



ONCI-19 PA-PNA-T.DS-1- EVALUACION DE LA GESTIÓN DE LA SEDE TUMACO

1. PRESENTACIÓN
2. OBJETIVO GENERAL
3. ALCANCE
4. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y PLANES DE MEJORAMIENTO FORMULADOS
5. LIMITACIONES DURANTE LA EVALUACIÓN
6. TRALADO DE RIESGOS Y NOTIFICACIÓN A OTRAS INSTANCIAS DE CONTROL
7. CONCLUSIONES

1. PRESENTACIÓN

En el desarrollo del ciclo regular de auditorías realizadas por la ONCI, se tiene previsto de manera periódica adelantar visitas de evaluación a la gestión de las Sedes de Presencia Nacional.

De otra parte, en el Plan Global de Desarrollo de la Universidad Nacional 2016-2018 “Autonomía responsable y excelencia como hábito”, se plantearon los siguientes proyectos de inversión para la Sede Tumaco¹: i) Proyecto 153-Construcción y Dotación de la Infraestructura Física del Campus de la Universidad Nacional Sede Tumaco-Fase I; ii) Proyecto 179-Plan 150 X150: Fomento de la Cultura de Evaluación Continua Mediante el Apoyo al Mejoramiento de la Calidad Académica de los Programas Curriculares ofrecidos a través del PEAMA en la Sede Tumaco y iii) Proyecto 186-Acompañamiento Académico para Favorecer la Permanencia de los Estudiantes de la Universidad Nacional De Colombia - Sede Tumaco. Los proyectos 179 y 186 presentaban a diciembre de 2018 un avance del 100%, mientras el proyecto 153, el avance reportado en el sistema BPUN era del 52.75%².

En razón a lo anterior, la ONCI consideró adecuado orientar la evaluación en el seguimiento a los objetivos propuestos en los proyectos de inversión 153-179 y 186.

Cabe resaltar que el presente documento corresponde a un resumen del informe final de evaluación entregado a la Rectoría mediante oficio ONCI-420-19 del 04 de junio de 2019.

2. OBJETIVO GENERAL

Evaluar los mecanismos de control y seguimiento llevados a cabo por parte de la Sede Tumaco a la ejecución de los procesos misionales de la Universidad de Formación y de Extensión, y en particular con los proyectos de Inversión formulados en el marco del Plan Global de Desarrollo 2016-2018, mediante la verificación del cumplimiento de las normas y procedimientos establecidos. Lo anterior a fin de identificar aspectos a mejorar en la institución.

3. ALCANCE

La evaluación se orientó a verificar el cumplimiento de los procesos de formación y extensión formulados por la Sede Tumaco para la vigencia 2018, así como, los procedimientos y normas establecidos para el cumplimiento de los tres proyectos de Inversión formulados en el marco del Plan Global de Desarrollo 2016-2018 “Autonomía responsable y excelencia como hábito”³.

¹ Información tomada del Banco de Proyectos de la Universidad Nacional BPUN.

² El proyecto 153 de acuerdo con la formulación inicial registrada, indicaba que se desarrollaría entre el 2016-05-02 y el 2018-05-31 con un costo estimado de \$39.336.479.780 pesos, a la fecha según registro BPUN de diciembre de 2018 con las modificaciones aprobadas (prorrogas y adiciones) el proyecto está contemplado para desarrollarse hasta el 2019-12-31 con un costo de \$48.238.914.476.

³ Proyecto 153 “Construcción y Dotación de la Infraestructura Física del Campus de la Universidad Nacional Sede Tumaco-Fase I”, objetivo 1; ii) Proyecto 179-“Plan 150 X150: Fomento de la Cultura de Evaluación Continua Mediante el Apoyo al Mejoramiento de la Calidad Académica de los Programas Curriculares



Las áreas evaluadas de la Sede Tumaco fueron: Unidad de Docencia y Formación de Sede y el Instituto de Estudios del Pacífico (para proceso de Extensión). El periodo durante el cual se llevó a cabo la evaluación fue del 26 de marzo de 2019 al 30 de mayo de 2019. En el desarrollo del proceso auditor, la ONCI no consideró necesario ampliar el alcance a otras actividades propias del proceso a evaluar y no se modificó el tiempo de ejecución.

4. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y PLANES DE MEJORAMIENTO FORMULADOS

Durante el proceso auditor, la ONCI realizó observaciones para cada uno de los aspectos evaluados que así lo ameritaron, sobre las cuales la Dirección de la Sede Tumaco, determinó las acciones de mejora con la finalidad de eliminar las causas que originaron las observaciones mencionadas.

Conforme a la metodología definida por la ONCI para la identificación, categorización y tratamiento de las observaciones derivadas de las evaluaciones realizadas por esta Oficina, a continuación se presentan las observaciones categorizadas con impacto alto y las acciones de mejoramiento formuladas para la eliminación de las causas que las originaron; el seguimiento a la implementación de tales acciones será realizado por la ONCI con base en el avance de los compromisos de mejoramiento suscritos por dicha dependencia y presentados en la siguiente Tabla:

Observación No 1. No se cuenta con el Plan de Acción de la Sede Tumaco en el marco del PGD 2019-2021. Impacto Alto

De la consulta realizada por la ONCI, se evidencia que a la fecha la Sede Tumaco se encuentra en la formulación del Plan de Acción de la Sede, así como en la formulación de los proyectos de inversión.

Lo anterior se presenta en parte por la demora que tuvo la aprobación del PGD de la Universidad para el periodo 2019-2021 el cual fue aprobado el pasado 29 de marzo de 2019 y a las gestiones que se adelantan desde la Dirección de la Sede ante instancias externas a la Universidad¹⁴ en la consecución de recursos, los cuales sirven de base para formular las acciones a adelantar durante las vigencias 2019 a 2021.

Dado que a la fecha no se cuenta con Planes y proyectos definidos que orienten las acciones y los recursos destinados para la Sede Tumaco, se corre el riesgo que las decisiones adelantadas no estén orientadas a las finalidades a alcanzar en los objetivos de la Sede. De otra parte, la demora en la formulación de los proyectos de inversión puede ocasionar suspensión en actividades claves en el desarrollo de la Sede, así como demoras en la ejecución de los recursos asignados para la vigencia.

Código	Actividad	Descripción	Inicio	Fin	Entregable	Responsable
CI 0730	000001	Contar con los planes de acción (proyectos de inversión) aprobados en la plataforma BPUN a septiembre de 2019	20/06/2019	30/12/2019	Proyectos de inversión	Dirección y Asesor de Sede

Observación número 03-- Incumplimiento en la presentación del Informe de Gestión de la Sede Tumaco - vigencia 2018 . Impacto Alto

Revisada las páginas web de la Sede Tumaco y del proceso de Rendición de Cuentas de la Universidad <http://launalcuenta.unal.edu.co/eventos-centrales/#> no se evidencia información actualizada para la vigencia 2018 de los Informes de Gestión de la Sede Tumaco.

Ante la solicitud del Informe de Gestión - vigencia 2018 realizada por la ONCI, la Dirección de la Sede Tumaco mediante comunicación STUM-252-18 del 28 de marzo indica que "...dicho informe se encuentra en construcción y que una vez finalizado se hará entrega de este..."

El no contar con el Informe de Gestión de la Sede Tumaco-vigencia 2018, genera riesgos en el registro de información parcial en la elaboración del Informe Balance Social de la Universidad Nacional-vigencia 2018, documento que debe ser presentado a la comunidad en general en el marco de la Audiencia Pública Nacional del proceso de rendición de cuentas. Asimismo, de acuerdo con lo

ofrecidos a través Del PEAMA en la Sede Tumaco”, objetivo 1 y iii) Proyecto 186-“Acompañamiento Académico para Favorecer la Permanencia de los Estudiantes de la Universidad Nacional De Colombia - Sede Tumaco”, objetivo 1.

Macroproceso: evaluación, Medición, Control y Seguimiento
Proceso: Evaluación Independiente
Informe Ejecutivo



UNIVERSIDAD
NACIONAL
 DE COLOMBIA

establecido en el Artículo 40 del Acuerdo 238 de 2017 “La Universidad Nacional de Colombia efectuará anualmente como eventos centrales del proceso permanente de rendición de cuentas, una audiencia pública nacional y audiencias públicas regionales en cada una de sus sedes o por funciones misionales”, por lo que corresponde a la Sede Tumaco presentar a la comunidad Universitaria y a la ciudadanía en general el Informe de Gestión de la labor realizada en la Sede Tumaco durante la vigencia 2018.

