓ Reunión de cierre.
- ✓ Entrega informe final.
- ✓ Plan de mejoramiento (En los casos que aplique)

6. INFORMACION DE CONTEXTO

En la tabla 1 se observa la información principal del programa de Comunicación Social y Periodismo, modalidad presencial diurna, resaltando su acreditación de alta calidad.

Tabla 1. Información básica programa de Comunicación Social y Periodismo

Registro Calificado	Res MEN 016153 Dic 19 de 2019 Vig. 7 años
Acreditación de alta calidad	Res MEN 009743 de 11 Sep/2019 Vig. 4 años
Modalidad	Presencial Diurna
Duración (Semestres)	10

Fuente: https://www.uniquindio.edu.co/oferta_academica/

Ahora bien, respecto a la planta docente en la tabla 2 se muestra el número de docentes de planta, ocasionales y catedráticos, observando que existe una relación de 14.8 estudiantes por docente.

Tabla 2. Planta de Docentes programa de Comunicación Social y Periodismo

DOCENTES - 2020 - II SEMESTRE	PLANTA	OCASIONAL	CATEDRATICO	TOTAL	Estudiantes X Docente
Comunicación Social y Periodismo	7	5	16	28	14.8

Fuente: <https://www.uniquindio.edu.co/documentos/554/2020/> (Anuario Estadístico 2020)

Respecto de los estudiantes matriculados en el programa de Comunicación Social y Periodismo, en la tabla No 3 se evidencia la evolución de esta cifra durante los últimos 3 años, sin que se observen variaciones significativas.

Tabla 3. Estudiantes Matriculados programa de Comunicación Social y Periodismo

Estudiantes Matriculados	2018-I	2018-II	2019-I	2019-II	2020-I	2020-II
Comunicación Social y Periodismo	362	400	388	417	408	416

Fuente: <https://www.uniquindio.edu.co/documentos/554/2020/> (Anuario Estadístico 2020)

En la tabla 4, se evidencia una disminución sostenida del porcentaje de deserción estudiantil, llegando a 5.26% en el primer semestre de 2020.

Tabla 4. Porcentaje de Deserción estudiantes programa de Comunicación Social y Periodismo

Deserción	2017-I	2017-II	2018-I	2018-II	2019-I	2019-II	2020-I	Promedio
Comunicación Social y Periodismo	22.13%	13.85%	4.64%	18.45%	8.26%	12.8%	5.26%	12.19%

Fuente: <https://www.uniquindio.edu.co/documentos/554/2020/> (Anuario Estadístico 2020)

7. RESULTADO DE LA AUDITORÍA INTERNA

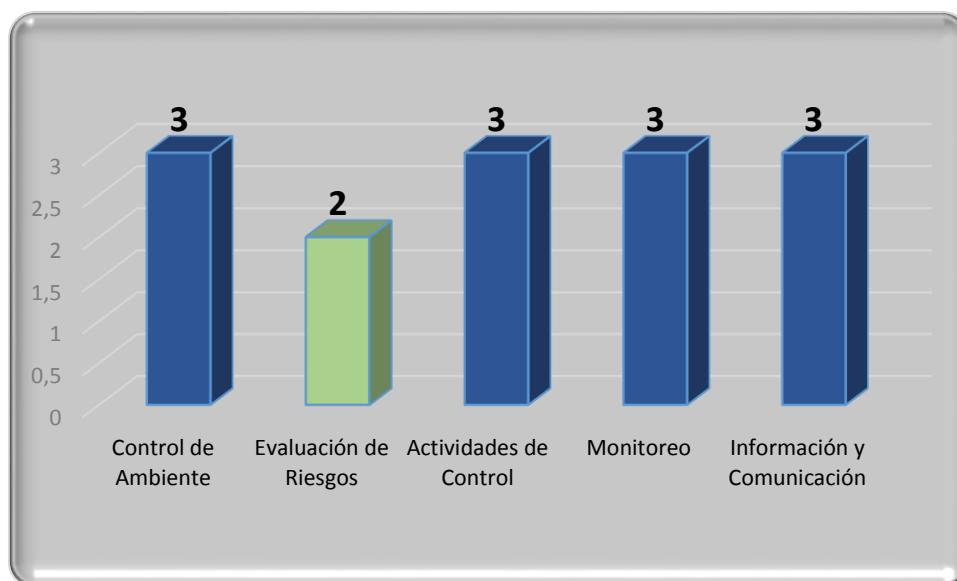
Para los resultados, se procedió a elaborar un instrumento de Auditoría de 12 preguntas, las cuales se hicieron mediante reunión presencial con la directora del programa de Comunicación Social y Periodismo el día 17 de septiembre a las 9:00 am.

