

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 1 de 29

17.

Lugar y Fecha de Presentación:	[Fusagasugá, 2025 – 01 – 30.]
Presentado a:	Doctor ADRIANO MUÑOZ BARRERA Rector Universidad de Cundinamarca
Referencia:	Informe de evaluación a la gestión institucional de la Universidad de Cundinamarca (evaluación por dependencias) Vigencia 2024.
Periodo de Seguimiento:	Fecha de Inicio: [2024 – 01– 14. Fecha de Finalización: [2024 – 01 – 30. Total, Horas: [48 horas.
Objetivo:	Evaluar la gestión realizada por las dependencias que componen La Universidad de Cundinamarca con el fin de verificar su cumplimiento y eficacia y aras de la eficacia y efectividad del plan rectoral.
Alcance:	Verificar el cumplimiento a los resultados de la vigencia 2024 en el marco del cumplimiento del artículo39 de la ley 909 de 2004.
Asesor(es) de Control Interno:	[Carolina Gómez Fontecha Directora de Control Interno].

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
 Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
 NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
 Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 2 de 29

Tabla de contenido

1. Actividades desarrolladas:	3
1.1. Resultado PQRSFyD de Servicio de Atención al Ciudadano	3
1.2. Resultado Matrices de Riesgo.	5
1.3. Resultados Plan de Acción	13
1.4. Resultados Planes de Mejoramiento	16
1.5. Ejecución Presupuestal	20
2. Observaciones y recomendaciones Control Interno (Dependencias)	21
2.1. Macroproceso Estratégico	21
2.1.1. Procesos de Autoevaluación y Acreditación.	21
2.1.2. Oficina Asesora de Comunicaciones.	21
2.1.3. Planeación Institucional.....	22
2.1.4. Sistemas Integrados de Gestión.....	22
2.1.5. Proceso de Proyectos Especiales y Relaciones Interinstitucionales.	22
2.2. Macroproceso Misional	22
2.2.1. Proceso Admisiones y registro.....	23
2.2.2. Formación y Aprendizaje	23
2.2.3. Bienestar Universitario	23
2.2.4. Dirección de Interacción Social Universitaria.....	24
2.2.5. Proceso Ciencia, Tecnología e Innovación	24
2.2.6. Proceso Graduados y Dialogando con el Mundo.....	24
2.3. Macroproceso de Apoyo	25
2.3.1. Proceso de Talento Humano.....	25
2.3.2. Dirección de Sistemas y Tecnología	25
2.3.3. Dirección Financiera	25
2.3.4. Dirección Jurídica.....	26
2.3.5. Proceso Bienes y Servicios	26
2.4. Procesos de Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación.	27
2.4.1. Proceso de Servicio de Atención al Ciudadano	27
2.4.2. Proceso de Control Interno.....	27
2.4.3. Proceso de Control Interno Disciplinario	27
3. Conclusiones:	28

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 3 de 29

La Dirección de Control Interno de la Universidad de Cundinamarca, en cumplimiento de la Ley 87 de 1993 y sus normas complementarias, elaboró un informe de evaluación de la gestión institucional (evaluación por dependencias) conforme a lo dispuesto en la Ley 909 de 2004 (Art. 39). Este artículo establece la obligación de las Oficinas de Control Interno de remitir las evaluaciones de gestión de cada una de las dependencias.

De acuerdo con el formato sugerido por el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno, para la evaluación de gestión de las dependencias que deben realizar los jefes de las Oficinas de Control Interno, se presenta a continuación la evaluación correspondiente a cada uno de los procesos de la Universidad de Cundinamarca. Esta evaluación se fundamenta en los resultados del plan de acción, el sistema PQRSFyD del Servicio de Atención al Ciudadano, las matrices de riesgo, los planes de mejoramiento y el cumplimiento a la ejecución presupuestal.

El informe inicia con información sobre la metodología y los resultados del plan de acción y las matrices de riesgos, basándose en los datos suministrados por la Dirección de Planeación Institucional. Posteriormente, se detalla la información por área, señalando las tareas definidas para cada una, clasificadas en estratégicas, tácticas y operativas. Además, se presenta el resultado de estas tareas al finalizar la vigencia, acompañado de un análisis del supervisor (altos directivos), en el que se indica el estado de cada tarea.

Asimismo, se incluye la metodología y los resultados del sistema PQRSFyD del Servicio de Atención al Ciudadano, información proporcionada por la gestora de este servicio.

El informe también contiene observaciones y recomendaciones realizadas por la Dirección de Control Interno para cada dependencia, teniendo en cuenta no solo los resultados del plan de acción, sino también otras variables de seguimiento y control derivadas de la tercera línea de defensa.

Finalmente, se incluyen recomendaciones en los procesos misionales, basadas en las acciones formuladas desde el diagnóstico de gestión académica elaborado por la Vicerrectoría Académica.

Así las cosas, a continuación, se presentan los resultados de dicho seguimiento:

1. Actividades desarrolladas:

1.1. Resultado PQRSFyD de Servicio de Atención al Ciudadano

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 4 de 29

Conforme al Art. 76 de la Ley 1474 de 2011, la Oficina de Control Interno realizó seguimiento a la actividades y atención prestada por la Oficina de Atención al Ciudadano de la Universidad de Cundinamarca.

Según información derivada por la oficina de Servicio Atención al Ciudadano los datos del tipo de petición se basan en la consulta de tratamiento de datos, derecho de petición, felicitaciones, petición de información, quejas, reclamo, sugerencia y denuncia.

Procesos	Número general
Vicerrectoría Académica	342
Formación y Aprendizaje	245
Dirección Bienestar Universitario	28
Centro Académico Deportivo – CAD	1
Oficina Desarrollo Académico	11
Dirección de Posgrados	10
Oficina de Internacionalización	9
Educación Virtual y a Distancia	4
Apoyo Académico	19
Ciencia, Tecnología e Innovación	11
Interacción Universitaria	1
Graduados	2
Autoevaluación y Acreditación	1
Vicerrectoría Administrativa y Financiera	468
Vicerrectoría Administrativa y Financiera	15
Bienes y Servicios	97
Oficina Compras	27
Oficina Almacén	2
Recursos Físicos y Servicios Generales	4
Dirección de Talento Humano	39
Oficina Tesorería	32
Oficina de Apoyo Financiero	11
Oficina de Contabilidad	11
Sistemas Integrados – SST	3
Direcciones Seccional y Extensiones	227
Secretaría General	260
Secretaría General	13
Admisiones y Registros	134
Planeación Institucional	18
Archivo y Correspondencia	7
Sistemas y Tecnología	33
Oficina de Peticiones, Quejas y Reclamos	19

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 5 de 29

Dirección jurídica	21
Proyectos Especiales y Relaciones Interinstitucionales	5
Control Interno Disciplinario	3
Sistemas Integrados – SGA	4
Dirección de Control Interno	1
Sistemas Integrados – SSI	2
TOTAL:	<u>1.070</u>

Fuente: Base de datos PQRSFyD

Observaciones y Recomendaciones de Control Interno

Según los informes gestionados previamente y la información proporcionada por la Oficina de Atención al Ciudadano, se observa que el tipo de solicitud más frecuente en la Universidad de Cundinamarca corresponde a felicitaciones, con un total de 415 registros distribuidos entre las dependencias mencionadas. A esta categoría le siguen los derechos de petición, con 243 registros; las solicitudes de información, con 196; las sugerencias, con 110; los reclamos, con 89; las quejas, con 15; las denuncias, con 6; y, finalmente, las consultas sobre tratamiento de datos, con 5.