Código	Actividad	Descripción	Inicio	Fin	Entregable	Responsable
CI 0732	000001	Realizar seguimiento al proceso de publicación del informe de gestión del trienio 2016-2018 de la Sede de Presencia Nacional SPN de Tumaco en la página web launacuenta.unal.edu.co	28/06/2019	30/08/2019	Comunicación dirigida a la DNPE.	Dirección de Sede y asesor de Sede.

Observación número 04- Diligenciamiento inoportuno e incorrecto de los Indicadores de Gestión aplicados en la Sede Tumaco. Impacto Alto

De la verificación realizada a los 32 indicadores aplicados por la Sede Tumaco para los procesos de Gestión Documental, de TI, de Extensión, de Bienestar, Ambiental y de Mejoramiento de la Gestión, se evidenció que 10 indicadores no fueron remitidos y 4 no se aplicaron para el 2018. Asimismo, los indicadores “Porcentaje de acuerdos, convenios y/o contratos suscritos” y “Porcentaje de estudiantes vinculados a actividades de extensión” están mal calculados, dado que la hoja de vida del indicador corresponde a una unidad de medida porcentual y no está evaluada de dicha forma; en la hoja de vida del indicador “Actividades y/o proyectos de extensión por modalidades” no es clara la modalidad de extensión a la cual hacen referencia ni la forma en que se evalúa el indicador por tipo de modalidad.

La desactualización de los indicadores por la no aplicación oportuna o la aplicación incorrecta de los mismos no permite a la Dirección de la Sede contar con elementos adicionales que sirvan de soporte para una adecuada toma de decisiones, asimismo, no permite definir planes de mejoramiento en aquellos casos donde las metas trazadas no se cumplan.

Código	Actividad	Descripción	Inicio	Fin	Entregable	Responsable
CI 0733	000001	Recopilar y revisar la información solicitada en las hojas de vida de los indicadores de gestión vs las evidencias documentales de los procesos.	21/06/2019	23/09/2019	Correos electrónicos. Hojas de vida de indicadores de gestión.	Líder de proceso a nivel Sede y profesional de apoyo al Sistema de Gestión de Calidad SGC de la Sede.
CI 0733	000002	Recopilar, verificar y realizar corrección y/o ajustes a las mediciones realizadas en los últimos tres años (2016-2019) y elaborar planes de mejoramiento cuando se requiera.	02/07/2019	04/10/2019	Reporte de indicadores de gestión últimos tres años. Registro de asistencia. Planes de mejoramiento cuando se requiera.	Dirección de Sede, líder de proceso a nivel de Sede y profesional de apoyo al Sistema de Gestión de Calidad SGC de la Sede.
CI 0733	000003	Solicitar capacitación al Sistema de Gestión Académica, Administrativa y Ambiental SIGA, en relación al diseño, construcción, aprobación, reporte, análisis y mejora de los indicadores de gestión.	24/06/2019	02/08/2019	Comunicado. Registros de asistencia.	Dirección de Sede
CI 0733	000004	Programar mesas de trabajo entre los líderes de proceso a Nivel Nacional, SIGA y el par en la Sede, en las cuales se realice verificación de la metodología de medición en los procesos.	12/07/2019	12/12/2019	Actas de reunión y registro de asistencia.	Líder de proceso a nivel de Sede, profesionales de apoyo y profesional de apoyo al Sistema de Gestión de Calidad de la Sede.



Observación número 05- Instalaciones insuficientes en baterías de baño y aulas de clase. Impacto Alto.

De la visita realizada por la ONCI y de las entrevistas efectuadas a personal docente y estudiantil, se evidencia que el número de baños dispuestos en la Sede en relación con el número de estudiantes es inferior a los estándares establecidos, en la actualidad, primer periodo académico de 2019, están matriculados en la fase inicial en la Sede Tumaco 296 estudiantes (130 mujeres , 166 hombres) y la batería de baños con que se cuenta es de dos para mujeres y una para hombres, asimismo, en las aulas ha sido necesario recurrir a ventiladores y al alquiler de espacios externos a la Sede, desmejorando las condiciones de comodidad de los estudiantes.

La anterior situación dado el incremento en el número de aspirantes admitidos al PEAMA-Tumaco en el último año, y en espera de la nueva Infraestructura Física del Campus de la Universidad Nacional Sede Tumaco-Fase I.

De continuar los niveles de incremento en la admisión de estudiantes que ha venido presentando la Sede Tumaco, los espacios (aulas y baños) serían insuficientes para tener en adecuadas condiciones de salud y bienestar a los estudiantes en el desarrollo de sus actividades académicas.