Para la calificación de las respuestas dadas por el Programa, se tuvieron en cuenta tres opciones de respuesta (ver anexo 1 instrumento de Auditoría Interna programas académicos), así:

1. No se ejecuta la actividad: 1
2. Se ejecuta, pero no se presentan evidencias al respecto: 2
3. Se ejecuta y se presentan evidencias suficientes para verificar su cumplimiento:3

Adicionalmente, el análisis de los resultados se presenta de acuerdo con las cinco (5) dimensiones del Modelo Estándar de Control Interno-MECI, verificando el nivel de madurez del mismo en la actividad realizada por los programas académicos.

Grafica 1. Promedio resultados Dimensiones -Modelo estándar de Control Interno



AMBIENTE DE CONTROL:

“Este componente tiene como propósito asegurar un ambiente de control que le permita a la entidad disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno.”

De acuerdo a la pregunta N°1 del instrumento de Auditoría, enmarcadas dentro del Acuerdo No 011 de agosto 19 de 2010 “Por medio del cual se expide el Estatuto Electoral de la Universidad del Quindío”, en su artículo 47: El Consejo Curricular en cada programa estará conformado de la siguiente manera:

“(…) Dos Representantes de los Estudiantes, elegidos entre ellos por votación libre, secreta e indelegable en las fechas establecidas en la convocatoria (...).”

Se evidenció con respecto a este punto que, en las actas de las reuniones realizadas por el consejo curricular del programa de Comunicación Social y Periodismo, durante el primer semestre de 2021, únicamente asistió un representante de los estudiantes a las reuniones 7,10 y 12, es decir en un 25% de las reuniones.

OBSERVACIÓN 1: De acuerdo con las actas enviadas del Consejo Curricular del programa de Comunicación Social y Periodismo, se encuentra únicamente un representante de los estudiantes, debiendo ser elegidos dos representantes, para dar cumplimiento al Estatuto Electoral de la Universidad en su Artículo 47, Adicionalmente, la representación estudiantil actual solo ha asistido al 25% de las sesiones realizadas durante la vigencia 2021, lo anterior puede generar riesgos de legitimidad en las decisiones tomadas por el Consejo..

Para la respuesta No. 1 literal b), se presentaron comunicaciones (Anexo Evidencias) en donde se anotan compromisos para dar cumplimiento al Plan de mejoramiento y en drive compartieron el enlace de la carpeta relacionada con el Plan de mejoramiento del programa.

Aclararon que esta actividad tiene como cierre el 01 de octubre ya que la asignación fue realizada a los integrantes del Comité y por ende está en proceso de construcción (en un solo archivo con las indicaciones dadas)

https://drive.google.com/drive/folders/1ocwQo4_PTnua7zSPKq-2xA5hyFB9vwMM?usp=sharing (Plan de mejoramiento)

Con relación a la pregunta 2 del Instrumento de Auditoría, se demostró que los informes de Gestión corresponden a los semestres 1 y 2 del año 2020 fueron enviados a la Decanatura de la Facultad de Ciencias Humanas y Bellas Artes el 2 de Julio y el 5 de diciembre de 2020, respectivamente y con relación al primer semestre de 2021 fue enviado igualmente el Acuerdo de gestión mayo 2020 a abril 2021

Así mismo en el Acta No. 3 de 2021 del Consejo Curricular, se evidencia la socialización del Informe del plan Anual de Gestión.