Según lo observado, el proceso con mayor número de solicitudes es el de Formación y Aprendizaje. Esto se debe, en gran medida, a las felicitaciones registradas en el Sistema de Atención e Información al Ciudadano (SAIC), así como a lo evidenciado en las aperturas de buzones en la institución, donde se destaca el buen comportamiento de los funcionarios en términos de servicio, gestión y labor.

Entre las solicitudes más frecuentes se encuentran las relacionadas con gratuidad, convenios educativos, solicitudes de información, procesos académicos, certificaciones y recibos de pago.

Aunque existen varios medios para la recepción de PQR, el mayor porcentaje continúa realizándose de manera escrita, lo que está directamente relacionado con el uso de los buzones ubicados en la Universidad de Cundinamarca.

De igual manera y en relación con los Informes semestrales de PQRSFyD de Servicio de Atención al Ciudadano (2024) que llevan cabo por parte de la oficina de Control interno las verificaciones a su gestión los cuales se pueden consultar en el siguiente link: <https://www.ucundinamarca.edu.co/index.php/control-interno-informes>

1.2. Resultado Matrices de Riesgo.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 6 de 29

En los seguimientos realizados por la Dirección de Control Interno a los riesgos de los procesos, se incluyó la revisión de la materialización de riesgos correspondientes a la vigencia IPA2024, los cuales se llevaron a cabo en el mes de octubre.

Para el ejercicio de verificación se tomaron las siguientes fuentes de información: Indicadores de Gestión, Salidas no conformes, Estadística de las Peticiones Quejas y Reclamos, Informe producto de la auditoría externa realizada por la Contraloría de Cundinamarca, Vigencia 2020 a 2023. Informes producto de las auditorías integrales realizadas a los Procesos por parte de la Dirección de Control Interno, Plan de acción e Información del Informe de Ley del Software Legal.

Proceso: Interacción Social Universitaria (MIU)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
1	ALTO	Se materializa el riesgo dado que se identifica incumplimiento de compromisos con las partes interesadas, en este caso, los estudiantes que cursaron el II congreso de ingles ya que no se generó el certificado en un tiempo prudente.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Bienestar Universitario (MBU)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
1	ALTO	No se materializa el riesgo, sin embargo, tal como se menciona en los controles aplicables, se debe verificar las condiciones del servicio previa la suscripción del contrato.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Control Interno Disciplinario (SCD)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
2	ALTO	No se evidencia materialización del riesgo, por vencimiento de términos.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Control Interno (SCI)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
4	ALTO	De los cuatro riesgos identificados como altos y extremos, se materializó el factor número cuatro. Esto se debe a que, en el primer IPA 2024, la meta establecida era cerrar 36 planes de mejoramiento; sin embargo, únicamente se lograron cerrar

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 7 de 29

		27.
--	--	-----

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Bienes y Servicios (ABS)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
6	ALTO	De los seis riesgos identificados como altos y extremos, se materializó el factor número cinco. Esto se debe a que, se percibe debilidad en la función de los supervisores e interventores. (Hallazgo 16 de Contraloría 2024 Vigencia 2023)

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Archivo y Correspondencia (ADO)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
2	ALTO	De los dos riesgos identificados como altos y extremos, se materializó el factor número uno. Esto se debe a que, se visualizó en auditoría de Bienes y Servicios, deterioro documental por humedad, por falta de condición técnica y óptima.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Servicio Atención al Ciudadano (SAC)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
2	MODERADO	A pesar de encontrarse en un nivel de riesgo residual moderado, se identifica la materialización del riesgo relacionado con el incumplimiento de los tiempos de respuesta establecidos en el procedimiento SACP01_V20.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Admisiones y Registro (MAR)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 8 de 29

1	ALTO	Aunque el riesgo no se ha materializado, el plan de mejoramiento 652 registra un avance del 33%, lo que está tipificado como una No Conformidad.
---	------	--

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Sistemas y Tecnología (ASI)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
2	ALTO	Aunque el riesgo no se ha materializado, se recomienda realizar una revisión del recurso tecnológico, dado que se han identificado fallas en el servicio de Internet y en la plataforma institucional.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Oficina Asesora de Comunicaciones (ECO)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
2	ALTO	El proceso presenta dos factores de riesgo en nivel alto, sin evidencia de materialización. Cabe destacar el desarrollo de una nueva versión del manual de identidad institucional, el cual fue difundido dentro de la institución.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Ciencia, Tecnología e Innovación (MTC)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
1	ALTO	<p>Aunque en la verificación de los riesgos se identifica un factor en nivel alto, se han materializado dos causas específicas:</p> <p>Primera causa: Se detectó la no devolución de rendimientos financieros, correspondiente al Hallazgo 9 reportado por la Contraloría en la vigencia 2023.</p> <p>Cuarta causa: Se evidenció que nuevos proyectos quedaron con una ejecución por debajo del 81%, además de productos pendientes de entrega, según el Hallazgo 5 de la Contraloría en la misma vigencia.</p>

Fuente: Matrices de Riesgos

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 9 de 29

Proceso: Sistema Gestión de Calidad (ESG)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
1	ALTO	No se evidencia materialización del riesgo.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Planeación Institucional (EPI)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
1	ALTO	El proceso presenta dos causas clasificadas en nivel de riesgo alto/extremo, de las cuales se materializó el riesgo asociado a la causa cuatro, relacionado con el Hallazgo 10 reportado por la Contraloría en la vigencia 2023 (POAI).

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Talento Humano (ATH)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
4	ALTO	El proceso presenta cuatro causas clasificadas en nivel de riesgo alto/extremo, de las cuales se materializó el riesgo asociado a la causa cuatro, relacionado con conservación de la información documental histórica como de consulta, Encontrada en la Auditoría de Bienes y Servicios en la Seccional Ubaté.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Formación y Aprendizaje (MFA)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
2	ALTO	El proceso presenta dos causas clasificadas en nivel de riesgo alto/extremo, de las cuales no se materializó el riesgo.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Dirección Jurídica (AJU)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
1	ALTO	El proceso presenta una causa clasificada en nivel de riesgo alto/extremo, dentro de la cual se materializó el riesgo número cuatro. Esto se debe a que, en la auditoría realizada por la Contraloría durante la vigencia 2023, se identificó el

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414

www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co

NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 10 de 29

		incumplimiento de los requisitos necesarios para la recuperación de dinero.
--	--	---