Si bien la Sede viene adelantando el proyecto Construcción y Dotación de la Infraestructura Física del Campus de la Universidad Nacional Sede Tumaco-Fase I, dado el bajo nivel de avance del mismo, se recomienda a la Dirección de la Sede adelantar la gestión para aumentar de manera temporal los espacios destinados para los baños de estudiantes acorde con los estándares establecidos, asimismo, mejorar las condiciones de temperatura para los contenedores dispuestos como aulas de clase y las aulas del espacio alquilado en el casco urbano (cerfipesca).

Código	Actividad	Descripción	Inicio	Fin	Entregable	Responsable
CI 0734	000001	Elaboración de directriz técnica para el alquiler, instalación y mantenimiento de 2 baños portátil, de acuerdo a disponibilidad presupuestal	02/09/2019	28/02/2020	Directriz Técnica- Informes Seguimiento y control	Equipo técnico.
CI 0734	000002	Elaboración de directriz técnica para realizar adecuación de espacios, compra e instalación de nuevas unidades de aires acondicionados, de acuerdo a disponibilidad presupuestal	02/09/2019	28/02/2020	Directriz Técnica- Informes Seguimiento y control	Equipo técnico.

Observación número 06- El Avance reportado del proyecto BPUN-153, no guarda relación con el avance real del proceso de Construcción y Dotación de la Infraestructura Física del Campus de la Universidad Nacional Sede Tumaco-Fase I. Impacto Alto.

De la verificación realizada por la ONCI, se evidencia que el Sistema BPUN indica que la Meta 1.1. tiene un avance a 2018-2 del 68% en relación con el 70% que a diciembre 2018 debería contar la construcción proporcional de los 21653 m2; de otra parte en el reporte de avance del proyecto con corte al mismo 2018-2, Mónica Patricia Aldana Cifuentes – Coordinadora Funcional del Proyecto, en relación al avance de algunas de las actividades de la meta 1.1, presenta en los comentarios, cifras entregadas por la Interventoría y por la misma firma constructora donde se evidencia que el nivel de avance de la obra está muy por debajo del dato soportado en el BPUN, la firma indica que el avance es del 11.10%.

Lo anterior debido a que en el sistema BPUN se observa que para el caso del objetivo 1 las cuatro metas definidas en relación al objetivo tienen un peso similar, cuando corresponden a actividades de diferente complejidad y valor económico, lo cual distorsiona el avance que sobre el proyecto se tiene, evidenciándose que no corresponde a una adecuada planeación.

El registro de información imprecisa en relación con el avance real, ligado a la inadecuada planeación y ponderación que se hizo en las actividades, metas y objetivos definidos en el proyecto BPUN 153, no permite evidenciar a nivel del Sistema BPUN la real situación de avance que registra la Construcción de la Infraestructura Física del Campus de la Sede Tumaco. El impreciso registro del avance real de la obra en el sistema, genera un posible riesgo en la toma de decisiones basadas en información imprecisa y/o generar reportes a otras instancias (internas o externas a la Universidad) con avances que no corresponden con las metas y objetivos propuestos.

Código	Actividad	Descripción	Inicio	Fin	Entregable	Responsable
CI 0735	000001	Realizar una comunicación a la D.N.P.E. para la articulación y formulación de un cronograma de trabajo conjunto, entre la Dirección de la SPN Tumaco y la D.N.P.E	18/07/2019	02/09/2019	Comunicación	Equipo técnico/Asesor

Macroproceso: evaluación, Medición, Control y Seguimiento

Proceso: Evaluación Independiente

Informe Ejecutivo



CI 0735 000002	Evaluación de alternativas por parte de la Universidad Nacional de Colombia para el reinicio, suspensión parcial o suspensión definitiva del contrato CON 14 de 2017	01/07/2019	29/11/2019	Informe de alternativas	Dirección de Sede
CI 0735 000003	Elaboración y radicación de comunicación al Comité Nacional de Contratación para el aval del trámite de la alternativa propuesta.	01/07/2019	29/11/2019	Informe de alternativas	Dirección de Sede
CI 0735 000004	Elaborar un informe con el resultado del trabajo realizado conjuntamente.	11/11/2019	29/11/2019	Informe final conjunto	Equipo técnico/Asesor/DNPE

Observación número 07- Irregularidades en el avance de la obra Construcción y Dotación de la Infraestructura Física del Campus de la Universidad Nacional Sede Tumaco-Fase I. Impacto Alto.

