

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2025/11/19	GI-MA-F-39
	Revisión N. 3	Página 1 de 31

Macroproceso	Estratégico, Misional y Apoyo	Fecha	27/11/2025
Proceso	Veinte (20) Procesos		
Unidad académico-administrativa	Vicerrectorías, Oficinas Asesoras, División y Secciones Académico - Administrativas		

Nombre del Informe	Informe de seguimiento a la ejecución de los Planes de Mejoramiento por Procesos.
Objetivo	Verificar el cumplimiento de las acciones formuladas en los Planes de Mejoramiento implementadas en cada proceso de la Universidad Militar Nueva Granada, en desarrollo del Plan Anual de Auditorías y Seguimiento de la Oficina de Control Interno de Gestión, con el fin de identificar avances, desviaciones y oportunidades de mejora, conforme al GI-MA-P-13 Procedimiento Planes de Mejoramiento OFICIG.
Alcance	Este informe aplica a todas las acciones registradas y evaluadas en el sistema Kawak - Modulo de Mejoramiento Continuo, con corte al 25 de noviembre de 2025. Incluye planes de mejoramiento derivados de Auditorías Internas e Informes de Seguimiento (Informes de Ley) de la OFICIG.
Marco Legal	<ul style="list-style-type: none"> • Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”. • Decreto 1083 de 2015 “<i>Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública</i>”. • Séptima Dimensión – Control Interno- Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG • GI-MA-P-13 Procedimiento Planes de Mejoramiento OFICIG – v4 <p>Plan Anual de Auditorías y Seguimiento 2025 de la Oficina de Control Interno de Gestión.</p>
Periodo del seguimiento	Del 01 de julio al 25 de noviembre de 2025.
Responsable de la dependencia	Líderes de Proceso

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Desarrollo

1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos de la vigencia 2025, y de conformidad con las funciones asignadas a la Oficina de Control Interno de Gestión, se realizó el seguimiento a la ejecución de las acciones de mejora correspondientes a veinte (20) procesos institucionales, con corte al 25 de noviembre de 2025. El presente documento consolida la información registrada en el sistema KAWAK – Módulo de Mejoramiento Continuo, como parte del ejercicio de evaluación independiente sobre la gestión de los planes de mejoramiento institucional.

Este segundo seguimiento incluye el análisis comparativo con respecto al primer informe (corte al 30 de junio de 2025), con el propósito de identificar los avances alcanzados en la ejecución de las acciones formuladas. Con base en la información reportada y verificada en el sistema KAWAK, se presenta la evolución porcentual del cumplimiento, la actualización de evidencias y el estado de los cronogramas (plazos y programaciones establecidas para la ejecución de las acciones de mejora) frente a las metas y productos definidos en los planes de mejoramiento.

Asimismo, se muestra la clasificación actualizada de las acciones en las categorías de cumplidas, en ejecución, vencidas y evaluadas, lo que permite establecer el nivel de implementación, la efectividad de los controles y la trazabilidad de los soportes documentales. El análisis considera la correspondencia entre la descripción de la acción, la meta, el producto comprometido y la evidencia registrada, así como la identificación de riesgos asociados a las acciones no iniciadas o con retrasos.

Finalmente, el informe presenta el análisis de cumplimiento por proceso, con base en la información registrada en el sistema KAWAK, junto con un resumen consolidado de resultados, observaciones generales, recomendaciones técnicas, hallazgos identificados y conclusiones, orientadas a fortalecer la gestión institucional del mejoramiento continuo.

2. METODOLOGÍA:

El seguimiento se desarrolló de conformidad con el procedimiento GI-MA-P-13 “Planes de Mejoramiento” y los lineamientos establecidos en el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos 2025, aplicando un enfoque comparativo entre el primer seguimiento (corte al 30 de junio de 2025) y el segundo seguimiento (corte al 25 de noviembre de 2025). Este enfoque permitió analizar la evolución de los resultados y la trazabilidad de las acciones de mejora formuladas por los procesos institucionales.

La metodología comprendió las siguientes actividades técnicas:

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



- **Revisión documental:** análisis de la información registrada en el sistema KAWAK – Módulo de Mejoramiento Continuo, verificando los cambios en los estados de avance y cumplimiento entre los dos periodos de seguimiento.
- **Clasificación de acciones:** agrupación de las acciones según su estado (cumplidas, en ejecución, vencidas o evaluadas), con verificación de los cambios de estado reportados por las dependencias responsables.
- **Análisis porcentual comparativo:** evaluación del comportamiento del cumplimiento entre ambos cortes, identificando incrementos, estabilidad o disminuciones en los porcentajes de avance.
- **Valoración de riesgos asociados:** identificación de posibles impactos institucionales derivados de acciones no iniciadas, vencidas o con evidencia insuficiente, de acuerdo con su efecto sobre los objetivos de mejora continua.
- **Determinación de necesidades de acompañamiento técnico:** identificación de procesos que requieren fortalecimiento metodológico, priorizando aquellos con dificultades en la trazabilidad o en la documentación de evidencias.
- **Verificación de la atención a observaciones previas:** revisión del nivel de respuesta a las recomendaciones emitidas por la Oficina de Control Interno de Gestión (OFICIG) en el primer seguimiento, a fin de constatar su atención o cierre.

Los resultados de la aplicación de esta metodología permitieron establecer el nivel de avance institucional, la evolución del cumplimiento por proceso y la efectividad de las acciones correctivas y preventivas implementadas desde el primer seguimiento, fortaleciendo la trazabilidad y la mejora continua en la gestión institucional.

3. Verificación Planes de Mejoramiento

Efectuada la verificación de los Planes de Mejoramiento Institucional con corte al 25 de noviembre de 2025, se consolidaron los resultados correspondientes a cada proceso, organizados según el orden establecido en el Mapa de Procesos Institucional: primero los Macroprocesos de Planeación Estratégica, luego los Macroprocesos Misionales, seguidos por los Macroprocesos de Apoyo y finalmente el Macroproceso de Evaluación y Seguimiento.

Estos resultados corresponden al seguimiento comparativo realizado sobre la ejecución de los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y seguimientos institucionales, implementados en los distintos procesos bajo la competencia de la Oficina de Control Interno de Gestión (OFICIG). Dichos planes fueron formulados como respuesta a oportunidades de mejora identificadas a través de fuentes internas de control, orientadas al fortalecimiento de la gestión institucional y la consolidación de la cultura de mejora continua.

El análisis realizado permitió comparar los avances obtenidos entre el primer y segundo seguimiento, identificando los procesos que mantienen su nivel de cumplimiento, aquellos que presentan mejoras y los que requieren fortalecer la ejecución de sus acciones. De acuerdo con la información registrada en el sistema KAWAK – Módulo de Mejoramiento Continuo, se evidencia que varias dependencias reportaron nuevas evidencias, ajustes

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



en cronogramas y cierre de acciones pendientes, lo cual refleja un progreso sostenido frente al primer corte.

Este análisis integral de la información constituye un insumo fundamental para evaluar la efectividad de las acciones correctivas implementadas, orientar la toma de decisiones y priorizar el acompañamiento técnico por parte de la OFICIG en los procesos que presentan atrasos o requieren mayor soporte.