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Dirección Financiera (AFI)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
1	ALTO	<p>Aunque el proceso presenta una causa clasificada en nivel de riesgo alto/extremo, se identificó la materialización de las seis causas de riesgo, detalladas a continuación:</p> <p>Primera causa: Falta de personal en los primeros meses de cada vigencia, atribuida a la modalidad de contratación en la Universidad de Cundinamarca.</p> <p>Segunda causa: Materialización del riesgo debido a que el cálculo del monto ejecutado por la institución en el período fiscal anterior fue inferior al real.</p> <p>Tercera causa: Deficiencias en el seguimiento por parte de los supervisores, identificadas en la auditoría financiera del IPA 2024.</p> <p>Cuarta causa: Debilidades en el uso y la apropiación de herramientas tecnológicas, también señaladas en la auditoría financiera del IPA 2024.</p> <p>Quinta causa: Ausencia de clasificación por edades de las cuentas por cobrar y por pagar, lo que podría generar un riesgo financiero relacionado con el indicador de liquidez y el de endeudamiento. (Auditoría financiera del IPA 2024)</p> <p>Sexta causa: Debilidades en la uniformidad de los reportes de información contable.</p>

Fuente: Matrices de Riesgos

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
 Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
 NIT: 890.680.062-2

Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
 Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 11 de 29

Proceso: Dialogando con el Mundo (MDM)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
0	MODERADO	Aunque el proceso no presenta causas clasificadas en nivel alto/extremo, se identifica la materialización de la causa número dos. Esto se debe al diagnóstico académico del programa Dialogando con el Mundo, el cual culminó con un 89% de avance, quedando pendiente la reglamentación y la generación de convenios.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo (SST)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
4	ALTO	No se evidencia materialización del riesgo.

Fuente: Matrices de Riesgos

Proceso: Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGA)		
Causas (Factores DOFA)	Riesgo Residual	Observación Control Interno
4	ALTO	El proceso presenta cuatro causas clasificadas en nivel de riesgo alto/extremo, dentro de la cual se materializó el riesgo número dos. Debido a que desde el mes de septiembre del 2023 no se actualiza la matriz de requisitos legales.

Fuente: Matrices de Riesgos

Además de incluir observaciones relacionadas con los riesgos identificados, se propusieron posibles riesgos adicionales que no habían sido considerados, los cuales deberán se sugieren para ser evaluados en una próxima mesa de trabajo por parte del Sistema de Gestión de Calidad y los procesos correspondientes.

Las dependencias a las que se señalaron estos posibles riesgos son: Interacción Social Universitaria, Apoyo Académico, Bienestar Universitario, Sistemas y Tecnología, Oficina Asesora de Comunicaciones, Sistemas Gestión de Calidad, Planeación Institucional, Formación y Aprendizaje, Dialogando con el Mundo, Oficina de Graduados.

Generando cifras comparativas de la eficacia en el control de los riesgos se tiene los siguientes datos comparativo vig 2023 vs 2024

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 12 de 29

RIESGOS IP 2023	
Riesgos Identificados	29
Riesgos Controlados	5

Análisis de la información:

Se evidencia materializaciones de riesgo en los siguientes procesos vigencia IPA 2024:

- **Proceso de Control Interno:** Se materializa el riesgo " Posibilidad de incumplir los compromisos y plazos definidos retrasando lo cierres de los planes de mejoramiento. Tratamiento al riesgo: *Revisión en comisión de control interno de planes de mejora de contraloría en el ambiente del tablero de control.*
- **Proceso Financiera:** Se identifica que es reiterativa la falta de actualización de la información documentada del proceso y la continuidad en la aplicación de los nuevos controles y prácticas establecidas, con respecto a las resoluciones No. 038 de 2015 y 033 del 15 de marzo del 2013, Tratamiento al riesgo: *Se lleva a cabo plan de mejoramiento Contraloría vig 2023 para manejo de cajas y fondos,*
- **Proceso de Sistemas y Tecnología:** Se evidencia materialización del riesgo Posibilidad de afectación en la ejecución de las actividades de los procesos, fuga o pérdida a nivel institucional a causa de riesgo dado que se evidencia materialización del riesgo. Tratamiento al riesgo: *En proceso elaboración del procedimiento de matrícula financiada*
- **Proceso de Talento Humano:** se identifica materialización de riesgo: Ubicación del archivo de hojas de vida del personal de termino fijo muy retirado de la oficina de Talento Humano. Tratamiento al riesgo: *OM de revisión por la dirección 2023 cerrada.*
- **Proceso Documental:** Se evidencia materialización de riesgo Posibilidad de perder la información documentación y trazabilidad por las malas prácticas archivísticas por parte de los responsables de los archivos de gestión, Tratamiento al riesgo: cronograma de capacitaciones.

RIESGOS IP 2024	
Riesgos Identificados	40
Riesgos Controlados	32

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 13 de 29

Análisis de la información:

Se evidencia materializaciones de riesgo en los siguientes procesos vigencia IPA 2024:

- **Interacción Social Universitaria:** Se evidencia la materialización del riesgo toda vez que, existe posible incumplimiento de compromisos con las partes interesadas, en este caso la generación de pasivos exigibles al convenio No 20220125-002 de 202.

- **Atención al Cliente (SAC):** Se validaron dentro de los derechos de petición el identificador 16170 a los cuales se les dio respuesta en un término mayor a los 31 días hábiles, lo que llama la atención teniendo en cuenta que para este tipo de solicitudes el tiempo máximo de respuesta es de 15 días hábiles según el procedimiento SACP01_V20 “atención a peticiones, quejas y reclamos” y ley 1755 del 2015 en su art. 14, se verifica en el aplicativo SAIC en el campo “tiempo extemporáneo” el cual no fue activado.

- **Control Interno (SCI):** Los planes de mejoramiento se manejan de manera trimestral, para el total acumulado de los dos primeros trimestres ósea IPA 2024 la meta esperada era de un 38% cumpliendo con solo el 28%, lo cual se tenían que cerrar 36 planes de mejoramiento, logrando cerrar solo 27 para el primer semestre, materializando el riesgo del no cumplimiento de la meta propuesta. Al igual que los planes de mejoramiento en estado Agregado que superaron el tiempo para establecer plan de actividades afectando el indicaron, para este semestre fueron 22.

- **Bienes y Servicios (ABS):** Se materializa el riesgo, toda vez que persiste debilidad en la función de los supervisores e interventores en cuanto a su cumplimiento a las obligaciones. Hallazgo 16 contraloría informe 2024 vigencia 2023 contrato 219 de 2020.

1.3. Resultados Plan de Acción

Para la vigencia 2024, se proyectaron 329 tareas, de las cuales se ejecutaron 287, distribuidas de la siguiente manera: Vicerrectoría Académica (125), Vicerrectoría Administrativa y Financiera (69) y Secretaría General (93). Esto deja un rezago de 42 actividades pendientes de ejecución.