De la visita de campo realizada por la ONCI los días 9 y 11 de abril de 2019, a las instalaciones de la obra Construcción y Dotación de la Infraestructura Física del Campus de la Universidad Nacional Sede Tumaco-Fase I, se evidenció lo siguiente: i) no hay ningún tipo de actividad por parte del contratista en la obra; ii) el material ya instalado (varillas de las columnas y tubería de PVC) no está protegido, las varillas presentan oxidación; iii) Parte del material que aún no ha sido instalado y que está a cargo del contratista, se encuentra una parte protegido con plásticos y otra parte bajo techo; iv) para las secciones A, B y C ya están fundidas las placas, la parte correspondiente a la sección D no fue fundida la placa en su totalidad, se evidencia que se encuentra inundada y con maleza y v) equipos de obra se encuentran sin uso.

Lo anterior situación es debido a que las actividades relacionadas con la obra se encuentran suspendidas desde finales del mes de diciembre de 2018, suspensión que fue formalizada desde el 08 de abril de 2019 con el Acta No.01 de Suspensión y Reinicio.

Lo observado por la ONCI en la construcción de la Infraestructura Física del Campus de la Universidad Nacional Sede Tumaco-Fase I, evidencia los siguientes riesgos: i) la suspensión de la obra origina sobrecostos en el proyecto de inversión, ii) la no protección adecuada del material ya instalado genera daño en el mismo; y iii) pagos adicionales por concepto de alquiler de equipo de obra.

Código	Actividad	Descripción	Inicio	Fin	Entregable	Responsable
CI 0736	000001	Seguimiento a la protección de la estructura de la obra y corte de maleza en la zona de construcción	02/07/2019	31/07/2019	Informe de seguimiento	Equipo técnico, asistente administrativo
CI 0736	000002	Evaluación de alternativas por parte de la Universidad Nacional de Colombia para el reinicio, suspensión parcial o suspensión definitiva del contrato CON 14 de 2017	01/07/2019	29/11/2019	Informe de alternativas	Dirección de Sede
CI 0736	000003	Elaboración y radicación de comunicación al Comité Nacional de Contratación para el aval del trámite de la alternativa propuesta	01/07/2019	29/11/2019	Informe de alternativas	Dirección de Sede

Observación número 08. Baja ejecución presupuestal en proyectos de Extensión. Impacto Alto.

Durante la evaluación se evidenciaron debilidades, referidas a la baja ejecución presupuestal en el rubro de transferencias en los dos proyectos de extensión pendientes de liquidar, los cuales entre las vigencias 2016 y 2018 tienen en el acumulado de porcentajes de cumplimiento de ejecución presupuestal el 61 y 75 %. Lo anterior debido a debilidades en la planeación, asignación, distribución y ejecución de los recursos de los proyectos de extensión.

La anterior situación expone a la Universidad a los riesgos relacionados con las debilidades en el control, seguimiento y evaluación de los proyectos desde lo financiero.



Código	Actividad	Descripción	Inicio	Fin	Entregable	Responsable
CI 0737	000001	Elaborar una matriz de registro y seguimiento presupuestal interna	24/06/2019	02/09/2019	Matriz - Documento de trabajo interno	Director Instituto y profesionales de apoyo
CI 0737	000002	Realizar reuniones periódicas de avance de los proyectos de extensión activos en el Fondo Especial	01/08/2019	30/07/2020	Acta de reunión Registro de asistencia	Director Instituto, Director Proyecto y profesionales de apoyo

Observación número 09- Proyectos de Extensión finalizados sin liquidar. Impacto Alto

De acuerdo con la información reportada por el IEP, 3 proyectos de extensión llevan más de 4 meses de terminados y a la fecha están sin liquidar internamente. Esta situación es causada por debilidades en seguimiento a los proyectos de extensión.

La no liquidación oportuna de los proyectos a nivel interno, aparte de limitar el flujo de recursos de la misma Sede, afecta el flujo de recursos en dependencias del Nivel nacional y expone a la Sede a las consecuencias del incumplimiento de la normatividad vigente.