A continuación, se presentan los resultados obtenidos del seguimiento comparativo de cada uno de los procesos institucionales evaluados.

Nota Aclaratoria:

El porcentaje de avance corresponde al valor reportado en KAWAK por las dependencias responsables y comprende las acciones en ejecución como las cumplidas al momento del corte.

3.1 MARCROPROCESO DE PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

3.1.1 Planeación Estratégica - Macroproceso

PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Auditoría interna Formulación Proyectos de Inversión	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	16	6	9	1	6	39%	JCGJ
Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	7	4	3	0	4	67,14%	MHCR
Informe de Seguimiento PAAC - SUIT - Sección de Atención al Ciudadano	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	4	1	1	2	1	67,5%	MHCR
Informe de seguimiento Publicación Planes Institucionales	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	3	0	3	0	0	0	JCGJ
TOTAL				30	11	16	3	10	58%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									79%	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INTERNACIONALIZACIÓN

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Unificación Planes de Mejoramiento Auditorías Internas	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2023	11	10	0	1	0	92%	JAGG
TOTAL				11	10	0	1	0	92% Promedio avance Sistema KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									91%	

GESTIÓN ESTRATÉGICA TIC

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Auditoría Interna Proceso de Admisiones y Registro Académico	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	34	22	2	10	21	73%	MHCR
Auditoría SGSI	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	102	1	1	100	0	20%	GOCB
TOTAL				136	23	3	110	21	47% Promedio avance Sistema KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									17%	

3.2 MACROPROCESOS MISIONALES

3.2.1 Admisiones y Registro – Macroproceso

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



ADMISIONES Y REGISTRO ACADÉMICO

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Auditoría Interna Proceso de Admisiones y Registro Académico	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	17	12	5	0	12	83%	MHCR
TOTAL				17	12	5	0	12	83%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

3.2.2 Académico – Macroproceso

GESTIÓN ACADÉMICA

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Auditoría Interna Gestión Académica	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	17	3	8	6	3	35,4%	MHCR
TOTAL				17	3	8	6	3	35,4%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									33%	

GESTIÓN ACADÉMICA F. DE EDUCACIÓN Y HUMANIDADES – DOCTORADO EN BIOÉTICA

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Auditoría Interna Doctorado en Bioética	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2025	8	7	1	0	7	95%	MHCR
TOTAL				8	7	1	0	7	95%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



GESTIÓN ACADÉMICA F. DE EDUCACIÓN Y HUMANIDADES - DEIN

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Auditoría Interna Departamento de Estudios Interculturales	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2023	12	3	9	0	3	33,33%	MHCR
TOTAL				12	3	9	0	3	33,33% Promedio avance Sistema KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

3.2.3 Investigación e Innovación – Macroproceso

INVESTIGACIÓN

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Unificación Planes de Mejoramiento Auditorías Internas	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2022 2023	4	4	0	0	4	100%	JMCS
Informe de Seguimiento Caja Menor del Fondo Especial	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	1	1	0	0	0	100%	JAGG
Auditoría Interna Proceso de Investigación e Innovación y Proceso de Planeación Presupuestal	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2025	5	0	5	0	0	0%	NAPC
TOTAL				10	5	5	0	4	67% Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



3.2.4 Proyección Social – Macroproceso

PROYECCIÓN SOCIAL - BOGOTÁ

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Auditoría Interna Educación Continua Proyección Social	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2022	6	0	0	6	0	56,25%	JAGG
Auditoría Interna Educación Continua Proyección Social	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	13	9	0	4	1	77%	JAGG
TOTAL				19	9	0	10	1	67% Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									47%	

PROYECCIÓN SOCIAL - CAMPUS

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Auditoría Interna Educación Continua Proyección Social	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2022	6	6	0	0	0	100%	JAGG
TOTAL				6	6	0	0	0	100% Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

3.3. MACROPROCESOS APOYO

3.3.1 Gestión Financiera – Macroproceso

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INGRESOS

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Unificación Planes de Mejoramiento Auditorías Internas	Bogotá Calle 100	Auditoria de Control Interno de Gestión	2021 2022	3	3	0	0	3	100%	JAGG
Auditoría Interna DIVARC	Bogotá Calle 100	Auditoria de Control Interno de Gestión	2024	11	10	1	0	10	88,1%	MHCR
TOTAL				14	13	1	0	13	94% Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

3.3.2 Gestión Administrativa y Logística – Macroproceso

CONTRATACIÓN Y ADQUISICIONES

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Unificación de Planes de Mejoramiento Auditorías internas 2020 - 2021 – 2022	Bogotá Calle 100	Auditoria de Control Interno de Gestión	2020 2021 2022	9	6	3	0	6	66,7%	JAGG
Auditoría Interna División de Contratación y Adquisiciones 2023	Bogotá Calle 100	Auditoria de Control Interno de Gestión	2023	7	1	6	0	1	43%	JAGG
Informe de Seguimiento Arqueo de Caja Menor sede Bogotá segundo semestre 2024	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	3	3	0	0	3	100%	JAGG
Informe de Seguimiento Arqueo de caja menor del Fondo Especial de investigación del segundo semestre de 2024	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	1	1	0	0	1	100%	JAGG

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Informe de seguimiento Publicación de contratos en el SECOP II- Vigencia 2024.	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	7	6	1	0	1	87,5%	RATS
TOTAL				27	17	10	0	12	79% Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema a KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Unificación de Planes de Mejoramiento Auditorías internas 2021 – 2022 y 2023	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2021 2022 2023	0	El plan de mejoramiento se encuentra actualmente en proceso de elaboración.					MHCR
Informe de Seguimiento SIGEP II y Seguimiento a la publicación de la declaración de bienes y rentas y conflictos de interés.	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	9	0	3	6	0	39,5%	VARC
Informe de seguimiento a la publicación de contratos en el SECOP II- Vigencia 2024	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	10	7	0	3	1	85%	RATS
TOTAL				19	7	3	9	0	62% Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									44%	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



GESTIÓN LOGÍSTICA BOGOTA

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG	
Unificación Planes de Mejoramiento Auditorías Internas	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2021 2022	37	0	19	18	0	0%	JAGG	
Auditoría Interna División Logística	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2023	51	19	32	0	4	53%	JAGG	
Auditoría Interna PESV	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	97	40	0	57	4	55%	JAGG	
Informe de seguimiento a controles y manejo de inventarios	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	18	8	9	1	8	62%	MHCR	
Informe de seguimiento Restricción del Gasto Publico Tercer Trimestre 2024	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	3	2	0	1	0	93%	JAGG	
TOTAL				206	69	60	77	16	53% Promedio avance KAWAK		
				% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100					47%		

GESTIÓN LOGÍSTICA CAMPUS NUEVA GRANADA

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Auditoría Interna Dirección Administrativa	Campus Nueva Granada	Auditoría de Control Interno de Gestión	2023	4	4	0	0	4	100%	JAGG
Auditoría Interna PESV	Campus Nueva Granada	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	97	40	0	57	4	55,3%	JAGG
Informe de Seguimiento Arqueo de caja menor Sede Campus segundo semestre 2024.	Campus Nueva Granada	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	4	4	0	0	4	100%	JAGG

