



OFICINA NACIONAL DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA GENERAL
DE LA REPÚBLICA – SEPTIEMBRE DE 2019**

Elaboró:
Sugey Luz Caicedo

Revisó:
Angel de Jesús Múnica Pineda
Jefe

Bogotá, octubre de 2019

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 Plan de Mejoramiento

18 de octubre de 2019.

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 Soft Expert, se analizó el avance y el cumplimiento con corte a 30 de septiembre de 2019, del Plan de Mejoramiento suscrito por la Universidad Nacional de Colombia ante la Contraloría General de la República - CGR el 03 de julio de 2019, 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 (2018) cuenta con 6 hallazgos y un total de 15 actividades distribuidas así:

VIGENCIA	NUMERO DE HALLAZGOS	ACTIVIDADES
2018	6	15
Vigencias anteriores	0	0
TOTAL	6	15

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

ÁREA RESPONSABLE	NO. DEL HALLAZGO*	No. DE ACTIVIDADES
Gerencia Nacional Financiera y Administrativa	1,3	4
Dirección Jurídica Nacional	2	1
Oficina Jurídica Sede Bogotá	2,4	4
Sección de Contabilidad Sede	2	1
Decanatura Facultad de Medicina	6	3
Sede Tumaco	5	2
TOTAL		15

*Nota: 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.

2. AVANCES GLOBALES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

2.1 Estado de las actividades

En la Tabla N° 1 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 N°1. PLAN DE MEJORAMIENTO
ESTADO DE LAS ACTIVIDADES A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

CONCEPTO	NUMERO DE HALLAZGOS	ACTIVIDADES	CUMPLIDAS	EN PROCESO	INCUMPLIDAS
AUDITORIA VIGENCIA 2018	6	15	4	11	0
TOTALES	6	15	4	11	0

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

Con corte a septiembre de 2019, en términos acumulados se han cumplido 4 actividades de 3 previstas para la fecha tal como se muestra en la Tabla No. 2 (columna Planificación Acumulada).

Tabla N° 2. AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO CGR

Fecha de Corte	Cantidad de actividades a reportar	Planificación Acumulada*	Ejecución real
Septiembre de 2019	3	3	4
Diciembre de 2019	6	9	
Marzo de 2020	1	10	
Junio de 2020	0	0	
Septiembre de 2020	5	15	
Total	15		

*formulación inicial

2.2 Indicadores del Plan de Mejoramiento

De acuerdo con los indicadores de seguimiento definidos por la CGR, con corte a septiembre de 2019 se presenta un **cumplimiento del 100%** y un grado de **avance del 25.70%**.

La Tabla N° 3 muestra los resultados presente trimestre, los cuales, teniendo en cuenta la fecha de suscripción el plan en el mes de julio, no son comparativos frente a los resultados obtenidos con corte a junio de 2019.

Tabla N° 3. PLAN DE MEJORAMIENTO CUMPLIMIENTO y AVANCE A SEPTIEMBRE DE 2019

CONCEPTO	Plan de mejoramiento con corte a sept/2019
Cumplimiento *	100%
Avance	25.70%

*El indicador de cumplimiento corresponde a la evaluación de las metas cuyo plazo de ejecución se encuentra vencido (cumplió /no cumplió).

De acuerdo con los datos de la tabla No. 3, a septiembre de 2019 se alcanzó un nivel de avance del 25.70% frente 19.55%¹ esperado para el corte, con base en la totalidad e actividades que lo conforman.

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 SEPTIEMBRE DE 2019				
ÁREAS RESPONSABLES DEL REPORTE	ACTIVIDADES	DATOS A SEPTIEMBRE DE 2019		
	TOTAL	CUMPLIDAS	EN PROCESO	INCUMPLIDAS
Gerencia Nacional Financiera y Administrativa	4	4	0	0
Sede Tumaco	2	0	2	0
Dirección Jurídica Nacional	1	0	1	0
Oficina Jurídica Sede Bogotá	4	0	4	0
Sección de Contabilidad Sede Bogotá	1	0	1	0
Facultad de Medicina	3	0	3	0
TOTAL	15	4	11	0

ANEXO 2. ACTIVIDADES INCUMPLIDAS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

No se presentaron actividades incumplidas durante el presente corte.

¹ actividades con fecha de finalización anterior o igual al 30 de septiembre de 2019.