



OFICINA NACIONAL DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA  
GENERAL DE LA REPÚBLICA – CON CORTE JUNIO 30 DE 2021**

Elaboró:  
Luisa Fernanda Ríos Giraldo

Revisó:  
Ángel de Jesús Múnera Pineda  
Jefe

Bogotá, julio de 2021

## Tabla de contenido

1. INTRODUCCIÓN .....	3
2. AVANCES GLOBALES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.....	4
2.1 Estado de las actividades.....	4
2.2 Indicadores del Plan de Mejoramiento.....	4
3. SOLICITUDES DE MODIFICACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.....	5
4. ANEXOS.....	5

## 1. INTRODUCCIÓN

**1.1 Nombre de la Entidad:** Universidad Nacional de Colombia

**1.2 Instancia directiva que realizó el examen del Plan de Mejoramiento:** Comité Nacional de Coordinación del Sistema de Control Interno.

**1.3 Fecha en la que la instancia directiva realizó el examen preliminar del Seguimiento al Plan de Mejoramiento:** Aprobado por los integrantes del Comité Nacional de Coordinación del Sistema de Control Interno, a través de comunicaciones electrónicas del 7 de julio de 2021.

**1.4 Breve descripción de las principales acciones de mejoramiento examinadas:** En la reunión del Comité Nacional de Coordinación del Sistema de Control Interno, con base en la información registrada en el aplicativo SoftExpert<sup>1</sup>, se analizó el avance y el cumplimiento con corte a 30 de junio de 2021, del Plan de Mejoramiento suscrito por la Universidad Nacional de Colombia ante la Contraloría General de la República – CGR el 22 de enero de 2021<sup>2</sup>, el cual fue establecido siguiendo el esquema de formulación, aprobación y seguimiento aprobado por el Comité Nacional de Coordinación del Sistema de Control Interno.

El Plan de Mejoramiento consolidado (2019) cuenta con 3 hallazgos y un total de 9 actividades, como se observa en la siguiente Tabla, no se cuenta con hallazgos y/o actividades de vigencias anteriores.

Tabla 1 Plan de mejoramiento consolidado vigencia 2019

VIGENCIA	NUMERO DE HALLAZGOS	ACTIVIDADES
2019	3	9
Vigencias anteriores	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>9</b>

Tabla elaborada por la ONCI – Fuente: Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR

La distribución por dependencias responsables de la formulación, seguimiento y reporte, se muestra a continuación:

Tabla 2 Áreas responsables del Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR

AREA RESPONSABLE	NUMERO DE HALLAZGO(*)	No DE ACTIVIDADES
Dirección Nacional de Programas Curriculares de Posgrado	1	1,2,3,4
Gerencia Nacional Financiera y Administrativa	2	5,6,7
Vicerrectoría General	2	8
División de Ordenamiento y Desarrollo Físico de la Sede Bogotá	3	9
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>9</b>

Tabla elaborada por la ONCI – Fuente: Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR

(\*) En el desarrollo de un hallazgo puede estar involucrada más de un área, por lo tanto la sumatoria es superior al total de hallazgos consolidados

<sup>1</sup> Durante el trimestre enero, febrero y marzo de 2021, se sistematizó el Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR, con el fin de mejorar y facilitar las labores de seguimiento.

<sup>2</sup> Fecha de transmisión en el SIRECI

## 2. AVANCES GLOBALES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

### 2.1 Estado de las actividades

En la Tabla N° 3 se observa el estado de las actividades a la fecha de corte, así: i) *cumplidas*: actividades que logran el 100% de avance; ii) *en proceso*: actividades que presentan porcentaje de avance inferior al 100% y el plazo acordado aún no ha vencido; iii) *incumplidas*: actividades que no lograron el 100% o el avance proporcional en el tiempo establecido.

**Tabla 3 PLAN DE MEJORAMIENTO  
 ESTADO DE LAS ACTIVIDADES A 30 DE JUNIO DE 2021**

CONCEPTO	NUMERO DE HALLAZGOS	ACTIVIDADES	CUMPLIDAS	EN PROCESO	INCUMPLIDAS
AUDITORIA VIGENCIA 2019	3	9	2	6	1
TOTALES	3	9	2	6	1

Tabla elaborada por la ONCI – Fuente: Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR

**Nota 1.** El estado de las acciones por dependencia y/o Sedese observa en el anexo No. 1.

Con corte al 30 de junio de 2021, en términos acumulados se tiene previsto el cumplimiento de una actividad, tal como se muestra en la Tabla No. 4 (columna Planificación Acumulada).

Al respecto, se identificó avance en tres (3) de las nueve (9) actividades y cumplimiento de dos (2). Cabe resaltar que cuatro (4) de las actividades no han iniciado su ejecución, tres (3) de ellas dado que la fecha de inicio es posterior al corte del presente informe (31 de marzo de 2021).

**Tabla 4 AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO CGR**

Fecha de Corte	Cantidad de actividades a reportar	Planificación Acumulada*	Ejecución real acumulada
Junio de 2021	1	1	2
Julio de 2021	1	2	0
Agosto de 2021	1	3	0
Septiembre de 2021	1	4	0
Octubre de 2021	1	5	0
Noviembre de 2021	1	6	0
Diciembre de 2021	3	9	0
Total	9	9	2

\*formulación inicial

### 2.2 Indicadores del Plan de Mejoramiento

De acuerdo con los indicadores de seguimiento definidos por la CGR, con corte al 30 de junio de 2021, se presenta un **cumplimiento del 16.67%** y un grado de **avance del 44.65%**, resultante del cálculo en la matriz establecida, con el avance de las actividades números 5 (100 %), 8 (100 %) y 9 (17 %).

### 3. SOLICITUDES DE MODIFICACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

No se recibieron solicitudes de modificación del plan de mejoramiento.

### 4. ANEXOS

ANEXO N° 1. ESTADO DE LAS ACTIVIDADES A 30 DE JUNIO DE 2021				
ÁREAS RESPONSABLES DEL REPORTE	ACTIVIDADES	DATOS AL 30 DE JUNIO DE 2021		
		TOTAL	CUMPLIDAS	EN PROCESO
Dirección Nacional de Programas Curriculares de Posgrado	4	0	4	0
Gerencia Nacional Financiera y Administrativa	3	1	2	0
Vicerrectoría General	1	1	0	0
División de Ordenamiento y Desarrollo Físico de la Sede Bogotá	1	0	0	1
TOTAL	9	2	6	1