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
TOTAL				105	48	0	57	12	85,1%	Promedio avance KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									46%	

3.3.3 Gestión Jurídica – Macroproceso

CONSULTORÍA, ACTUALIZACIÓN, ANÁLISIS Y DESARROLLO JURÍDICO

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Informe de Seguimiento Comité de Conciliación 2024-II	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	3	3	0	0	3	100%	RATS
TOTAL				3	3	0	0	3	100%	Promedio avance KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

3.3.4 Gestión de Laboratorios y Departamentos – Macroproceso

APOYO A LA ACADEMIA LABORATORIO CAMPUS

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Auditoría Interna Apoyo a la Academia Gestión de Laboratorios - Sede Campus	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	41	37	2	2	37	95%	MHCR
TOTAL				41	37	2	2	37	95%	Promedio avance KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									95%	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



APOYO A LA ACADEMIA LABORATORIO BOGOTÁ

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG	
Auditoría Interna Apoyo a la Academia Gestión de Laboratorios - Sede Calle 100	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	30	30	0	0	30	100%	MHCR	
TOTAL				30	30	0	0	30	100% Promedio avance KAWAK		
				% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100					100%		

3.3.5 Gestión Documental – Macroproceso

GESTIÓN DOCUMENTAL

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG	
Informe de Seguimiento al cumplimiento del Acuerdo 001 de 2024 en el desarrollo del Programa de Gestión Documental	Sede General UMNG	Informes de Seguimiento OFICIG	2025	6	0	6	0	0	0%	MHCR	
TOTAL				6	0	6	0	0	0% Promedio avance KAWAK		
				% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100					0%		

3.4. MACROPROCESOS EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

3.4.1 Gestión Integral – Macroproceso

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



IDENTIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE GRUPOS DE INTERÉS

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas	Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG	% Avance Sistema KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Informe de Seguimiento a las PQSDF primer semestre de 2024	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	2	2	0	0	0	100%	JAGG
Informe de Seguimiento a las PQSDF segundo semestre de 2024	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	0	El plan de mejoramiento se encuentra actualmente en proceso de suscripción en el Sistema Kawak					JAGG
TOTAL				2	2	0	0	0	100%	Promedio avance KAWAK
				% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100						100%

4. Resultados del Seguimiento a los Planes de Mejoramiento

4.1. Evaluación Comparativa de la Ejecución de los Planes de Mejoramiento – Primer y Segundo Seguimiento

El análisis comparativo entre el primer seguimiento (corte al 30 de junio de 2025) y el segundo seguimiento (corte al 25 de noviembre de 2025) permitió evidenciar la evolución del cumplimiento de las acciones formuladas en el sistema KAWAK – Módulo de Mejoramiento Continuo, diferenciadas por macroproceso y criterio de gestión.

A continuación, se presentan los resultados por variable de análisis, con el propósito de evidenciar los cambios más relevantes en la ejecución institucional.

4.1.1. Acciones Formuladas

El número total de acciones formuladas se mantuvo estable entre ambos cortes, con una reducción de 44 acciones asociada a la evaluación y depuración de registros en el sistema KAWAK, principalmente del proceso de Gestión Estratégica TIC. Este comportamiento evidencia la consolidación de los planes institucionales y la estabilidad en los compromisos adquiridos, sin que se presenten variaciones de fondo en la cantidad de acciones establecidas.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Tipo de Macroproceso	Primer Seguimiento (junio 2025)	Segundo Seguimiento (noviembre 2025)
Planeación Estratégica	213	177
Misionales	71	89
Apoyo	477	451
Evaluación y Seguimiento	2	2
Total General	763	719

Fuente: Elaboración Propia

4.1.2. Acciones Cumplidas

En el segundo seguimiento se observa un avance significativo en el número de acciones cumplidas, que pasa de 272 a 315 registros en el sistema KAWAK. Este comportamiento evidencia una gestión más activa por parte de las dependencias responsables, orientada al cumplimiento de los compromisos y a la consolidación de evidencias verificables. El mayor nivel de cumplimiento se concentra en los macroprocesos de Planeación Estratégica y de Apoyo, donde se evidencia una capacidad de respuesta frente a las observaciones formuladas en el primer seguimiento.

Tipo de Macroproceso	Primer Seguimiento (Junio 2025)	Segundo Seguimiento (Noviembre 2025)
Planeación Estratégica	41	44
Misionales	17	45
Apoyo	214	224
Evaluación y Seguimiento	0	2
Total General	272	315

Fuente: Elaboración Propia

4.1.3. Acciones en Ejecución

La reducción de acciones en ejecución, que pasa de 489 a 129, refleja avances en la gestión institucional asociados al cierre de actividades y a la formalización de evidencias en el sistema. Sin embargo, parte de esta variación corresponde al traslado de acciones hacia la categoría de vencidas por incumplimiento de plazos, lo cual limita la interpretación de este resultado como un avance plenamente favorable y evidencia la necesidad de fortalecer los mecanismos de control sobre la oportunidad en la ejecución.

Tipo de Macroproceso	Primer Seguimiento (Junio 2025)	Segundo Seguimiento (Noviembre 2025)
Planeación Estratégica	172	19
Misionales	54	28
Apoyo	263	82
Evaluación y Seguimiento	0	0
Total General	489	129

Fuente: Elaboración Propia

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



4.1.4. Acciones Vencidas (En Ejecución)

En el segundo seguimiento se evidencia un incremento significativo en el número de acciones vencidas, que pasaron de **90 a 275**, con mayor concentración en el **macroproceso de Apoyo (Gestión Logística) y Planeación Estratégica (Gestión Estratégica TIC)**. Este comportamiento está asociado, principalmente, a tres factores:

- La incorporación de planes de mejoramiento no contemplados en el primer corte.
- La unificación y depuración de acciones correspondientes a los procesos de **Contratación y Adquisiciones y Gestión Logística**,
- El vencimiento de los plazos de ejecución inicialmente establecidos en KAWAK.

Si bien la ampliación del alcance y la actualización de los planes justifican parcialmente el aumento, el comportamiento observado evidencia la necesidad de fortalecer el control sobre los plazos establecidos, promover la actualización oportuna de los cronogramas en el sistema KAWAK y asegurar una gestión preventiva que reduzca la acumulación de vencimientos. El seguimiento continuo y la reprogramación técnica de actividades permitirán mejorar la oportunidad en la ejecución y contribuir a una gestión más eficiente y transparente del mejoramiento continuo institucional.

Tipo de Macroproceso	Primer Seguimiento (Junio 2025)	Segundo Seguimiento (Noviembre 2025)
Planeación Estratégica	71	114
Misionales	15	16
Apoyo	4	145
Evaluación y Seguimiento	0	0
Total General	90	275

Fuente: Elaboración Propia

4.1.5. Porcentaje de Avance Promedio en el Sistema KAWAK

El avance promedio institucional aumentó del **55%** al **72%**, evidenciando una mejora en la ejecución de los planes de mejoramiento y en el seguimiento realizado por las dependencias responsables.

