



OFICINA NACIONAL DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA GENERAL  
DE LA REPÚBLICA – JUNIO DE 2017**

Elaboró:  
Sugey Luz Caicedo

Revisó:  
Angel de Jesús Múnera Pineda  
Jefe

Bogotá, julio de 2017

## **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
2.3 Actividades cumplidas de manera anticipada .....	5
3. ACOMPAÑAMIENTO POR PARTE DE LA OFICINA NACIONAL DE CONTROL INTERNO AL PLAN DE MEJORAMIENTO .....	5
4. ANEXOS .....	6

## **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 julio de 2017

### **1.4 Breve descripción de las principales acciones de mejoramiento examinadas.**

En la reunión del Comité Nacional de Coordinación del Sistema de Control Interno se analizó el avance y el cumplimiento con corte a 30 de junio de 2017, del Plan de Mejoramiento suscrito por la Universidad Nacional de Colombia ante la Contraloría General de la República - CGR el 26 de agosto de 2016, 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 presente plan incluye los hallazgos y actividades correspondientes al Informe de Auditoría Consolidado vigencia 2015 y las actividades que quedaron incumplidas y en proceso de las siguientes auditorías: i) Modalidad regular Vigencia 2014, ii) Modalidad regular Vigencia 2013 y iii). Modalidad regular Vigencia 2012.

El Plan de Mejoramiento vigencia 2015 cuenta con 102 hallazgos y un total de 223 actividades distribuidas de la siguiente forma:

VIGENCIA	NUMERO DE HALLAZGOS	ACTIVIDADES
2015	55	151
2014	41	64
2013	2	3
2012	4	5
<b>TOTAL</b>	<b>102</b>	<b>223</b>

## 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 JUNIO DE 2017**

CONCEPTO	NUMERO DE HALLAZGOS	ACTIVIDADES	CUMPLIDAS	EN PROCESO	INCUMPLIDAS
AUDITORIA VIGENCIA 2015	55	151	120	29	2
AUDITORIA VIGENCIA 2014*	41	64	56	4	4
AUDITORIA VIGENCIA 2013*	2	3	3	0	0
AUDITORIA VIGENCIA 2012*	4	5	5	0	0
<b>TOTALES</b>	<b>102</b>	<b>223</b>	<b>184</b>	<b>33</b>	<b>6</b>

\*El número de hallazgos de las vigencias anteriores a 2014 se refieren solamente a los que aún tienen acciones de mejoramiento pendientes, es decir, no se refieren al número total de hallazgos de las auditorias de las respectivas vigencias.

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

**Nota 2.** La relación de acciones incumplidas, su nivel de avance y las observaciones correspondientes de observan en el anexo No. 2.

Con corte a junio de 2017, en términos acumulados se han cumplido 184 actividades de las 182 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 Acumulada
Septiembre de 2016	57	57	68
Diciembre de 2016	82	139	124
Marzo de 2017	30	169	164
Junio de 2017	13	182	184
Septiembre de 2017	18	200	
Diciembre de 2017	13	213	
Marzo de 2018	0	213	
Junio de 2018	7	220	
Septiembre de 2018	0	220	
Diciembre de 2018	3	223	
<b>Total</b>	<b>223</b>		

## 2.2 Indicadores del Plan de Mejoramiento

De acuerdo con los indicadores de seguimiento definidos por la CGR, con corte a junio de 2017 se presenta un **cumplimiento del 96.92%** y un grado de **avance del 81.73%**.

La Tabla N° 3 muestra los resultados comparativos del presente trimestre, frente a los resultados obtenidos con corte a septiembre de 2016.

**Tabla N° 3. PLAN DE MEJORAMIENTO  
CUMPLIMIENTO y AVANCE A 30 DE JUNIO DE 2017**

CONCEPTO	Plan de mejoramiento con corte a jun/2017	Plan de mejoramiento con corte a mar/2017
<b>Cumplimiento *</b>	96.92%	95.52%
<b>Avance</b>	81.73%	71.84%

\*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 junio de 2017 se alcanzó un nivel de avance del 81.73% frente 75.78%<sup>1</sup> esperado para el corte, equivalente a 5.95 puntos porcentuales por encima de lo planificado.

## 2.3 Actividades cumplidas de manera anticipada.

Es importante resaltar que durante el segundo trimestre de 2017 se reportaron y cumplieron 3 actividades con fecha de corte superior a junio de 2017. (Ver tabla No. 5)

**Tabla N° 5. ACTIVIDADES CUMPLIDAS DE MANERA ANTICIPADA.**

Responsable	Cantidad
Sede Bogotá	2
Dirección Nacional de Personal Académico y Administrativo	1
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>

## 3. ACOMPAÑAMIENTO POR PARTE DE LA OFICINA NACIONAL DE CONTROL INTERNO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

Con el propósito de mejorar las actividades de seguimiento al Plan de Mejoramiento con la Contraloría General de la República- CGR, durante el primer trimestre de 2017, la Oficina Nacional de Control Interno realizó mesas de trabajo con la Dirección Nacional de Bienestar Universitario y la Vicerrectoría Sede Bogotá y se remitió oficio a la Sede Caribe, teniendo en cuenta el estado de las acciones a cargo de las dependencias antes mencionadas, las cuales presentaban un número significativo de acciones incumplidas o reiterados reportes de incumplimiento.

<sup>1</sup> actividades cumplidas con fecha anterior o igual al 30 de junio de 2017.