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

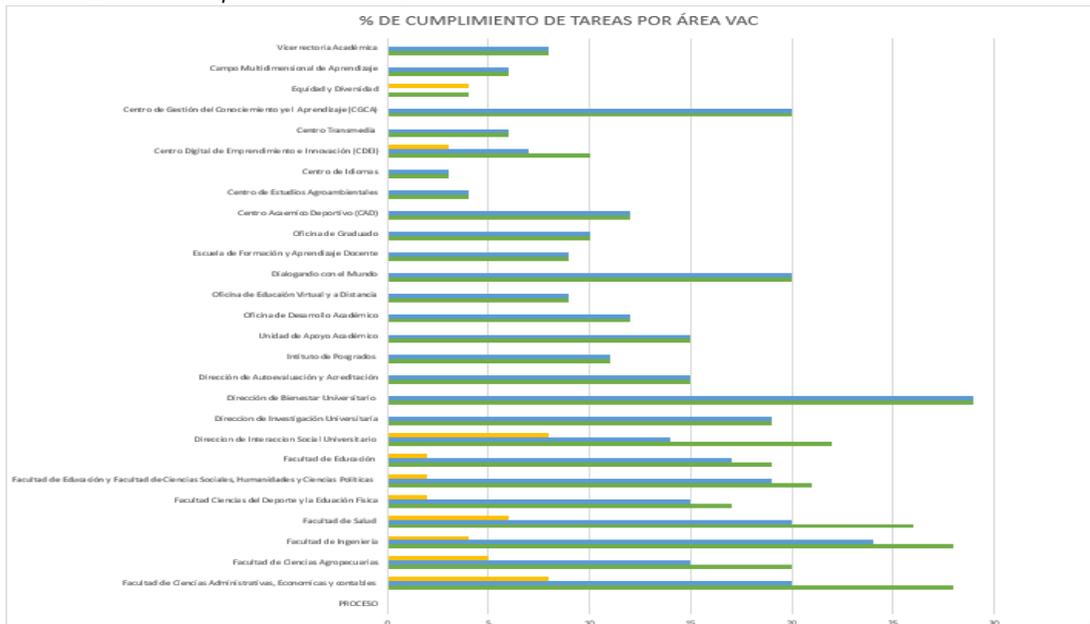
VERSIÓN: 5

VIGENCIA: 2024-09-30

PAGINA: 14 de 29

VICERRECTORIA ACADEMICA				
PROCESO	TAREAS PROGRAMADAS	TAREAS EJECUTADAS	TAREAS REZAGADAS	% CUMPLIMIENTO
Facultad de Ciencias Administrativas, Economicas y contables	28	20	8	71%
Facultad de Ciencias Agropecuarias	20	15	5	75%
Facultad de Ingeniería	28	24	4	86%
Facultad de Salud	26	20	6	77%
Facultad Ciencias del Deporte y la Educación Física	17	15	2	88%
Facultad de Educación y Facultad de Ciencias Sociales, Humanidades y	21	19	2	90%
Facultad de Educación	19	17	2	89%
Dirección de Interacción Social Universitario	22	14	8	64%
Dirección de Investigación Universitaria	19	19	0	100%
Dirección de Bienestar Universitario	29	29	0	100%
Dirección de Autoevaluación y Acreditación	15	15	0	100%
Instituto de Posgrados	11	11	0	100%
Unidad de Apoyo Académico	15	15	0	100%
Oficina de Desarrollo Académico	12	12	0	100%
Oficina de Educación Virtual y a Distancia	9	9	0	100%
Dialogando con el Mundo	20	20	0	100%
Escuela de Formación y Aprendizaje Docente	9	9	0	100%
Oficina de Graduado	10	10	0	100%
Centro Acaemico Deportivo (CAD)	12	12	0	100%
Centro de Estudios Agroambientales	4	4	0	100%
Centro de Idiomas	3	3	0	100%
Centro Digital de Emprendimiento e Innovación (CDEI)	10	7	3	70%
Centro Transmedia	6	6	0	100%
Centro de Gestión del Conocimiento y el Aprendizaje (CGCA)	20	20	0	100%
Equidad y Diversidad	4	0	4	0%
Campo Multidimensional de Aprendizaje	6	6	0	100%
Vicerrectoría Académica	8	8	0	100%
Total	403	359	44	89%

Fuente: Excel enviado por Planeación Institucional.



Fuente: Excel enviado por Planeación Institucional.



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

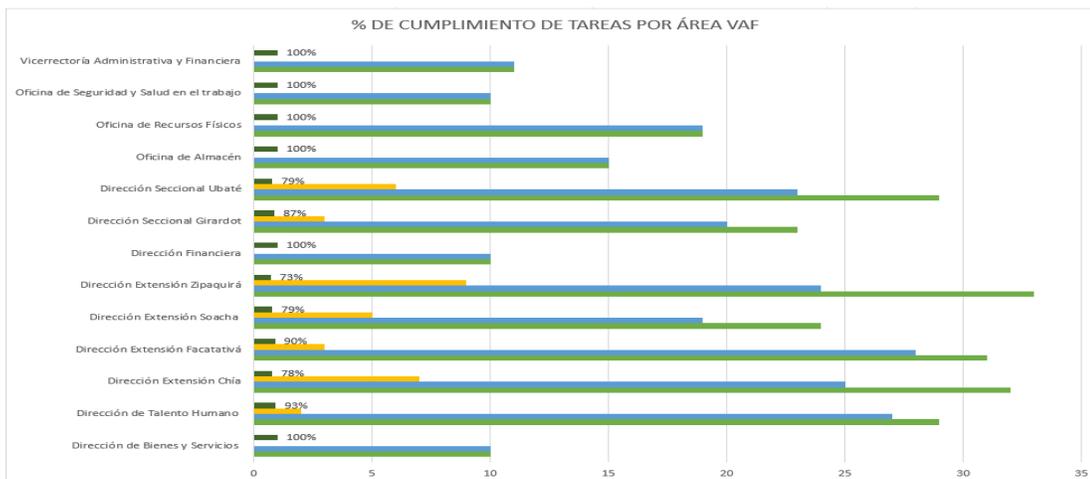
VERSIÓN: 5

VIGENCIA: 2024-09-30

PAGINA: 15 de 29

VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA				
Proceso	Tareas Programadas	Tareas Ejecutadas	Total	% de cumplimiento
Dirección de Bienes y Servicios	10	10	0	100%
Dirección de Talento Humano	29	27	2	93%
Dirección Extensión Chía	32	25	7	78%
Dirección Extensión Facatativá	31	28	3	90%
Dirección Extensión Soacha	24	19	5	79%
Dirección Extensión Zipaquirá	33	24	9	73%
Dirección Financiera	10	10	0	100%
Dirección Seccional Girardot	23	20	3	87%
Dirección Seccional Ubaté	29	23	6	79%
Oficina de Almacén	15	15	0	100%
Oficina de Recursos Físicos	19	19	0	100%
Oficina de Seguridad y Salud en el trabajo	10	10	0	100%
Vicerrectoría Administrativa y Financiera	11	11	0	100%
TOTAL	276	241	35	87%

Fuente: Excel enviado por Planeación Institucional.



Fuente: Excel enviado por Planeación Institucional.