Tipo de Macroproceso	Primer Seguimiento (Junio 2025)	Segundo Seguimiento (Noviembre 2025)
Planeación Estratégica	53%	67%
Misionales	31%	69%
Apoyo	68%	74%
Evaluación y Seguimiento	100%	100%
Total General	55%	72%

Fuente: Elaboración Propia

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



4.1.6. Porcentaje de Cumplimiento Global

Desde una perspectiva global, el cumplimiento institucional presentó un incremento del **71%** al **75 %** entre el primer y el segundo seguimiento, lo que evidencia una mejora general en la ejecución de acciones de mejoramiento.

Tipo de Macroproceso	Primer Seguimiento (Junio 2025)	Segundo Seguimiento (Noviembre 2025)
Planeación Estratégica	49%	62%
Misionales	62%	83%
Apoyo	83%	70%
Evaluación y Seguimiento	100%	100%
Total General	71%	75%

Fuente: Elaboración Propia

El análisis por macroprocesos muestra comportamientos diferenciados: **Planeación Estratégica** registró un aumento significativo del **49% al 62%**, y los procesos **Misionales** pasaron de **62% a 83%**, evidenciando una gestión más sólida y oportuna. Por otra parte, el macroproceso de **Apoyo** disminuyó de **83% a 70%**, reflejando dificultades en la oportunidad del cargue de información, la actualización de evidencias y la gestión oportuna de acciones críticas. Por su parte, Evaluación y Seguimiento se mantuvieron estable en **100%**, consolidando un cumplimiento sostenido.

En este sentido, se recomienda fortalecer el control y la revisión periódica de la ejecución, especialmente en los procesos de **Gestión Estratégica TIC, Gestión Académica, Proyección Social Bogotá, Gestión del Talento Humano y Gestión Logística (Campus y Bogotá)**, los cuales presentan un mayor número de acciones parciales o con plazos vencidos. Este fortalecimiento contribuirá a mejorar la confiabilidad de la información institucional, fortalecer la efectividad del seguimiento y asegurar que los compromisos establecidos se cumplan dentro de los plazos definidos. **R1.**

El comportamiento institucional puede visualizarse a través del siguiente cuadro resumen por Macroproceso:

Tipo de Macroproceso	Auditoría /informes	Acciones Formuladas	Acciones Cumplidas	Acciones en Ejecución	Acciones Vencidas (En ejecución)	% Avance Promedio Sistema KAWAK	% Cumplimiento
Planeación Estratégica	7	177	44	19	114	66%	62%
Misionales	10	89	45	28	16	69%	83%
Apoyo	22	451	224	82	145	74%	70%
Evaluación y Seguimiento	2	2	2	0	0	100%	100%
Total General	41	719	315	129	275	72%	75%
% de cumplimiento		100%	43,8%	18%	38,2%		

Fuente: Elaboración Propia

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



4.2. Evaluación Comparativa del Cumplimiento por Procesos - Primer y Segundo Seguimiento

Con el propósito de analizar la evolución del cumplimiento institucional en la ejecución de los Planes de Mejoramiento entre el primer y segundo seguimiento de 2025, se presenta a continuación el comportamiento comparativo por procesos y macroprocesos institucionales. Este análisis permite observar el progreso en la gestión de los planes, identificar los procesos que consolidan resultados favorables y reconocer aquellos que aún presentan dificultades en la oportunidad y consistencia del cumplimiento de las acciones formuladas.

En términos generales, el porcentaje global de cumplimiento pasó del **71 %** en el primer seguimiento al **75%** en el segundo, lo que representa un incremento del **4%**. Si bien el número de acciones cumplidas aumentó de **272** a **315**, también se evidenció un incremento en las acciones vencidas, que pasaron de **90** a **275**. Este comportamiento refleja una gestión institucional más activa en el registro y cierre de compromisos, pero con oportunidades de mejora en el control de plazos y la actualización oportuna de cronogramas.

Con el fin de analizar el desempeño institucional de manera comparativa, la siguiente tabla presenta la clasificación de los procesos según su nivel de cumplimiento. Esta categorización permite identificar aquellos procesos con una gestión consolidada, los que se encuentran en ejecución parcial y aquellos que requieren fortalecer el seguimiento y la documentación de sus avances.

Categoría de Cumplimiento	Procesos Institucionales	Nivel de Cumplimiento / Observaciones
Procesos con alto nivel de cumplimiento	• Admisiones y Registro Académico (100%)	Cumplimiento entre el 80% y el 100% . Se evidencia gestión eficiente, trazabilidad en las acciones y registro oportuno de evidencias.
	• Apoyo a la Academia – Laboratorio Bogotá (100%)	
	• Contratación y Adquisiciones (100%)	
	• Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico (100%)	
	• Departamento de Estudios Interculturales (100%)	
	• Gestión Académica – F. de Educación y Humanidades – Doctorado en Bioética (100%)	
	• Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés (100%)	
	• Ingresos (100%)	
	• Investigación (100%)	
	• Proyección Social – Campus (100%)	
	• Apoyo a la Academia – Laboratorio Campus (95%)	
• Internacionalización (91%)		
Procesos con avance parcial o en ejecución	• Planeación Estratégica (79%)	Cumplimiento entre el 50% y 79% . Requieren fortalecer la gestión del seguimiento, la formalización de evidencias y la actualización de los cronogramas de avance.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Categoría de Cumplimiento	Procesos Institucionales	Nivel de Cumplimiento / Observaciones
Procesos con bajo nivel de cumplimiento	• Gestión Logística – Bogotá (47%)	Cumplimiento menor del 49%. Cuentan con planes formulados, pero sin evidencia de avance en la ejecución ni registros actualizados en el sistema.
	• Proyección Social – Bogotá (47%)	
	• Gestión Logística – Campus (46%)	
	• Gestión de Talento Humano (44%)	
	• Gestión Académica (33%)	
	• Gestión Estratégica TIC (17%)	

Fuente: *Elaboración Propia*

A nivel institucional, la comparación entre los dos seguimientos permite concluir que, aunque se incrementó el número de acciones cumplidas y se amplió el número de procesos con planes activos en el sistema KAWAK, el incremento de acciones vencidas y la falta de cierre oportuno limitan el impacto real de estos avances en el porcentaje global de cumplimiento.

Los procesos con alto desempeño consolidan una cultura de control y seguimiento eficaz, mientras que los de cumplimiento parcial y bajo reflejan dificultades en la gestión interna, particularmente en la actualización de evidencias, la planeación de plazos y la ejecución oportuna de las acciones.

Se recomienda fortalecer la gestión de los planes de mejoramiento mediante la actualización de cronogramas y la verificación periódica de evidencias, priorizando los macroprocesos de Planeación Estratégica, Misionales y de Apoyo. Esta acción permitirá mejorar la calidad y confiabilidad del seguimiento, asegurar la trazabilidad documental y garantizar el cumplimiento oportuno de los compromisos institucionales, contribuyendo al fortalecimiento del sistema de mejoramiento continuo y a la eficacia de la gestión institucional. **R2.**

5. Estado de avance consolidado por Macroproceso y proceso

El presente apartado consolida los resultados del seguimiento a la ejecución de los Planes de Mejoramiento institucionales, con corte al 25 de noviembre de 2025, agrupados por Macroproceso y proceso, conforme a la estructura del Mapa de Procesos Institucional. La información fue obtenida y verificada en el sistema KAWAK – Módulo de Mejoramiento Continuo, considerando las acciones formuladas, cumplidas, en ejecución y vencidas, así como los porcentajes de avance y cumplimiento reportados por cada dependencia.