<https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1oEysMireAqfD-wCnJ9939o7VPZs-bnHM> carpeta 1 y 2

EVALUACIÓN DE RIESGOS:

“Este componente hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales.”

Frente a la pregunta 11, y teniendo en cuenta la Resolución No. 7322 de 202 los principales riesgos que presenta el programa son:

- a) asignación de horas a los docentes que no contengan un producto específico
- b) la falta de capacitación a los miembros del Consejo Curricular en proceso de selección, requisitos, perfiles, etc., se enmarcan dentro del literal f) de la Resolución.” Riesgos Contractuales”;
- c) en Extensión resulta complicado diligenciar los formatos de proyectos (ficha digital), se enmarca en el riesgo “a) Riesgos de Gestión”.

Manifestaron la importancia de revisar el seguimiento y acciones para los docentes que no hacen entrega de los informes de la asignación académica a la Vicerrectoría Académica y sugieren implementar un control desde el SAC relacionando los productos de las acciones asignadas en la agenda por docencia indirecta y las demás que contempla el acuerdo del Consejo Superior N° 041 de 2016.

Al respecto presentaron como evidencia solicitud de informe a los docentes de la asignación académica del periodo 2021-1.

<https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1oEysMireAqfD-wCnJ9939o7VPZs-bnHM-> carpeta 11

Respecto a este punto, es recomendable que los riesgos identificados por el Programa puedan ser debidamente documentados, así como sus acciones para prevenirlos o mitigarlos.

ACTIVIDADES DE CONTROL:

“Elementos que garantizan el control a la ejecución de la función, planes y programas de la entidad. Para este componente las actividades de control sirven como mecanismo para apalancar el logro de los objetivos y forman parte integral de los procesos, su objetivo es permitir el control de los riesgos identificados, con el fin de lograr los objetivos de la entidad.”

De acuerdo con lo anterior, en el instrumento de auditoría interna son las preguntas 5, 6,7,8,9 y 10, las que logran identificar las actividades de control ejecutadas en el Programa Académico.

Respecto a la pregunta 5 del instrumento de Auditoría Interna y teniendo en cuenta las funciones de supervisión contractual del director del Programa, se observa en el reporte suministrado, las siguientes actividades de control:

- Mensajes de WhatsApp
- Reuniones virtuales del director con el grupo de docentes.
- Bitácoras
- Reporte Excel

Dentro de las evidencias relacionadas con este punto, se encuentra solicitud de información por parte de la Directora del programa a la Unidad de Virtualización requiriendo relación de los docentes que se encontraban utilizando las plataformas Moodle y Cisco Webex y al Área de Sistemas y Nuevas Tecnologías, solicitando relación de los docentes que estaban utilizando la plataforma Cisco Webex, con el fin de realizar seguimiento a los profesores de las herramientas utilizadas en los espacios académicos.

Respecto a la pregunta 6, en cuanto al acta de concertación, se hace seguimiento por parte del Director del Programa, ingresando a la plataforma SAC para verificar la parametrización en el sistema que hacen los docentes, requisito indispensable para subir las notas de los estudiantes, proceso que se debe hacer en las primeras clases del semestre, así mismo, cuando se encuentra con algún docente que no ha actualizado las notas, se envía recordatorio por medio del correo electrónico para que las actualice.

De otro lado, respondiendo a la pregunta 7, presentaron evidencia del informe de resultados de las evaluaciones de desempeño de los docentes periodo 2020-2, enviado a la decanatura de la facultad de Ciencias Humanas y Bellas Artes, a través del cual se informa el resultado cuantitativo y cualitativo, actividades de mejoramiento y de retroalimentación.