SECRETARIA GENERAL				
PROCESO	TAREAS PROGRAMADAS	TAREAS EJECUTADAS	REZAGADAS	% DE CUMPLIMIENTO
Dirección Jurídica	10	10	0	100%
Dirección de Planeación Institucional	68	58	10	85%
Dirección de Sistemas y Tecnología	26	26	0	100%
Dirección de Proyectos Especiales y Relaciones Interinsti	14	14	0	100%
Oficina de Admisiones y Registro	15	15	0	100%
Oficina Asesora de Comunicaciones	61	61	0	100%
Oficina de Archivo y Correspondencia	14	14	0	100%
Oficina de Atención al Ciudadano	9	9	0	100%
Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	44	44	0	100%
Sistema de Gestión de la Calidad	16	16	0	100%
Sistema de Gestión Ambiental	60	59	1	98%
Secretaría General	18	18	0	100%
Total	355	344	11	97%

Fuente: Excel enviado por Planeación Institucional.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
 Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
 NIT: 890.680.062-2

Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
 Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

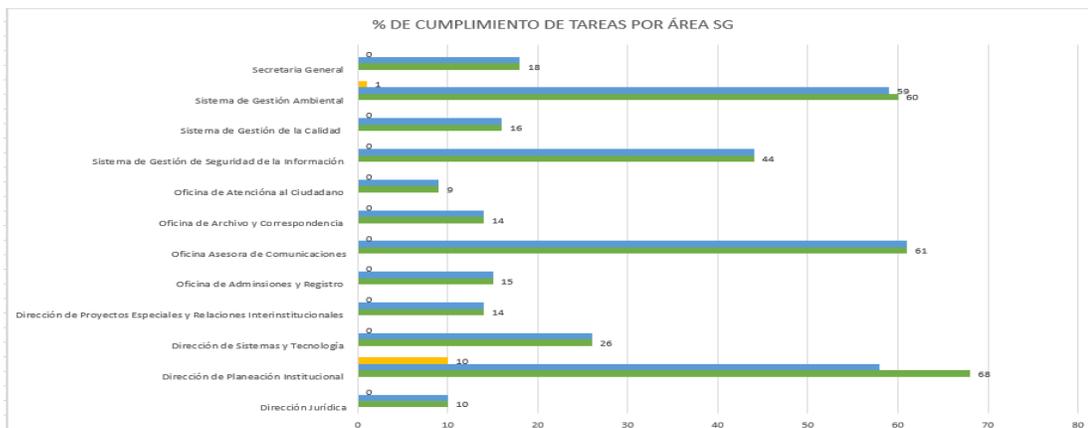
INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSIÓN: 5

VIGENCIA: 2024-09-30

PAGINA: 16 de 29



Fuente: Excel enviado por Planeación Institucional.

1.4. Resultados Planes de Mejoramiento

Para la vigencia 2024 se obtuvieron los siguientes resultados de los planes de mejoramiento:

Procesos	Agregados	Ejecución	Cerrados
Formación y Aprendizaje	15	7	12
Admisiones y Registros	-	3	6
Centro Académico Deportivo (CAD)	1	-	-
Bienes y Servicios	1	1	2
Recursos Físicos y Servicios Generales	3	2	3
Archivo y Correspondencia	1	3	1
Desarrollo Académico	1	2	3
Dirección Financiera	3	4	3
Dirección de Planeación Institucional	5	5	7
Dirección de Talento Humano	1	6	7
Sistemas y Tecnología	1	4	2
Servicio Atención al Ciudadano	-	4	3
Apoyo Académico	3	5	4
Almacén	5	5	6
Educación Virtual y a Distancia	2	3	2
Bienestar Universitario	2	2	1
Sistemas Integrados – SA	-	1	1
Ciencia, Tecnología e Innovación	1	5	8
Direcciones De Seccional Y Extensión	8	6	13
Interacción Universitaria	1	2	2
Oficina de Internacionalización	2	5	-
Dirección jurídica	1	-	2
Dirección de Posgrados	3	1	-
Sistemas Integrados – SST	-	2	3
Proyectos Especiales y Relaciones Interinstitucionales	-	1	-
Control Interno Disciplinario	1	1	-
Dirección de Control Interno	-	3	1
Vicerrectoría Académica	1	4	5

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414

www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co

NIT: 890.680.062-2

Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 17 de 29

Oficina de Comunicaciones	1	-	-
Sistemas Integrados – SSI	-	-	1
Secretaría General	-	1	-
Vicerrectoría Administrativa y Financiera	-	-	1
Oficina de Calidad	-	2	2
Autoevaluación y Acreditación	1	-	1
Oficina de Compras	-	-	2
Oficina de Contabilidad	1	3	1
Oficina de Tesorería	-	2	1
Equidad y Diversidad	1	-	-
Oficina de Presupuesto	-	1	-

Fuente: Plataforma Acciones Correctivas y de Mejora

Análisis de los datos:

- Se debe fortalecer el paso a estado “Ejecución” de los planes de mejoramiento de las dependencias que se incluyen en al proceso de formación y aprendizaje (15) y de seccionales y extensiones (8) teniendo en cuenta que el procedimiento da 30 días hábiles para que se trabaje en una ruta de mejora que cierre las no conformidades u oportunidades de mejora derivadas de ejercicio de auditorías. Este mismo comportamiento se da en los planes de mejoramiento en estado ejecución los cuales area como Formación y aprendizaje, seccionales y extensiones suman 19 planes en estado de ejecución. No obstante, el cierre de planes de mejoramiento se da de manera dinámica en seccionales y extensiones y en formación y aprendizaje para la vigencia 2025.
- De manera general el comportamiento del cierre de los planes de mejoramiento a nivel institucional según los reportes del indicador se comporta de la siguiente mejora:

I TRIMESTRE: 21%

- Tomado como insumo el reporte de los planes de mejoramiento internos del aplicativo denominado “acciones correctivas y de mejora”, es posible evidenciar para el primer trimestre, la gestión en el cierre de los planes de mejoramiento por parte de los profesionales de la Dirección de Control Interno así:
- Número de planes de mejoramiento cerrados: 20, correspondiente al 21% de cumplimiento frente al 19% de meta fijada para el primer trimestre de la vigencia 2024, segregados de la siguiente manera: 8 planes de mejoramiento derivados de los ejercicios del proceso de Control Interno, 2 planes de mejoramiento derivados de las auditorías del Sistema de Gestión de la Calidad 2 planes derivados de las auditorías del sistema de gestión de Calidad en conjunto con el sistema de seguridad en el Trabajo, 1 plan derivado de auditoría del Sistema de Seguridad en el

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 18 de 29

Trabajo y 7 planes de mejoramiento derivados de las auditorías del Sistema de Seguridad de la Información.

II TRIMESTRE: 28%

- Tomando como insumo base el reporte de los planes de mejoramiento internos que se encuentran en el aplicativo acciones correctivas y de mejora, se puede evidenciar que para el segundo trimestre de la vigencia 2024 se cerraron un total de 7 planes de mejoramiento de 76 abiertos a la fecha, discriminados de la siguiente manera: 7 planes de mejoramiento derivados de ejercicios de control interno fueron cerrados en el trimestre de la vigencia 2024, mientras que 0 planes de mejoramiento se cerraron producto de las auditorías realizadas por los Sistemas de Gestión. Lo anterior, representa un porcentaje de cumplimiento del 28% respecto de un 38% esperado.