Este análisis permite visualizar de manera integral el comportamiento de los procesos frente a la gestión de sus acciones de mejora, identificando los niveles de avance alcanzados y las diferencias existentes entre macroprocesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación. A partir de esta información, se establece una línea base que orienta la toma de decisiones institucionales y facilita la priorización del acompañamiento técnico por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



A continuación, se presenta el estado de avance consolidado de los Planes de Mejoramiento por Macroproceso y proceso:

Tipo de Macroproceso	Nombre del Macroproceso	Nombre del Proceso	SEGUNDO SEMESTRE (JULIO - NOVIEMBRE)						
			GESTIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO OFICIG						
			Auditoría /informes	NÚMERO DE ACCIONES FORMULADAS	ACCIONES CUMPLIDAS	ACCIONES EN EJECUCIÓN	ACCIONES VENCIDAS (En Ejecución)	% DE AVANCES KAWAK	% CUMPLIMIENTO *
MACRO-PROCESOS DE PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Planeación Estratégica	Planeación Estratégica	4	30	11	16	3	58%	79%
		Internacionalización	1	11	10	0	1	92%	91%
		Gestión Estratégica TIC	2	136	23	3	110	47%	17%
MACRO-PROCESOS MISIONALES (Cadena de Valor)	Admisiones	Admisiones y Registro	1	17	12	5	0	83%	100%
	Académico	Gestión Académica	1	17	3	8	6	35,4%	33%
	Académico	Gestión Académica F. de Educación y Humanidades – Doctorado en Bioética	1	8	7	1	0	95%	100%
	Académico	Gestión Académica F. de Educación y Humanidades Departamento de Estudios Interculturales	1	12	3	9	0	33,33%	100%
	Investigación e Innovación	Investigación	3	10	5	5	0	67%	100%
	Proyección Social	Proyección Social Bogotá	2	19	9	0	10	67%	47%
		Proyección Social Campus	1	6	6	0	0	100%	100%
MACRO-PROCESOS DE APOYO	Gestión Financiera	Ingresos	2	14	13	1	0	94%	100%
	Gestión Administrativa y Logística	Contratación y Adquisiciones	5	27	17	10	0	79%	100%
		Gestión del Talento Humano	3	19	7	3	9	62%	44%
		Gestión Logística Bogotá	5	206	69	60	77	53%	47%
		Gestión Logística Campus	3	105	48	0	57	85,1%	46%
	Gestión Jurídica	Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico	1	3	3	0	0	100%	100%
	Gestión de Laboratorios y	Apoyo a la Academia Laboratorios Bogotá	1	30	30	0	0	100%	100%

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Tipo de Macroproceso	Nombre del Macroproceso	Nombre del Proceso	SEGUNDO SEMESTRE (JULIO - NOVIEMBRE)						
			GESTIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO OFICIG						
			Auditoría /informes	NÚMERO DE ACCIONES FORMULADAS	ACCIONES CUMPLIDAS	ACCIONES EN EJECUCIÓN	ACCIONES VENCIDAS (En Ejecución)	% DE AVANCES KAWAK	% CUMPLIMIENTO *
	Departamentos	Apoyo a la Academia Laboratorios Campus	1	41	37	2	2	95%	95%
	Gestión Documental	Gestión Documental	1	6	0	6	0	0%	0%
MACRO PROCESOS DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Gestión Integral	Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés	2	2	2	0	0	100%	100%
TOTAL			41	719	315	129	275	72%	75%
TOTAL				100%	44%	18%	38%		

* Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100

Como resultado del consolidado, se identificaron acciones vencidas en el Sistema KAWAK – Módulo de Mejoramiento Continuo, correspondientes a acciones que han superado su fecha límite sin registrar su ejecución o cierre formal por parte de las dependencias responsables. En comparación con el primer corte (**90 acciones**), el número de acciones vencidas presentó un aumento de casi tres veces, lo que representa un aspecto que debe ser atendido con prioridad, dado su impacto en la gestión institucional.

La variación identificada se explica, en parte, por la incorporación de nuevos planes de mejoramiento, como el de **Gestión Documental**, y por la integración de dos planes pendientes por suscribir en el seguimiento anterior, correspondiente al **Proceso de Contratación y Adquisiciones**, así como la reformulación de acciones en los planes de mejoramiento del **Proceso de Gestión Logística Bogotá**. Sin embargo, el incremento registrado también evidencia debilidades en la planeación de plazos y en la actualización oportuna de los cronogramas de ejecución, lo que requiere la necesidad de fortalecer el control interno y la gestión de los compromisos institucionales.

De acuerdo con la información consolidada, las acciones vencidas corresponden a los siguientes procesos institucionales:

Nº	Proceso Institucional	Número de Acciones Vencidas
1	Internacionalización	1
2	Apoyo a la Academia – Laboratorios Campus	2
3	Planeación Estratégica	3
4	Gestión Académica	6
5	Gestión de Talento Humano	9
6	Proyección Social Bogotá	10
7	Gestión Logística Campus	57
8	Gestión Logística Bogotá	77
9	Gestión Estratégica TIC	110
Total		275

Fuente: Elaboración Propia

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Por lo anterior, la persistencia de acciones vencidas constituye una alerta para la gestión institucional, toda vez que, puede afectar la trazabilidad del seguimiento y la verificación efectiva del cumplimiento de las acciones formuladas. En concordancia con la Ley 87 de 1993, el Decreto 1083 de 2015 y el procedimiento GI-MA-P-13 de la OFICIG, las acciones de mejora deben ejecutarse y documentarse dentro de los plazos establecidos. En este sentido, se recomienda a las dependencias responsables fortalecer la actualización y avance de las acciones en ejecución antes **del cierre de la vigencia 2025**, con el propósito de asegurar el cumplimiento dentro de los tiempos definidos, la integridad de la información registrada y la continuidad de los resultados institucionales. **R3.**

6. Planes próximos a evaluación de efectividad y cierre formal del Plan de Mejoramiento

De acuerdo con el **Anexo 2 del GI-MA-P-13 “Procedimiento para la Formulación, Ejecución y Evaluación del Plan de Mejoramiento”**, específicamente el literal E, la evaluación de efectividad constituye la fase final del ciclo de mejoramiento y permite determinar si la gestión realizada ha sido eficaz frente a los hallazgos identificados. En ese sentido, los siguientes planes de mejoramiento se encuentran próximos a ser evaluados en cuanto a su efectividad, lo cual dará lugar (de ser procedente) al cierre formal del plan, siempre que se verifique que las acciones implementadas han corregido de manera definitiva las causas del hallazgo original y no persistan situaciones asociadas, repetitivas o conexas que indiquen recurrencia del problema.