Código	Actividad	Descripción	Inicio	Fin	Entregable	Responsable
CI 0738	000001	Elaborar la Resolución interna de liquidación del proyecto Rediseño Institucional (2015) con base en el trabajo previo realizado	24/06/2019	30/08/2019	Acto administrativo	Profesionales de apoyo
CI 0738	000002	Solicitar y realizar seguimiento al cierre del proyecto Rediseño Institucional (2015), en los Sistemas HERMES (seguimiento a proyectos) y QUIPÚ (Financiero)	20/06/2019	30/08/2019	Oficio de la Dirección del IEP. Actas de reunión.	Director del Instituto y profesionales de apoyo
CI 0738	000003	Elaborar una matriz interna de registro y seguimiento presupuestal	24/06/2019	02/09/2019	Matriz - Documento de trabajo interno	Director Instituto y profesionales de apoyo

Observación número 10. Proyectos de Extensión finalizados sin realizar transferencias. Impacto Alto.

Durante la presente evaluación se encontró en el aplicativo financiero QUIPU que durante el periodo 2016 - 2018, en las cuentas de la sede Tumaco no se registraron las deudas por concepto de transferencias de proyectos de extensión, omitiendo el registro de los movimientos y saldos por concepto de transferencias de los proyectos de extensión y el respectivo envío de los recursos al Nivel nacional y a la misma Sede. Lo anterior debido a una omisión administrativa.

La anterior situación expone a la Universidad a los riesgos que implica el no realizar seguimiento y conciliación oportunos de las transferencias provenientes de los proyectos de extensión que impactan en los ingresos de otros proyectos como los proyectos de investigación.

Código	Actividad	Descripción	Inicio	Fin	Entregable	Responsable
CI 0739	000001	Transferir el saldo pendiente del porcentaje correspondiente a la Unidad Ejecutora, por concepto del proyecto Rediseño Institucional (2015).	24/06/2019	30/08/2019	ATI.	Director Instituto y profesionales de apoyo



Observación número 11. No se cuenta con Mapa de Riesgos en la Sede Tumaco. Impacto Alto.

La Universidad a través del SIGA, estableció la política para la gestión de riesgos indicando que “ La Universidad Nacional de Colombia, se compromete con la probidad institucional, la integridad académica y la previsión de los riesgos, mediante el monitoreo permanente para la mejora continua y el fortalecimiento del desempeño de los procesos, el desarrollo de las personas y la transparencia en la gestión Institucional; a través de metodologías para la gestión colectiva e individual del riesgo, estableciendo acciones y controles para la gestión priorizada de acuerdo a la probabilidad e impacto. Esta política es aplicable a todos los riesgos a los que está expuesta la Universidad Nacional de Colombia como son los estratégicos, de procesos, proyectos, corrupción y los que incorpore los diferentes sistemas de gestión en el modelo SIGA.”

De la información remitida por la Sede Tumaco se observó que se han adelantado acciones tendientes a identificar escenarios de riesgo de la Sede Tumaco, sin embargo, no se evidencia la formalización de un Mapa de Riesgos, de tal manera que estructure los posibles riesgos a los que se ve abocada la Sede a nivel estratégico, de procesos y proyectos, así como la definición de controles que mitiguen los posibles riesgos. Lo anterior en atención a que durante el segundo semestre de 2018 no se contó con personal que asumiera esta tarea.

El no contar con un mapa de riesgos y la definición de los controles para los diferentes procesos y proyectos que se adelantan en la Sede, aumentan la probabilidad que los riesgos que se generan en el desarrollo de la gestión de la Sede se materialicen, generando consecuencias de diferente orden: administrativo, jurídico, de imagen institucional, de incumplimiento de objetivos misionales, entre otros.

Código	Actividad	Descripción	Inicio	Fin	Entregable	Responsable
CI 0740	000001	Recopilar la información elaborada por procesos en relación a la identificación de riesgos operativos	01/07/2019	30/09/2019	Documentos elaborados por los procesos aplicables a la Sede.	Líder de los procesos, profesionales de apoyo
CI 0740	000002	Realizar seguimiento trimestral a la implementación de los controles establecidos para los riesgos identificados.	08/07/2019	11/10/2019	Cronograma de actividades. Actas de reunión	Profesional de apoyo al Sistema de Gestión de Calidad SGC de la Sede

5. LIMITACIONES DURANTE LA EVALUACIÓN

Durante el desarrollo de la evaluación no se presentaron limitaciones que imposibilitaran el cumplimiento del objetivo propuesto.

6. EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES

Durante la presente evaluación la ONCI aplicó la herramienta determinada por esta Oficina para realizar la evaluación de la efectividad de las acciones y controles definidos por la Sede Tumaco o el Nivel nacional para los siguientes riesgos: Incumplimiento de la normativa (Acuerdo 036 de 2009) en las diferentes etapas de los proyectos de extensión; Información de los asuntos institucionales tramitados de forma inoportuna; y Debilidades en el seguimiento a la ejecución contractual.

La evaluación a la eficiencia, eficacia y efectividad realizada por la ONCI a los siguientes riesgos: 1) Incumplimiento de la normatividad (Acuerdo 036 de 2009) en las diferentes etapas de los proyectos de extensión; 2) Información de los asuntos institucionales, tramitados en forma inoportuna.; y 3) Debilidades en el seguimiento de la ejecución contractual; arrojó los siguientes resultados:

Control 1. Gestionar la información en el Sistema de Información Hermes.

Durante la vigencia 2017 y 2018, en los proyectos de extensión verificados no se hizo aplicación de la herramienta Hermes, no hubo un estricto cumplimiento de la normatividad, lo cual generó que se materializara el riesgo por: i) una inadecuada planeación de los proyectos, ii) deficiente ejecución presupuestal, iii) demora en la liquidación de los proyectos y iv) demora en la transferencia de recursos a las instancias correspondientes tanto de la Sede como del Nivel nacional. En lo anterior se





evidencia que los controles ejercidos desde la primera línea de defensa (directores de proyecto), como desde la segunda línea de defensa (director del Instituto) no fueron efectivos. Por lo anterior, es preciso que la Dirección de la Sede y la Dirección del IEP, haga uso de las herramientas destinadas por la Universidad y de los controles definidos a través de la normatividad para subsanar las situaciones pendientes de liquidar y en la formulación de los nuevos proyectos a realizar por la Sede.

Control 2. Capacitación a la Comunidad Universitaria en la gestión de los trámites de los asuntos institucionales ante los cuerpos colegiados y dependencias de la Universidad Nacional de Colombia, así como el uso de sistemas de información oficiales.

Durante la vigencia 2018, se realizaron procesos de capacitación a la comunidad Universitaria, en atención a planes de mejoramiento formulados producto de evaluaciones realizadas al proceso, igualmente, desde la Secretaría de Sede se diseñó la herramienta "Asuntar" para la conformación y trámite de asuntos de la Secretaría de Sede, herramientas con las cuales se ha disminuido el riesgo en el trámite de asuntos institucionales de forma inoportuna.

Control 3. Procedimientos y herramientas de apoyo a la gestión contractual, Guía "Cartilla para el ejercicio de la función de supervisión e interventoría de contratos y ordenes contractuales".

El proceso de contratación de la Sede Tumaco es coordinado desde la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa, GNFA, por lo cual el control preventivo que se ejerce se desarrolla desde esa instancia, el cual presenta una adecuada eficiencia en atención a su cobertura, al momento en que actúa, a la periodicidad y al grado de madurez que tiene el control, sin embargo, en razón a los casos en que se ha materializado el riesgo producto de una deficiente supervisión y seguimiento que se hace de los objetos de la contratación realizada en proyectos de las vigencias 2017 y 2018, la efectividad del control está calificada a nivel medio.

Para este control es preciso indicar que desde la Dirección de la Sede, se viene adelantando un ejercicio para que la función del supervisor se realice de manera más efectiva y vaya acompañado de informes que permitan un mejor control desde la primera y la segunda línea de defensa.

7. ZONA DE RIESGO GENERAL

La zona de riesgo del desempeño de la gestión de la sede Tumaco, se ubicó en zona de riesgo Alta (72.7%). Lo cual indica, que algunas de las acciones de mejoramiento propuestas por las áreas evaluadas, en relación con las observaciones presentadas, serán objeto de seguimiento por parte de la ONCI.

8. TRASLADO DE RIESGOS Y NOTIFICACIÓN A OTRAS INSTANCIAS DE CONTROL

Con respecto a las observaciones identificadas por la ONCI, no se realizó traslados de riesgos a otras instancias de control interno o externo.

9. CONCLUSIONES

La aplicación de la herramienta para la verificación del Direccionamiento Estratégico de la Sede Tumaco, evidencia que la Dirección de la Sede Tumaco se encuentra en el proceso de formulación de los planes, programas y proyectos que se desarrollarán en el marco del Plan Global de Desarrollo 2019-2021, para ello la Sede igualmente se encuentra consolidando su estructura organizacional en el marco del modelo de operación por procesos de la Universidad. Es preciso que en esta fase de ajuste y mejoramiento, la Dirección de la Sede consolide el Informe de Gestión de la vigencia 2018 y realice los ajustes correspondientes a los indicadores aplicados en el mejoramiento continuo de la gestión.