III TRIMESTRE:49%

- Tomando como insumo base el reporte de los planes de mejoramiento internos que se encuentran en el aplicativo "acciones correctivas y de mejora", se puede evidenciar que para el tercer trimestre de la vigencia 2024 se cerraron un total de 20 planes de mejoramiento de 69 abiertos a la fecha, discriminados de la siguiente manera: 5 planes de mejoramiento derivados de ejercicios de control interno, 1 plan de mejoramiento derivado de ejercicios del Sistema de Gestión de Calidad, 1 plan de mejoramiento derivado de ejercicios del Sistema de Gestión Ambiental, 7 planes de mejoramiento derivados del ejercicio de auditorías combinadas de los Sistemas de Gestión, 1 plan de mejoramiento derivado de ejercicios del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo y 5 planes de mejoramiento derivados de ejercicios del Sistema de Seguridad de la Información, con lo cual, se alcanza un porcentaje de cumplimiento del 49% respecto de un 56% esperado.

IV TRIMESTRE:61%

- Teniendo en cuenta lo relacionado en el reporte de planes de mejoramiento del Aplicativo "Acciones Correctivas y de Mejora" de Control Interno, se puede evidenciar que para el IV Trimestre de 2024 se cerraron un total de 12 planes de mejoramiento de 49 abiertos a la fecha, los cuales están discriminados así: 5 planes de mejoramiento derivados de ejercicios de Control Interno, 3 planes de mejoramiento derivados de ejercicios del Sistema de Gestión de Calidad, 2 planes de mejoramiento derivados de ejercicios conjuntos entre los Sistemas Integrados de Gestión, 1 plan de mejoramiento derivado de ejercicios del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo y 1 plan de mejoramiento derivado de ejercicios del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información. De acuerdo con lo anterior el porcentaje

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 19 de 29

alcanzado para el cierre de la vigencia 2024 es del 61%, porcentaje que no cumple con lo proyectado, ya que se esperaba un cumplimiento del 75 %.

El anterior indicador se encuentra en un estado “Aceptable” por tal razón se debe fortalecer las acciones y seguimientos a las áreas para el cierre de los planes trazaos-

En relación con los planes de mejora que están en estado agregado el indicador nos muestra las siguientes cifras

I TRIMESTRE: 32%

Para el I trimestre de la vigencia 2024, 7 de los 22 planes de mejoramiento pasaron de estado agregado a estado ejecución lo que representa un 32%, frente a la meta planteada de 25%. Del total de planes en estado de ejecución para este trimestre se tiene que 21 pertenecen a ejercicios derivados del proceso de control interno, y 1 pertenece a ejercicios derivados de auditorías del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información.

II TRIMESTRE: 55%

Para el II trimestre de la vigencia 2024, 5 de los 15 planes de mejoramiento pasaron de estado agregado a estado ejecución lo que representa un 55%, frente a la meta planteada de 50%. Del total de planes en estado de ejecución para este trimestre se tiene que 14 pertenecen a ejercicios derivados del proceso de control interno, y 1 pertenece a ejercicios derivados de auditorías del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información.

III TRIMESTRE: 84%

Para el III trimestre de la vigencia 2024, 4 de los 7 planes de mejoramiento (Gestión Control Interno) pasaron de estado agregado a estado ejecución; disminuyó los pendientes debido a que 3 planes fueron anulados, por lo que se ajusta la meta pasando de un total de 22 planes a 19. Los 3 planes anulados pertenecían a los siguientes procesos: 1 Admisiones y Registro, 1 Formación y Aprendizaje y por último 1 de Sistemas y Tecnología; los planes fueron derivados de las auditorías de: Gestión de Control Interno (2) y del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (1).

En este sentido, el porcentaje obtenido para este trimestre representa un 84%, frente a la meta planteada de 75%.

IV TRIMESTRE: 89%

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 20 de 29

Para el IV trimestre de la vigencia 2024, 0 de los 3 planes de mejoramiento (Gestión Control Interno) pasaron de estado agregado a estado ejecución; disminuyó los pendientes debido a que 1 plan fue anulado, por lo que se vuelve a ajustar la meta pasando de un total de 19 planes a 18. El plan anulado pertenecía al proceso de Dirección Financiera, el cual fue derivado de un ejercicio de Control Interno. Los planes actuales y que no han podido cerrar pertenecen al proceso de planeación y fueron derivados de las auditorías de Control Interno.

En este sentido, el porcentaje obtenido para este trimestre representa un 89%, frente a la meta planteada de 100%, lo anterior, incumpliendo el porcentaje proyectado para la anterior vigencia.

El anterior indicador se encuentra en un estado “Bueno” por tal razón se debe continuar con las acciones de seguimientos a las áreas para pasar los planes de agregado a ejecución.

En la vigencia 2024, la Dirección de Control Interno logró cerrar 106 planes de mejora correspondientes a esa vigencia y a periodos anteriores, representando uno de los mayores avances en términos de cierre de planes.

- Actualmente, se encuentran en ejecución tres planes de mejoramiento correspondientes a las vigencias 2018, 2019 y 2020, con la meta de cerrarlos en su totalidad para el año 2025.
- Además, existen 17 planes de mejoramiento en ejecución de los años 2021 y 2022, cuyo objetivo es agilizar su proceso y completar su trámite en 2025.

1.5. Ejecución Presupuestal

Ejecución Presupuestal				
Proceso	Esperado		Ejecutado	
	<u>Inversión</u>	<u>Funcionamiento</u>	<u>Inversión</u>	<u>Funcionamiento</u>
<u>Vicerrectoría Académica</u>	93%	100%		89,7%
Unidad de Apoyo Académico	93%	100%	89,3%	96,9%
Autoevaluación y Acreditación	93%	100%	83,7%	
Bienestar Universitario	93%	100%	89,2%	
Centro de Estudios Ambientales	93%	100%	95,3%	81,7%
Oficina Desarrollo Académico	93%	100%	92,2%	55,0%
Dialogando con el Mundo	93%	100%	89,2%	
Educación Virtual y A Distancia	93%	100%	98,4%	
Equidad y Diversidad	93%	100%	42,0%	
Escuela de Formación y Aprendizaje	93%	100%	93,2%	
Graduados	93%	100%	94,8%	97,3%

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 21 de 29

Interacción Social Universitaria	93%	100%	31,5%	
Vicerrectoría Administrativa y Financiera				
Almacén	93%	100%		82,9%
Bienes y Servicios	93%	100%	93,5%	1,6%
Financiera	93%	100%		98,9%
Recursos Físicos y Servicios Generales	93%	100%		94,3%
Seguridad y Salud en el Trabajo	93%	100%		98,7%
Talento Humano	93%	100%	26,4%	75,5%
Secretaría General				90,7%
Admisiones y Registro	93%	100%		100%
Sistema Ambiental	93%	100%	82,2%	
Archivo y Correspondencia	93%	100%	56,7%	52,3%
Sistema de Calidad	93%	100%	96,2%	
Oficina de Comunicaciones	93%	100%		86%
Control Interno	93%	100%		61,1%
Dirección Jurídica	93%	100%		20,4%
Planeación Institucional	93%	100%	86,2%	
Seguridad de la Información	93%	100%	41,4%	
Sistemas y Tecnología	93%	100%	83,9%	100%

Fuente: Power BI – Ejecución Pasiva

2. Observaciones y recomendaciones Control Interno (Dependencias)

2.1. Macroproceso Estratégico

2.1.1. Procesos de Autoevaluación y Acreditación.

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel extremo, se considera uno de los pilares estratégicos de la Universidad ya que su razón de ser es la acreditación de programas y la acreditación institucional, Obtuvieron un 83,7% de ejecución presupuestal en inversión, quedando por debajo de la meta del 93% establecida por el COUNFIS para el cierre del año. Se recomienda fortalecer las acciones planificadas de controles a los riesgos y revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis.