APOYO A LA ACADEMIA LABORATORIO BOGOTÁ

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Responsable de la Evaluación de Efectividad	Responsable del Cierre Formal del Plan de Mejoramiento	Fecha de Finalización Plan de Mejoramiento	Fecha de Evaluación y Cierre Formal del Plan de Mejoramiento y observaciones
Auditoría Interna Gestión de Laboratorios - Sede Calle 100	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	MHCR	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de marzo de 2025	Oct-Dic/2025

La documentación remitida por el proceso se encuentra en proceso de verificación por parte del Responsable de la Evaluación de Efectividad, teniendo en cuenta los aspectos revisados durante la Mesa Técnica de Ayuda Metodológica realizada el 23 de octubre de 2025, con el fin de determinar su validez como evidencia para el cierre correspondiente.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



CONSULTORÍA, ACTUALIZACIÓN, ANÁLISIS Y DESARROLLO JURÍDICO

Auditoria /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Responsable de la Evaluación de Efectividad	Responsable del Cierre Formal del Plan de Mejoramiento	Fecha de Finalización Plan de Mejoramiento	Fecha de Evaluación y Cierre Formal del Plan de Mejoramiento
Informe de seguimiento Comité de Conciliación 2024-II	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	RATS	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de julio de 2025	Oct-Dic/2025

El Responsable de la Evaluación de Efectividad realizó la verificación correspondiente. La acción se encuentra soportada en el Informe de Seguimiento del Comité de Conciliación 2025-I, documento que da cumplimiento al requerimiento y sustenta su cierre. En consecuencia, queda pendiente efectuar el cierre formal del Plan de Mejoramiento en el Sistema Kawak.

CONTRATACIÓN Y ADQUISICIONES

Auditoria /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Responsable de la Evaluación de Efectividad	Responsable del Cierre Formal del Plan de Mejoramiento	Fecha de Finalización Plan de Mejoramiento	Fecha de Evaluación y Cierre Formal del Plan de Mejoramiento
Informe de Seguimiento Arqueo de Caja Menor sede Bogotá segundo semestre 2024	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	JAGG	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	10 de julio de 2025	Oct-Dic/2025
Informe de Seguimiento Informe Arqueo de caja menor del Fondo Especial de investigación del segundo semestre de 2024	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	JAGG	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de julio de 2025	Oct-Dic/2025

GESTIÓN LOGÍSTICA CAMPUS NUEVA GRANADA

Auditoria /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Responsable de la Evaluación de Efectividad	Responsable del Cierre Formal del Plan de Mejoramiento	Fecha de Finalización Plan de Mejoramiento	Fecha de Evaluación y Cierre Formal del Plan de Mejoramiento
Auditoria Interna Dirección Administrativa	Campus Nueva Granada	Auditoria de Control Interno de Gestión	2023	JAGG	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de enero de 2025	Oct-Dic/2025
Informe de Seguimiento Arqueo de caja menor Sede Campus segundo semestre 2024.	Campus Nueva Granada	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	JAGG	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de mayo de 2025	Oct-Dic/2025

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



IDENTIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE GRUPOS DE INTERÉS

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Responsable de la Evaluación de Efectividad	Responsable del Cierre Formal del Plan de Mejoramiento	Fecha de Finalización Plan de Mejoramiento	Fecha de Evaluación y Cierre Formal del Plan de Mejoramiento
Informe de Seguimiento a las PQSDF segundo semestre de 2024	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	JAGG	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	16 de julio de 2025	Oct-Dic/2025

INGRESOS

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Responsable de la Evaluación de Efectividad	Responsable del Cierre Formal del Plan de Mejoramiento	Fecha de Finalización Plan de Mejoramiento	Fecha de Evaluación y Cierre Formal del Plan de Mejoramiento
Unificación Planes de Mejoramiento Auditorías Internas	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2021 2022	JAGG	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de enero de 2025	Oct-Dic/2025

INVESTIGACIÓN

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Responsable de la Evaluación de Efectividad	Responsable del Cierre Formal del Plan de Mejoramiento	Fecha de Finalización Plan de Mejoramiento	Fecha de Evaluación y Cierre Formal del Plan de Mejoramiento
Unificación Planes de Mejoramiento Auditorías Internas	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2022 2023	MHCR	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	17 de enero de 2025	Oct-Dic/2025

La documentación remitida por el proceso se encuentra en proceso de verificación por parte del Responsable de la Evaluación de Efectividad, teniendo en cuenta los aspectos revisados durante la Mesa Técnica de Ayuda Metodológica realizada el 24 de octubre de 2025, con el fin de determinar su validez como evidencia para el cierre correspondiente.

PROYECCIÓN SOCIAL CAMPUS

Auditoría /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Responsable de la Evaluación de Efectividad	Responsable del Cierre Formal del Plan de Mejoramiento	Fecha de Finalización Plan de Mejoramiento	Fecha de Evaluación y Cierre Formal del Plan de Mejoramiento
Auditoría Interna Educación Continua Proyección Social	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2022	JAGG	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de agosto de 2025	Oct-Dic/2025

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



7. Planes de Mejoramiento pendientes por suscribir.

En el marco del seguimiento realizado, se identificaron procesos que, al 25 de noviembre de 2025, aún no han suscrito formalmente sus planes de mejoramiento derivados de auditorías internas e informes de seguimiento de vigencias anteriores.

Es importante señalar que, la Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG ha realizado Mesas Técnicas de Ayuda Metodológica con los procesos involucrados, orientadas a fortalecer la formulación y estructuración de los planes de mejoramiento conforme al procedimiento GI-MA-P-13 “Planes de Mejoramiento”. Como resultado de este acompañamiento, los planes se encuentran actualmente en fase de construcción y ajuste, atendiendo las orientaciones metodológicas impartidas.

En caso de que los planes de mejoramiento no sean formalizados dentro de los plazos establecidos, esta situación podría constituir una alerta institucional, dado que limitaría la trazabilidad de las acciones correctivas, el control sobre los hallazgos y la capacidad para demostrar el cumplimiento de las disposiciones del procedimiento GI-MA-P-13.

A continuación, se detallan los procesos con hallazgos pendientes por formalizar en planes de mejoramiento, junto con el número de hallazgos y observaciones relacionadas:

GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

Auditoria /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Hallazgos	Observaciones
Unificación de Planes de Mejoramiento Auditorías internas 2021 – 2022 y 2023	Bogotá Calle 100	Auditoria de Control Interno de Gestión	2021 2022 2023	15	El plan de mejoramiento se encuentra actualmente en proceso de elaboración.

IDENTIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE GRUPOS DE INTERÉS

Proceso	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Hallazgos	Observaciones
Informe de Seguimiento a las PQSDF segundo semestre de 2024	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	1	El plan de mejoramiento se encuentra actualmente en proceso de elaboración.

Durante este corte, se evidenció que los procesos de Planeación Estratégica y Contratación y Adquisiciones y formalizó la suscripción del Plan de Mejoramiento derivado de auditorías internas correspondiente a vigencias anteriores, lo que permitió su incorporación al seguimiento institucional.

Si bien los procesos de Gestión del Talento Humano e Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés mantenían la condición reportada en el primer corte, al no haber suscrito los planes de mejoramiento respectivos, el acompañamiento desarrollado mediante la Mesa

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Técnica–Metodológica generó avances sustanciales. Como resultado de esta intervención, los procesos iniciaron la construcción y ajuste de sus planes conforme a las orientaciones metodológicas impartidas, logrando estructurar acciones con mayor rigor técnico y avanzar hacia su formalización para permitir su seguimiento efectivo en el siguiente periodo.