Igualmente anexaron oficio que se envía a los docentes para notificarlos de la evaluación de desempeño.

Con relación a la pregunta No 8, presentaron el formato FUID, pero no se evidencia la firma o el correo electrónico de recibido por parte del Área de Gestión Documental, argumentan que se entregó en físico en razón a que el bloque estaba cerrado para el mes de junio por consecuencia de los bloqueos que se dieron en el marco del Paro Nacional.

La implementación de las Tablas de Retención Documental de la vigencia 2021, solicitadas en el Punto No. 9, fueron verificadas en físico por el equipo auditor, encontrando acorde con la Resolución 8008 de 2021.

Finalmente, frente a la pregunta 10, teniendo en cuenta el Acuerdo del Consejo Académico No. 345 de 2021, se llevó a cabo reunión con los estudiantes del programa para socializar los criterios de presencialidad y aclarar dudas, igualmente se socializó el protocolo de bioseguridad.

Así mismo se llevaron a cabo dos reuniones con los docentes del programa para garantizar la participación de todos, se enviaron a los correos institucionales orientaciones y se adjuntó protocolo institucional para socializar con los estudiantes. (Anexo Evidencias)

Tomando como base el número de estudiantes inscritos en los diferentes espacios académicos, se efectuó reunión por parte de la decanatura para hacer planeaciones conjuntas en razón a que la presencialidad con alternancia y en espejo requerían para los grupos mayores de 25 alumnos la ubicación de apoyo tecnológico pero no fueron suficientes, ante lo cual reorganizaron la asignación de aula, teniendo en cuenta como criterios la cantidad de estudiantes para presencialidad permanente y se elaboraron nuevos horarios.

Según información de los docentes la asistencia se encuentra entre el 85% y 90% de 63 espacios académicos. (Anexo Evidencias)

Algunos estudiantes manifestaron situaciones particulares para no asistir a clases presenciales, para lo cual la Vicerrectoría Académica autorizó a 3 alumnos.

La principal barrera encontradas para el retorno a la presencialidad se basa específicamente en el uso del tapabocas por parte de dos profesores del programa. (Anexo Evidencias)

<https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1oEysMireAqfD-wCnJ9939o7VPZs-bnHM> Carpetas 5,6,7,8,9 y 10

ACTIVIDADES DE MONITOREO:

Este componente permite desarrollar las actividades de supervisión continua (controles permanentes) en el día a día de las actividades, como también valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública.

Respecto a las preguntas 3 presentaron el Acuerdo de Gestión de la Directora del programa de Comunicación Social y Periodismo con metas y resultados en el periodo comprendido entre el 01/05/2020 y el 30/04/2021.

Con relación a la pregunta No. 4 del Instrumento de Auditoría Interna, presentaron como evidencia Informe de Noviembre de 2020 sobre las acciones tomadas para mitigar los impactos ocasionados por la emergencia académica en deserción en el segundo semestre de 2020; las acciones de control tomadas para verificar el

cumplimiento de los horarios de las clases virtuales y de las agendas académicas durante la emergencia sanitaria; el diagnóstico frente al porcentaje de deserción, las principales causas que se identificaron y el porcentaje de deserción que fue de un 1.15%.

Se reportaron en noviembre de 2020, fecha del informe, 5 estudiantes que han cancelado el semestre, algunos manifestaron dificultades económicas en el hogar por lo que les ha tocado trabajar.