2.1.2. Oficina Asesora de Comunicaciones.

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto, Obtuvieron un 86% de ejecución presupuestal en funcionamiento, por debajo de la meta del 100% establecida por el COUNFIS para el cierre del año. Se recomienda una vez se haga el cambio en la página web generar acciones de control para la accesibilidad web.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 22 de 29

2.1.3. Planeación Institucional.

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel extremo, se considera uno de los pilares estratégicos de la Universidad ya que su razón de ser estructura la planeación estratégica y financiera de la Universidad, Obtuvieron un 86,2% de ejecución presupuestal en inversión, quedando por debajo de la meta del 93% establecida por el COUNFIS para el cierre del año. Se recomienda fortalecer las acciones planificadas de controles a los riesgos y revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis. Debe fortalecer sus acciones para cierres de planes de mejora.

2.1.4. Sistemas Integrados de Gestión.

- Lograron las metas institucionales en materia de certificaciones de Sistemas de gestión, ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 e ISO 37001, ingresando en materia de sistemas de gestión certificados la gestión Antisoborno. Para la vigencia 2025 se debe trabajar de manera tal que se integran los SIG en un solo sistema que complete sus requisitos y haga la gestión más eficaz y eficiente. Obtuvieron un 62% de ejecución presupuestal en inversión, quedando por debajo de la meta del 93% establecida por el COUNFIS para el cierre del año. Sumando inversión y funcionamiento, la ejecución total alcanzó un 73,7%. Se recomienda fortalecer las acciones planificadas de controles a los riesgos y revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis.

2.1.5. Proceso de Proyectos Especiales y Relaciones Interinstitucionales.

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto, Obtuvieron un 86% de ejecución presupuestal en funcionamiento, por debajo de la meta del 100% establecida por el COUNFIS para el cierre del año. Se debe trabajar en coordinación con la alta dirección en la fijación de metas institucionales reales que permitan su accionar.

Nota: A pesar que todas las tareas del plan de acción finalizaron, las Direcciones de Seccional y Extensión deben revisar su cumplimiento de tareas en el plan de acción dado que reportan % por debajo de la meta así: Dirección extensión Chía 78%; Dirección extensión Soacha 79%; Dirección extensión Zipaquirá 73%; Dirección Seccional Ubaté 79%.

2.2. Macroproceso Misional

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 23 de 29

2.2.1. Proceso Admisiones y registro

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto. Se recomienda trabajar los controles establecidos en las matrices de riesgos para evitar la materialización de riesgos. Obtuvieron un 100% de ejecución presupuestal en funcionamiento, cumpliendo plenamente con la meta establecida. En relación con las PQRSyF es el segundo proceso con más número de quejas en la anualidad, se sugiere revisar la tipificación las mismas con el fin de analizar causas y, mitigar posibles problemas.

2.2.2. Formación y Aprendizaje

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel extremo, se considera al ser misional relevante en todos los factores críticos de éxito de la Universidad de Cundinamarca.
- En el plan de acción presenta un 89% de avance, siendo de especial importancia las tareas rezagadas de Facultad de Ciencias Administrativas, Económicas y contables (71% de cumplimiento, Facultad de Ciencias Agropecuarias 75% de cumplimiento, Facultad de Salud 77% de cumplimiento, Centro Digital de Emprendimiento e Innovación (CDEI) 70% de cumplimiento y equidad y diversidad que no registra avance.
- En relación con las PQRSyF es el primer proceso con más número de quejas en la anualidad, se sugiere revisar la tipificación las mismas con el fin de analizar causas y, mitigar posibles problemas. Debe fortalecer sus acciones para cierres de planes de mejora. También se recomienda a las facultades continuar con las acciones de planes de mejoramiento de condiciones iniciales de acreditación en conjunto con la dirección y autoevaluación y acreditación.
- En relación con la ejecución presupuestal, se alcanzó un 89,7% en inversión. Se destaca que la Oficina de Educación Virtual y a Distancia logró un 98,7% de ejecución, mientras que la Escuela de Formación y Aprendizaje alcanzó un 93,2%.

2.2.3. Bienestar Universitario

- Responsable de un frente estratégico que cumple el 100%. Obtuvieron un 89,2% de ejecución presupuestal en inversión, quedando por debajo de la meta del 93% establecida por el COUNFIS para el cierre del año. Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto. Se recomienda fortalecer las acciones planificadas de controles a los

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 24 de 29

riesgos y revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis.

2.2.4. Dirección de Interacción Social Universitaria

- Responsable de un frente estratégico, cumple con 64% de sus tareas. Obtuvieron un 31,5% de ejecución presupuestal en inversión, quedando por debajo de la meta del 93% establecida por el COUNFIS para el cierre del año. . Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riegos de nivel extremo. Se recomienda fortalecer las acciones planificadas de controles a los riesgos dado que materializa un riesgo en la vigencia posible incumplimiento de compromisos con las partes interesadas, en este caso la generación de pasivos exigibles al convenio No 20220125-002 de 202, revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis y revisar el cumplimiento de (8) tareas rezagadas en el plan de acción dado que cumple con el 64%.

2.2.5. Proceso Ciencia, Tecnología e Innovación

- Responsable de un frente estratégico que cumplen el 100% del plan de acción. Obtuvieron un 52,5% de ejecución presupuestal en inversión y un 34,4% en funcionamiento, quedando por debajo de las metas establecidas por el COUNFIS para el cierre del año. Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riegos de nivel alto. Se recomienda fortalecer las acciones planificadas de controles a los riesgos y revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis

2.2.6. Proceso Graduados y Dialogando con el Mundo

2.2.6.1. Dialogando con el Mundo

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riegos de nivel alto. Obtuvieron un 89,2% de ejecución presupuestal en inversión, quedando por debajo de la meta del 93% establecida por el COUNFIS para el cierre del año. Se recomienda fortalecer las acciones planificadas de controles a los riesgos y revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis. Se recomienda además seguir fortaleciendo sus planes de mejora de diagnóstico académico en la comisión de autoevaluación y acreditación.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 25 de 29

2.2.6.2. Graduados

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto. Obtuvieron un 94,8% de ejecución presupuestal en inversión, cumpliendo plenamente con la meta establecida. Se recomienda además seguir fortaleciendo sus planes de mejora de diagnóstico académico en la comisión de autoevaluación y acreditación.