Se recomienda a los líderes de proceso formalizar de manera oportuna los planes de mejoramiento pendientes, conforme a lo establecido en el procedimiento GI-MA-P-13 de la OFICIG, con el fin de asegurar la gestión efectiva de los hallazgos identificados, fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional y evitar reincidencias o reprocesos en futuros ciclos de auditoría. **R4.**

8. Estrategia de acompañamiento: Mesas de Ayuda Técnico-Metodológicas

En el marco del seguimiento institucional a los planes de mejoramiento y con el objetivo de fortalecer la gestión del mejoramiento continuo, la Oficina de Control Interno de Gestión (OFICIG) desarrolló, entre julio y noviembre de 2025, una estrategia de acompañamiento basada en Mesas de Ayuda Técnico-Metodológicas. Esta estrategia estuvo orientada a los procesos que presentaban dificultades en la ejecución, seguimiento, registro y sustentación de sus acciones en el Sistema KAWAK – Módulo de Mejoramiento, así como a brindar orientación especializada para la verificación y evaluación del cierre técnico y la efectividad de las acciones implementadas.

Este acompañamiento se desarrolló mediante una Mesa Técnica de Ayuda Metodológica, liderada por los profesionales de la OFICIG, con el fin de apoyar la correcta aplicación del procedimiento GI-MA-P-13 “Planes de Mejoramiento”, fortalecer la trazabilidad de las evidencias y facilitar el cumplimiento de los cronogramas establecidos por cada dependencia.

Durante las jornadas se priorizó el acompañamiento a los procesos Apoyo a la Academia – Laboratorio Campus, Contratación y Adquisiciones, Gestión Académica, Gestión Estratégica TIC, Gestión Logística Bogotá y Proyección Social – Bogotá, los cuales fueron considerados críticos debido al alto volumen de acciones en ejecución, la presencia de múltiples registros sin gestionar, las observaciones identificadas en auditorías anteriores y los resultados obtenidos en las evaluaciones de eficiencia, eficacia y adecuación para proceder con la evaluación de efectividad y posterior cierre.

Como resultado, las mesas técnicas permitieron:

- Orientar la correcta formalización y actualización de evidencias en el sistema KAWAK.
- Estandarizar y agrupamiento de los hallazgos y las acciones de mejora.
- Reforzar el control interno sobre las fechas de cumplimiento (actualización o modificación) y la documentación del seguimiento.
- Mejorar la comprensión del procedimiento institucional y la articulación con los líderes de proceso.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Cada sesión fue formalizada mediante actas de trabajo, que respaldan la trazabilidad del acompañamiento brindado y servirán como insumo para el seguimiento final de la vigencia 2025.

Se recomienda mantener la periodicidad de las Mesas Técnicas de Ayuda Metodológica, priorizando los procesos con mayores desafíos en la ejecución o seguimiento de sus planes de mejoramiento, con el fin de asegurar la consistencia de la información, fortalecer la trazabilidad institucional y consolidar una cultura de mejora continua orientada al cumplimiento efectivo de los compromisos institucionales. **R5.**

9. Aspectos por mejorar en los Planes de Mejoramiento

El cumplimiento oportuno de los Planes de Mejoramiento constituye un factor clave para fortalecer la gestión institucional, garantizar la trazabilidad de los compromisos y consolidar una cultura de mejora continua. Su adecuada ejecución permite superar los hallazgos identificados, asegurar la confiabilidad de la información y de los resultados obtenidos, mantener coherencia entre la planeación, la ejecución y la evaluación, y proveer insumos técnicos que respalden la toma de decisiones estratégicas. De esta manera, los planes de mejoramiento se consolidan como una herramienta esencial para fortalecer el control interno, la transparencia y la calidad de la gestión institucional.

No obstante, a partir del seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno de Gestión (OFICIG) con corte al 25 de noviembre de 2025, se identificaron aspectos que requieren especial atención para asegurar la eficacia del proceso de mejoramiento continuo y el cumplimiento integral de los compromisos. Estos se presentan a continuación:

Aspecto por mejorar	Descripción	Debilidad asociada	Posible impacto institucional
Acciones vencidas	Se mantienen 219 acciones vencidas en el sistema KAWAK, correspondientes a las acciones que superaron la fecha límite sin registro de cierre.	Debilidades en la planeación de plazos y en la actualización oportuna del avance por parte de las dependencias responsables.	Dificultades para asegurar la trazabilidad de los planes de mejoramiento y mayor probabilidad de reincidencia en observaciones de auditoría.
Planes de mejoramiento no formalizados	Algunos procesos no han suscrito formalmente sus planes de mejoramiento. (Planeación Estratégica, Gestión del Talento Humano e Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés).	Retrasos administrativos y falta de articulación en el registro y aprobación en el sistema KAWAK.	Limitaciones para garantizar el seguimiento integral de las acciones y posibilidad de mantener debilidades previamente identificadas.
Gestión de evidencias y/o registros	Algunos soportes cargados en el sistema no son completos, pertinentes o no se registran dentro de los plazos establecidos, especialmente en los macroprocesos de Apoyo y Planeación Estratégica.	Falta de verificación, pertinencia y cargue de los registros en el Sistema Kawak	Menor confiabilidad de la información institucional y dificultades para demostrar el cumplimiento de los planes.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Para consolidar los avances obtenidos y asegurar la eficacia de los planes de mejoramiento, se recomienda a los líderes de proceso mantener una gestión activa, registrando de manera completa y oportuna las evidencias en el sistema KAWAK y participando de forma constante en las Mesas de Ayuda Técnico-Methodológicas. **R6.**

Los aspectos identificados como oportunidades de mejora requieren implementar planes de acción específicos que prioricen la actualización de cronogramas, la verificación de la información registrada y la coordinación efectiva entre dependencias.

El desarrollo de estas acciones permitirá lograr un cumplimiento más estable entre procesos, incrementar la confiabilidad de la información institucional y proyectar una cultura de mejora continua que respalde la transparencia, la trazabilidad y la sostenibilidad de los resultados en próximos ciclos de seguimiento y evaluación.

Resultados del Seguimiento

En atención a los resultados obtenidos en el segundo seguimiento de los Planes de Mejoramiento Institucional, la Oficina de Control Interno de Gestión realiza las siguientes recomendaciones técnicas, con el propósito de fortalecer la eficacia del Sistema de Control Interno, promover la mejora continua y garantizar la sostenibilidad de los avances alcanzados. Estas orientaciones constituyen oportunidades de fortalecimiento, fundamentadas en la observación objetiva de los resultados y en la trazabilidad registrada en el sistema KAWAK – Módulo de Mejoramiento Continuo.