En cuanto al estado actual del "Programa Especial de Admisión y Movilidad Académica para las Sedes de Presencia Nacional" (PEAMA) en la Sede Tumaco, se evidencia los esfuerzos realizados por la Sede en la ampliación de cupos para la admisión al programa, igualmente, las acciones adelantadas tendientes a fortalecer el programa en su fase inicial a través de los programas de apoyo de "pares académicos" y actualmente el de "tutores", cuyos resultados han aportado en fortalecer el conocimiento y la autonomía de los estudiantes, lo cual se ve reflejado en un menor porcentaje de estudiantes bloqueados académicamente en

Macroproceso: evaluación, Medición, Control y Seguimiento
Proceso: Evaluación Independiente
Informe Ejecutivo



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

relación al programa en otras SPN. Es de resaltar la gestión realizada en la Sede Tumaco en relación con la solicitud de la comunidad en crear un programa académico permanente en la sede, lo cual se consolidó a partir de este semestre con el programa de Enfermería con el apoyo de la Facultad de Enfermería de la Sede Bogotá; asimismo, la gestión realizada con los estudiantes admitidos en el nodo Tadó, en procura de tener adecuadas condiciones de Bienestar y apoyo académico en la ciudad de Palmira.

El aumento de la población de estudiantes admitidos, ha generado que los espacios destinados para la academia están llegando al límite de su capacidad, por lo cual ha sido necesario contratar espacios fuera de la Universidad. En atención al crecimiento de la Sede, en el año 2016 y en el marco del PGD 2016-2018, desde la Sede Tumaco en coordinación con el Nivel nacional se formuló el proyecto BPUN-153 "Construcción y Dotación de la Infraestructura Física del Campus de la Universidad Nacional Sede Tumaco-Fase I" con el objetivo general de "Ampliar la infraestructura física de la Sede Tumaco"; de la verificación en campo realizada por la ONCI y de la documentación recibida en relación con presuntas irregularidades en el desarrollo del proyecto, se evidencia que el nivel de avance de la construcción es inferior al esperado para la vigencia 2018, sumado a ello la actual situación de suspensión en la cual se encuentra la obra, lo que evidencia un alto riesgo en el desarrollo y cumplimiento del proyecto, además de una pérdida de imagen institucional ante instancias colaboradoras extranjeras, así como posibles implicaciones disciplinarias ante instancias de control.

En cuanto a la verificación de la gestión en el proceso misional de extensión en la Sede Tumaco, en relación con los proyectos formulados para las vigencias 2017 y 2018 se evidenció: i) cumplimiento del objeto del contrato ante las instancias externas que nos contrataron; ii) baja participación de la comunidad universitaria (estudiantes y docentes) en el desarrollo de los proyectos, iii) demora en la liquidación de los proyectos, y iv) incumplimiento en los tiempos definidos para la gestión de las transferencias a otras áreas de la Universidad.

En relación con la efectividad de los controles, se evidencia que la Sede Tumaco no cuenta con un Mapa de Riesgos. De los tres controles evaluados (del nivel de Sede y Nivel nacional) se encuentra que para el de la gestión de extensión, en los proyectos de la Sede para las vigencias 2017 y 2018, la primera línea de defensa (directores de proyecto) evidenció debilidades a nivel de la planeación y ejecución de los proyectos a pesar de contar con una normatividad precisas a nivel de la gestión de extensión, en cuanto a los otros dos controles verificados (Capacitación a la comunidad universitaria en la gestión de los tramites de los asuntos institucionales y Procedimientos y herramientas de apoyo a la gestión contractual) se observó en términos generales un adecuado funcionamiento de las líneas de defensa. Es preciso que desde la Dirección de la Sede, se formalice un Mapa de Riesgos, de tal manera que estructure los posibles riesgos a los que se ven abocados a nivel estratégico, de procesos, proyectos y de corrupción, así como la definición de controles que mitiguen los posibles riesgos.

INFORME EJECUTIVO ELABORADO POR:

Mario Robayo Higuera y Eduardo Páez

REVISADO POR:

Ángel Múnica Pineda