2.3. Macroproceso de Apoyo

2.3.1. Proceso de Talento Humano

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel extremo. Obtienen 39 PQRSyF durante el año siendo de relevancia en número, manera se sugiere revisar la tipificación las mismas con el fin de analizar causas y, mitigar posibles problemas. Obtuvieron un 26,4% de ejecución presupuestal en inversión y un 75,5% en funcionamiento, quedando por debajo de las metas establecidas por el COUNFIS para el cierre del año. Se recomienda fortalecer las acciones planificadas de controles a los riesgos y revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis. De igual manera se sugiere revisar la tipificación las mismas con el fin de analizar causas y, mitigar posibles problemas.

2.3.2. Dirección de Sistemas y Tecnología

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto. Obtienen (33) PQRSyF durante el año siendo de relevancia en número, manera se sugiere revisar la tipificación las mismas con el fin de analizar causas y, mitigar posibles problemas. Obtuvieron un 83,9% de ejecución presupuestal en inversión, quedando por debajo de la meta establecida por el COUNFIS para el cierre del año. En contraste, alcanzaron un 100% en funcionamiento, cumpliendo efectivamente con la meta. Se debe revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis.

2.3.3. Dirección Financiera

- Es un macroproceso de apoyo de alto impacto para las rendiciones de informes a entes de control por tal razón, su riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno)

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 26 de 29

establecen una ponderación de riesgos de nivel extremo. Obtuvieron un 98,2% de ejecución presupuestal en funcionamiento, quedando por debajo de la meta del 100% establecida por el COUNFIS para el cierre del año. Se debe revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis.

2.3.4. Dirección Jurídica

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto. Obtuvieron un 20,4% de ejecución presupuestal en funcionamiento, quedando por debajo de la meta del 100% establecida por el COUNFIS para el cierre del año. Se debe revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis. Además de ello la Dirección Jurídica tiene una unidad establecida como Sentencias y Conciliaciones en la cual obtuvo una ejecución del 0.4%.

2.3.5. Proceso Bienes y Servicios

Es un macroproceso de apoyo de alto impacto para las rendiciones de informes a entes de control por tal razón, su riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto, Se materializa el riesgo, toda vez que persiste debilidad en la función de los supervisores e interventores en cuanto a su cumplimiento a las obligaciones. Hallazgo 16 contraloría informe 2024 vigencia 2023 contrato 219 de 2020. Obtuvieron un 1,6% de ejecución presupuestal en funcionamiento, quedando por debajo de la meta establecida por el COUNFIS para el cierre del año. En contraste, alcanzaron un 93,5% en inversión, cumpliendo efectivamente con la meta. Se debe revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis.

2.3.6. Proceso de Gestión Documental

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto. Obtuvieron un 56,7% de ejecución presupuestal en inversión y un 52,3% en funcionamiento, quedando por debajo de las metas establecidas por el COUNFIS para el cierre del año. Se debe revisar la planificación contractual del año con el fin de cumplir los compromisos presupuestales como los determina el Counfis.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 27 de 29

- Obtuvieron un 56,7% de ejecución presupuestal en inversión y un 52,3% en funcionamiento, quedando por debajo de las metas establecidas por el COUNFIS para el cierre del año.

2.4. Procesos de Seguimiento, Medición, Análisis y Evaluación.

2.4.1. Proceso de Servicio de Atención al Ciudadano

Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto. Se materializa riesgo dado que se validaron dentro de los derechos de petición el identificador 16170 a los cuales se les dio respuesta en un término mayor a los 31 días hábiles, lo que llama la atención teniendo en cuenta que para este tipo de solicitudes el tiempo máximo de respuesta es de 15 días hábiles según el procedimiento SACP01_V20 “atención a peticiones, quejas y reclamos” y ley 1755 del 2015 en su art. 14, se verifica en el aplicativo SAIC en el campo “tiempo extemporáneo” el cual no fue activado, se recomienda vigilancia constante a los tiempos e respuesta y generar los controles adecuados para mitigar este riesgo.

2.4.2. Proceso de Control Interno

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto. Se recomienda continuar el accionar de los controles de los riesgos identificados y el cierre de los planes de mejora. Se materializa riesgo en relación con el nivel de mejora esperado.
- Obtuvieron un 51,1% de ejecución presupuestal en funcionamiento, quedando por debajo de la meta del 100% establecida por el COUNFIS para el cierre del año.

2.4.3. Proceso de Control Interno Disciplinario

- Es un proceso cuyo riesgo inherente (Calidad, Corrupción, soborno) establecen una ponderación de riesgos de nivel alto. Se recomienda continuar el accionar de los controles de los riesgos identificados y el cierre de los planes de mejora.
- Obtuvieron un 36,3% de ejecución presupuestal en funcionamiento, quedando por debajo de la meta del 100% establecida por el COUNFIS para el cierre del año.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 28 de 29

3. Conclusiones:

Una vez culminado el proceso de verificación y evaluación de los criterios objeto de análisis por parte de la Dirección de Control Interno de la Universidad de Cundinamarca, se concluye los siguientes aspectos:

1. En relación con el cumplimiento del plan de acción, el cual se cumple a nivel general en un 91.38%, resultado satisfactorio que motiva a que en la vigencia 2025 los líderes de proceso continúen con el cumplimiento de sus tareas se debe revisar las tareas rezagadas de la Vicerrectoría académica que suman 18 tareas y que son de especial importancia para la consecución de las metas del plan estratégico.
2. Del total de solicitudes PQRSyF fueron resueltas un 94.3% en los términos de tiempo de Ley; resultado satisfactorio que motiva a continuar con el mejoramiento en el trámite y la respuesta de solicitudes. En vista de lo anterior; se sugiere diseñar, implementar y monitorear una estrategia que fortalezca la respuesta oportuna de las diferentes solicitudes en cumplimiento de la Ley.
3. Se recomienda a los procesos con mayor número de quejas como son Formación y Aprendizaje y Admisiones y Registro realizar data estadística de comportamiento de las PQRSyF que permita evidenciar las causas de mayor repetibilidad e impacto con el fin de configurar la ruta de mejora.
4. En relación con la eficacia en el control de los riesgos el indicador institucional cumple en 80%, se requiere revisar los controles al proceso cuyos riesgos se materializaron; desde el mismo diseño por parte de la primera y segunda línea de defensa.
5. El nivel de mejoramiento a nivel institucional refleja un cierre aceptable, se debe redoblar esfuerzos en seguimiento y control de todas las líneas de defensa, que permitan avanzar con las acciones de mejora eficaces. Especial atención a procesos como Formación y Aprendizaje y seccionales y extensiones por su creciente número en planes de mejoramiento.
6. A pesar de cumplir el presupuesto de funcionamiento en un 85.1% y el presupuesto de inversión en un 88.1% se debe revisar el cumplimiento de la meta fiscal correspondiente a la vigencia 2024 de los siguientes procesos: Talento Humano 26.4%, Interacción social universitaria con un 31.5%, Seguridad de la Información 41.4%, Equidad y Diversidad 42%, archivo y correspondencia 56.6%, presentan baja

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 29 de 29

ejecución por inversión, lo que evidencia debilidades en el principio de planeación, incumpliendo la meta fiscal.

CAROLINA GOMEZ FONTECHA

Director(a) de Control Interno
Universidad de Cundinamarca

Elaboró: Dirección de Control Interno

17-30.