Recomendaciones específicas:

1. Fortalecer el control y la revisión periódica de la ejecución, especialmente en los procesos de **Gestión Estratégica TIC, Gestión Académica, Proyección Social Bogotá, Gestión del Talento Humano y Gestión Logística (Campus y Bogotá)**, los cuales presentan un mayor número de acciones parciales o con plazos vencidos. Este fortalecimiento contribuirá a mejorar la confiabilidad de la información institucional, fortalecer la efectividad del seguimiento y asegurar que los compromisos establecidos se cumplan dentro de los plazos definidos.
2. Fortalecer la gestión de los planes de mejoramiento mediante la actualización de cronogramas y la verificación periódica de evidencias, priorizando los macroprocesos de Planeación Estratégica, Apoyo y Misionales. Esta acción permitirá mejorar la calidad y confiabilidad del seguimiento, asegurar la trazabilidad documental y garantizar el cumplimiento oportuno de los compromisos institucionales, contribuyendo al fortalecimiento del sistema de mejoramiento continuo y a la eficacia de la gestión institucional.
3. Se recomienda a las dependencias responsables fortalecer la actualización y avance de las acciones en ejecución antes del cierre de la vigencia 2025, con el propósito de

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



asegurar el cumplimiento dentro de los tiempos definidos, la integridad de la información registrada y la continuidad de los resultados institucionales.

4. Se recomienda a los líderes de proceso formalizar de manera oportuna los planes de mejoramiento pendientes, conforme a lo establecido en el procedimiento GI-MA-P-13 de la OFICIG, con el fin de asegurar la gestión efectiva de los hallazgos identificados, fortalecer el Sistema de Control Interno Institucional y evitar reincidencias o reprocesos en futuros ciclos de auditoría.
5. Mantener la periodicidad de las Mesas Técnicas de Ayuda Metodológica, priorizando los procesos con mayores desafíos en la ejecución o seguimiento de sus planes de mejoramiento, con el fin de asegurar la consistencia de la información, fortalecer la trazabilidad institucional y consolidar una cultura de mejora continua orientada al cumplimiento efectivo de los compromisos institucionales.
6. Para consolidar los avances obtenidos y asegurar la eficacia de los planes de mejoramiento, se recomienda a los líderes de proceso mantener una gestión activa, registrando de manera completa y oportuna las evidencias en el sistema KAWAK y participando de forma constante en las Mesas de Ayuda Técnico-Methodológicas.

Conclusiones

1. El seguimiento realizado al cumplimiento de los Planes de Mejoramiento por procesos, con corte al 25 de noviembre de 2025, permitió consolidar una visión integral sobre el estado de avance en la ejecución de acciones orientadas al fortalecimiento del mejoramiento continuo institucional. El análisis abarcó 20 procesos asociados a los Macroprocesos de Planeación Estratégica, Misionales, Apoyo y Evaluación y Seguimiento, en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos 2025 y del procedimiento GI-MA-P-13 "Planes de Mejoramiento".
2. Se evidencia un aumento de acciones vencidas, que pasaron de 90 a 275, concentrándose en el Macroproceso de Planeación Estratégica y Apoyo. Este comportamiento indica que, persisten debilidades en la planeación y control de plazos, lo cual exige mejorar la actualización de cronogramas y la gestión de tiempos para evitar la acumulación de compromisos pendientes y consolidar una gestión más oportuna, coherente y sostenible.
3. El análisis del nivel de cumplimiento evidencia un **incremento global del 4%**, pasando del **71% al 75%** entre el primer y segundo seguimiento. Este resultado refleja un avance en la ejecución de las acciones de mejoramiento, al pasar de **272 a 315 acciones ejecutadas**; sin embargo, el aumento de acciones vencidas que pasaron de **90 a 275** impactó el resultado consolidado.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA

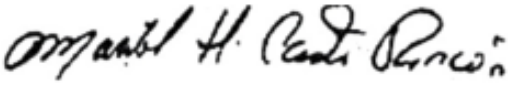



4. Se identifican procesos con avances parciales o niveles de ejecución inferiores a los esperados, particularmente en los macroprocesos de Planeación Estratégica, Misionales y Apoyo, entre ellos **Gestión Estratégica TIC, Gestión Logística Bogotá y Campus, y Proyección Social Bogotá**. Esta situación evidencia la necesidad de fortalecer la planeación operativa, garantizar el seguimiento periódico y mejorar la oportunidad en el cargue de evidencias para asegurar la efectividad de las acciones y la trazabilidad en el sistema KAWAK.
5. A nivel de macroprocesos, **Planeación Estratégica** presentó un progreso sobresaliente al pasar de **49% a 62%**, mientras que los **Macroprocesos Misionales** incrementaron su cumplimiento en un **34%**, evidenciando una gestión más efectiva y un seguimiento oportuno de los compromisos adquiridos. Por otro lado, los **Macroprocesos de Apoyo** registraron una disminución del **16%**, asociada principalmente a la oportunidad en el cargue de información y a la actualización de evidencias requeridas para la verificación del avance. En conjunto, estos resultados muestran avances significativos en varios procesos, pero también revelan la necesidad de fortalecer la gestión de plazos, la actualización oportuna de cronogramas y el control sobre las fechas de cierre, con el fin de consolidar un cumplimiento sostenido, trazable y alineado con los compromisos institucionales.
6. A nivel institucional, el incremento en las acciones cumplidas y la mejora en la calidad de los registros en KAWAK demuestran avances sostenidos en la implementación del sistema de mejoramiento continuo. Sin embargo, persisten retos asociados a la formalización de planes pendientes de suscripción y al seguimiento efectivo de acciones con plazos vencidos, aspectos que deben ser atendidos antes del cierre de la vigencia 2025.
7. En el marco del acompañamiento técnico, la Oficina de Control Interno de Gestión (OFICIG) llevó a cabo Mesas de Ayuda Técnico-Methodológicas dirigidas a los procesos de Apoyo a la Academia – Laboratorio Campus, Contratación y Adquisiciones, Gestión Académica, Gestión Estratégica TIC, Gestión del Talento Humano, Gestión Logística Bogotá y Proyección Social – Bogotá, con el propósito de verificar el estado real de las acciones de mejora, revisar los plazos de ejecución, evaluar la pertinencia de las acciones formuladas y brindar orientación técnica para ajustar o corregir oportunamente aquellas acciones con demoras o riesgo de incumplimiento, en concordancia con el procedimiento institucional GI-MA-P-13 “Planes de Mejoramiento”. Asimismo, estas mesas permitieron avanzar en la evaluación de efectividad y preparar las condiciones técnicas necesarias para el cierre formal de los planes de mejoramiento, asegurando que las acciones implementadas corrigieran de manera definitiva las causas del hallazgo y cumplieran con los criterios de pertinencia, suficiencia y trazabilidad definidos por el Sistema de Control Interno.
8. Se resalta la importancia de mantener la periodicidad de estos espacios de asistencia técnica, ya que constituyen un instrumento preventivo para mejorar la trazabilidad, fomentar la articulación entre dependencias y consolidar una cultura de autocontrol y mejora continua basada en evidencia y resultados verificables.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



9. La Oficina de Control Interno de Gestión invita a los líderes de proceso a mantener el compromiso con la ejecución, seguimiento y cierre formal de las acciones de mejora, garantizando la calidad de la información registrada y la sostenibilidad de los avances institucionales, en cumplimiento de los principios de eficiencia, eficacia y transparencia que orientan la gestión pública.

Elaborado por:	Aprobado por:
 Ing. Maribel Helena Castro Rincón Profesional Oficina de Control Interno de Gestión	 Claudia Johanna Crane Santander Jefe Oficina de Control Interno de Gestión