**4. ANEXOS**

<b>ANEXO N° 1. ESTADO DE LAS ACTIVIDADES A 30 DE JUNIO DE 2017</b>				
<b>ÁREAS RESPONSABLES DEL REPORTE</b>	<b>ACTIVIDADES</b>	<b>DATOS A JUNIO DE 2017</b>		
	<b>TOTAL</b>	<b>CUMPLIDAS</b>	<b>EN PROCESO</b>	<b>INCUMPLIDAS</b>
Dirección Jurídica Nacional	15	15	0	0
Dirección Nacional de Bienestar Universitario	14	11	2	0
Dirección Nacional de Personal Académico y Administrativo	1	1	0	1
Dirección Nacional de Planeación y Estadística	5	5	0	0
Fondo Pensional	3	3	0	0
Gerencia Nacional Financiera y Administrativa	17	15	2	0
Oficina Nacional de Control Interno	2	1	1	0
Oficina Nacional de Gestión y Patrimonio Documental	2	2	0	0
Rectoría	4	1	3	0
Sede Bogotá	26	20	3	3
Sede Caribe	13	12	1	0
Sede Manizales	9	8	1	0
Sede Medellín	78	64	14	0
Sede Orinoquia	4	4	0	0
Sede Palmira	3	2	1	0
Unimedios	1	1	0	0
Vicerrectoría de Investigación	25	19	4	2
Vicerrectoría General	1	0	1	0
<b>TOTAL</b>	<b>223</b>	<b>184</b>	<b>33</b>	<b>6</b>

**ANEXO 2. ACTIVIDADES INCUMPLIDAS A 30 DE JUNIO DE 2017**

Código Hallazgo	VIGENCIA	ÁREA RESPONSABLE	Descripción Hallazgo	Descripción de las Actividades	REPORTE DE AVANCE A JUN 2017	%AVANCE A JUN 2017	OBSERVACIONES
20152	2015	Dirección Nacional de Personal Académico y Administrativo	Criterios para asignación de puntos del Programa de Bienestar	Implementar la metodología y criterios establecidos en la normatividad propuesta para la asignación de los puntos de bienestar entre los beneficiarios del programa de bienestar	Sin avance	0%	teniendo en cuenta que esta actividad estaba prevista para ser ejecutada en enero de 2017, una vez fuera Implementa la metodología y criterios establecidos en la normatividad propuesta para la asignación de los puntos de bienestar entre los beneficiarios del programa de bienestar autorizado a través del Acuerdo 058 de 2006 CSU, y teniendo en cuenta que esto solo se dio hasta el mes de junio de 2017, durante la reformulación del Plan de Mejoramiento vigencia 2016, se modifica la fecha de a actividad del 20/01/2017 hasta el 20/02/2018, con el fin de poder contar con el tiempo para la presentación del informe de implementación
201524	2015	Sede Bogotá	Estabilidad de obra Bloque 02 Edificio 932 del Campus Santa Rosa UNAL-Sede Bogotá	3) Se someterá aprobación por parte de la Secretaría ambiental un plan de poda de especies que pudieran afectar la infraestructura.	reporta avance	60%	Se remite copia radicada de la nueva solicitud a la Secretaria Distrital de Ambiente para tratamiento silvicultural de los arboles ubicados en el predio del Campus Santa Rosa. En espera de respuesta por parte de la SDA (Oficio B.DAMCEF-0482-17 del 14.07.2017)  Durante reformulación se amplía fecha de finalización a 31/12/2017
201446	2014	Sede Bogotá	Instituto Pedagógico Arturo Ramírez Montúfar (IPARM)	Realización de estudios y diseños para la nueva sede del IPARM	reporta avance	45%	Se adjunta la ODS 341 de 2016 en la cual se da cuenta del proceso que se adelanta actualmente en el Colegio IPARM para reparaciones locativas de las baterías sanitarias y suministro de contenedores del IPARM.  Durante reformulación se amplía fecha de finalización a 31/12/2017
201459	2014	Sede Bogotá	Transferencias proyectos de extensión Institutos UN-Bogotá.	Actas de Liquidación de los proyectos y ATIS para traslado de recursos correspondientes a las transferencias.	reporta avance	88%	Soportes de las acciones adelantadas por proyecto en archivo Excel de los proyectos Convenio Interadministrativo CIA 001 de 2012 con el Fondo de Desarrollo Local de Teusaquillo y Convenio Interadministrativo 306 de 2011 con el Fondo de Desarrollo Local de Engativá, se adjuntan oficios DNEIPI-286-17 del 24,05,2017 con la respuesta a la consulta sobre las transferencias de estos dos proyectos, elevada ante la Dirección Nacional de Extensión, Innovación y Propiedad Intelectual y las dos solicitudes cursadas al Instituto de Estudios Urbanos B.UA 119 y 128 del 25,05,2017 y 13,06,2017 respectivamente, para adelantar los tramites de liquidación.  Durante reformulación se amplía fecha de finalización a 31/12/2017

Código Hallazgo	VIGENCIA	ÁREA RESPONSABLE	Descripción Hallazgo	Descripción de las Actividades	REPORTE DE AVANCE A JUN 2017	%AVANCE A JUN 2017	OBSERVACIONES
201413	2014	Vicerrectoría de Investigación	reglamento de laboratorios de la UN	Construcción colectiva del Reglamento de laboratorios de la UN	reporta avance	60%	Borrador ajustado del Reglamento de laboratorios y Observaciones de los asesores jurídicos de la Vicerrectoría de Investigación y de la Sede Medellín. Durante proceso de reformulación se solicitó ampliación de la fecha de finalización al 28/07/2017
201413	2014	Vicerrectoría de Investigación	reglamento de laboratorios de la UN	Construcción colectiva del Reglamento de laboratorios de la UN	Sin avance	0%	Durante proceso de reformulación se solicitó ampliación de la fecha de finalización al 11/08/2017