<https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1oEysMireAqfD-wCnJ9939o7VPZs-bnHM> carpeta 3 y 4

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN:

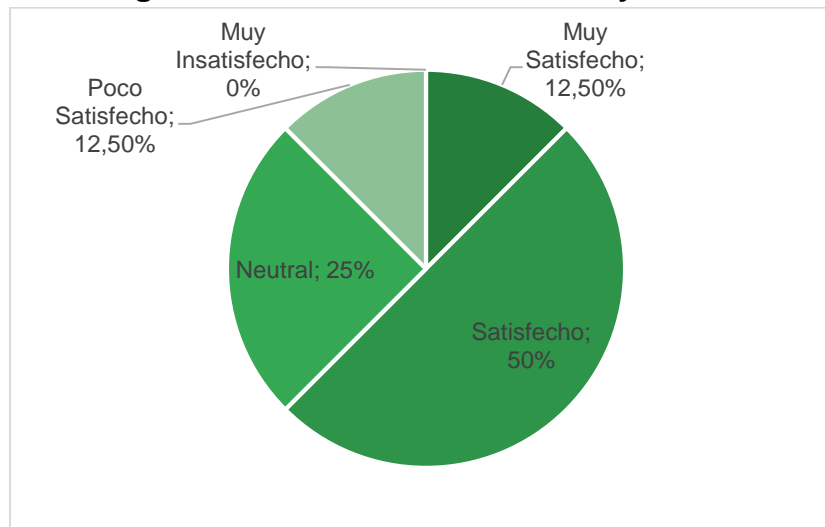
Este componente permite identificar, capturar y comunicar información pertinente para que los servidores puedan llevar a cabo sus responsabilidades y así mismo se verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés.

Finalmente, con respecto a la pregunta 12, se evidenciaron actividades de difusión y comunicación tales como: difusión de diferentes actividades por grupos de WhatsApp, correo institucional, página en Facebook, imagen institucional.

8. Percepción de los estudiantes sobre el Programa Académico de Comunicación Social y Periodismo

Según la encuesta de satisfacción enviada por la Oficina Asesora de Control Interno a los alumnos del programa de Comunicación Social y periodismo el 17 de septiembre de 2021, se observan los siguientes resultados: de 74 correos electrónicos (muestra aleatoria) enviados para el diligenciamiento de la encuesta solo 8 estudiantes respondieron la misma, lo cual no es una cifra significativa (10.8%).

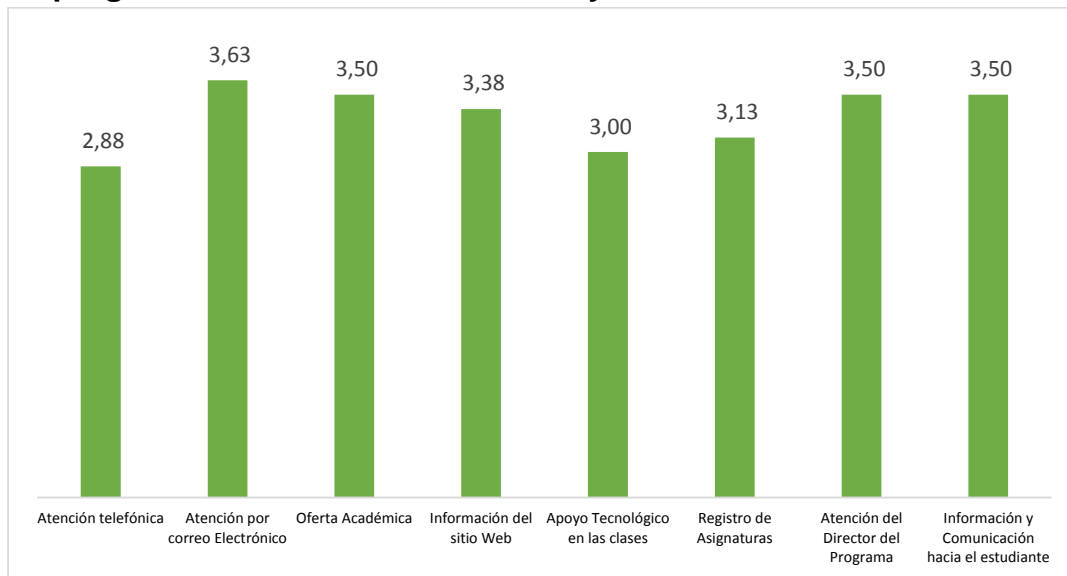
Grafica 2: Calificación pregunta 1 Encuesta dirigida a estudiantes del Programa de Comunicación Social y Periodismo



