



OFICINA NACIONAL DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA – CON CORTE A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023**

Elaboró:
Sugey Luz Caicedo Lamprea
Alexander Nieves

Revisó:
Ángel Múnera Pineda

Bogotá, octubre de 2023

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.....	5
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 realiza el examen preliminar del Seguimiento al Plan de Mejoramiento: Comité Nacional de Coordinación del Sistema de Control Interno realizado el 27 de octubre de 2023.

1.4 Breve descripción de las principales acciones de mejoramiento examinadas: con base en la información remitida por las áreas responsables, se analizó el avance y el cumplimiento con corte a 30 de septiembre de 2023, del Plan de Mejoramiento suscrito por la Universidad Nacional de Colombia ante la Contraloría General de la República – CGR, el cual está conformado por 10 actividades de la Auditoría Financiera - Vigencia 2022, 2 actividades de la vigencia 2021 y 1 actividad de la vigencia 2020¹.

El anterior plan de mejoramiento fue establecido siguiendo el esquema de formulación, aprobación y seguimiento definido por el Comité Nacional de Coordinación del Sistema de Control Interno.

El plan de mejoramiento consolidado consta de 8 hallazgos y un total de 13 actividades de mejora, así:

Tabla 1 Plan de mejoramiento CGR consolidado

VIGENCIA	NUMERO DE HALLAZGOS	ACTIVIDADES
2022	6	10
2021	1	2
2020	1	1
TOTAL	8	13

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 DEL HALLAZGO(*)	No DE LA ACTIVIDAD
Nivel Nacional		

¹ Las actividades de las vigencias 2021 y 2020, corresponden acciones planificadas, no a solicitudes de reformulación de la CGR.

AREA RESPONSABLE	NUMERO DEL HALLAZGO(*)	No DE LA ACTIVIDAD
Dirección Nacional de Estrategia Digital -DNED	202002	11
Dirección Jurídica Nacional -DJN	202202	2
Dirección Nacional de Bienestar Universitario -DNBU - Observatorio de Inclusión Educativa para personas con Discapacidad	202204 202103	5,6 12,13
Gerencia Nacional Financiera y Administrativa- GNFA	202201	1
Sede Bogotá		
Unidad Administrativa Facultad de Ingeniería	202203	3
Dirección de Extensión	202205	8,9
Vicerrectoría Bogotá	202205	7
Sede Medellín		
Oficina de Contratación Nivel Central	202203	4
Sede La Paz		
Dirección Administrativa y Financiera	202206	10

Tabla elaborada por la ONCI - Fuente: Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR
(*) en un hallazgo puede participar más de una dependencia, por lo tanto, la columna número del hallazgo no se totaliza.

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 SEPTIEMBRE DE 2023**

CONCEPTO	NUMERO DE HALLAZGOS	TOTAL ACTIVIDADES	CUMPLIDAS	EN PROCESO	INCUMPLIDAS
AUDITORIA VIGENCIA 2022	6	10	1	9	0
AUDITORIA VIGENCIA 2021	1	2	2	0	0
AUDITORIA VIGENCIA 2020	1	1	0	1	0
TOTALES	8	13	3	10	0

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

Así, para el avance del Plan de Mejoramiento, en términos acumulados se tenía previsto a septiembre de 2023, lo siguiente:

Tabla 4 AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO CGR

Fecha de Corte	Cantidad de actividades a reportar	Planificación Acumulada*	Ejecución real acumulada
Septiembre de 2023	3	3	3
Diciembre de 2023	3	6	
Marzo de 2024	2	8	

Fecha de Corte	Cantidad de actividades a reportar	Planificación Acumulada*	Ejecución real acumulada
Junio de 2024	3	11	
Septiembre de 2024	0	11	
Diciembre de 2024	2	13	

*corresponde a la sumatoria de las actividades acumuladas de cada trimestre.

En relación con la tabla anterior, de acuerdo con plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la Nación vigencia 2022, las áreas responsables tenían como meta el cumplimiento de 3 actividades con corte a septiembre de 2023, **cumpliéndose en su totalidad.**

2.2 Indicadores del Plan de Mejoramiento

De acuerdo con los indicadores de seguimiento definidos por la CGR, con corte al 30 de septiembre de 2023, el Plan de Mejoramiento CGR, presentó un **cumplimiento del 100% y un grado de avance del 45.62% frente el mismo porcentaje esperado.**

3. SOLICITUDES DE MODIFICACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

No se recibieron solicitudes de ajustes al plan de mejoramiento.

4. ANEXOS

Tabla 5 Estado de las acciones por dependencia y/o Sede PM CGR a 30 de septiembre de 2023

Total, Sede/Dependencia	Actividades	Cumplidas	Proceso	Incumplidas
	13	3	10	0
Nivel Nacional	7	2	5	0
Dirección Nacional de Estrategia Digital -DNED	1	0	1	0
Dirección Jurídica Nacional -DJN	1	0	1	0

Dirección Nacional de Bienestar Universitario -DNBU	4	2	2	0
Gerencia Nacional Financiera y Administrativa	1	0	1	0
Sede Bogotá	4	1	3	0
Vicerrectoría Bogotá	1	1	0	0
División de Extensión	2	0	2	0
Facultad de Ingeniería	1	0	1	0
Sede Medellín	1	0	1	0
Oficina de Contratación Nivel Central	1	0	1	0
Sede de La Paz	1	0	1	0
Dirección Financiera y Administrativa	1	0	1	0