Fuente: https://docs.google.com/forms/d/1UsY7bJ0R8WXV0DOsZEcikGIDXrR7_izunUqHt3t_wuA/edit

Frente a la pregunta de servicios del programa todos los aspectos sobrepasan en promedio un 50% en calificativo “Neutral” “Poco Satisfecho” y “Muy insatisfecho” lo que equivale a que al menos 4 estudiantes calificaron en este rango, en cambio la percepción frente a la atención del Director del programa es de 5 sobre 8 estudiantes que afirmaron sentirse “Satisfechos” y “Muy Satisfechos” con la atención, lo que equivale a un 62.5% de los encuestados.

Gráfica 3. Tabulación de pregunta 2 encuesta dirigida a estudiantes programa de Comunicación Social y Periodismo



Fuente: https://docs.google.com/forms/d/1UsY7bJ0R8WXV0DOsZEcikGIDXrR7_izunUqHt3t_wuA/edit

De acuerdo con la gráfica 3, de una calificación de 1 a 5, los ítems con menor calificación fueron la atención telefónica y el apoyo tecnológico en las clases, lo cual deberá ser de análisis del Programa de tal forma que se tomen las acciones correspondientes.

Entre los comentarios dejados por los estudiantes en las encuestas resaltan la necesidad de la implementación en un 100% de la presencialidad.

9. CONCLUSIONES

- ❖ De los resultados presentados en la Auditoría interna se observa que el programa de Comunicación Social y Periodismo viene implementando controles en su gestión académica y administrativa, por lo cual la calificación del nivel de madurez de la implementación del MECI es alta, se destacan entre los controles aplicados el seguimiento periódico al Plan de Mejoramiento del programa, el monitoreo periódico al cumplimiento de las actas de concertación, la presentación de informes de gestión, entre otros.
- ❖ De las encuestas a los estudiantes, se observa un grado medio de satisfacción frente a la gestión del programa y el cumplimiento de la agenda

académica, obteniendo la mejor calificación en la atención por correo electrónico y la menor frente a la atención telefónica.

- ❖ Se observa una gran gestión por parte de la dirección del programa, con el cumplimiento de la normatividad institucional, compromiso con los estudiantes y logro de los objetivos.

10. RECOMEDACIONES

- Se recomienda continuar con la elaboración de los informes de Gestión del Programa del Comunicación Social y periodismo, con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el Acuerdo 005 de 2005 Artículo 60 Numeral 24 y 18, así mismo, incluir en estos indicadores de gestión y resultados que den cuenta de la evolución del Programa.
- Aunque se contó con un poco participación en las encuestas, se recomienda analizar los resultados de las mismas de tal forma que se identifiquen oportunidades de mejora en los aspectos con menor calificación, además de promover instrumentos donde con frecuencia se mida el nivel de satisfacción de los mismos con la labor de la Dirección.
- Se recomienda documentar los riesgos existentes en conjunto con la Decanatura, la Vicerrectoría Académica y la Oficina de Planeación, al tiempo que promover el conocimiento la política de administración del riesgo de la universidad del Quindío, con el fin de contribuir mediante acciones y mecanismos a la prevención y mitigación frente a los riesgos identificados.

Finalmente se solicita que en un plazo no mayor a 10 días a la presentación de este informe final se suscriba el Plan de Mejoramiento correspondiente.

Cordialmente,



ERWIN FABIÁN ÁLVAREZ ROJAS
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Elaboró: María Heselith Restrepo Franco

Anexo 1: Instrumento de Auditoría Interna

Anexo 2: Resultados de las encuestas a estudiantes.



OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

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

PERTINENTE CREATIVA INTEGRADORA



@uniquindio



universidaddelquindio



uniquindioconectada