

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



<b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>	Fecha Emisión: 2025/05/09	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 2	Página 1 de 21

<b>Macroproceso</b>	Estratégico, Misional y Apoyo	<b>Fecha</b>	14/07/2025
<b>Proceso</b>	Diecinueve (18) Procesos		
<b>Unidad académico-administrativa</b>	Vicerrectorías, Oficinas Asesoras, División y Secciones Académico - Administrativas		

<b>Nombre del Informe</b>	<b>Informe de seguimiento a la ejecución de los Planes de Mejoramiento por Procesos.</b>
<b>Objetivo</b>	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.
<b>Alcance</b>	Este informe aplica a todas las acciones registradas y evaluadas en el sistema Kawak - Modulo de Mejoramiento Continuo, con corte al <b>30 de junio de 2025</b> . Incluye planes de mejoramiento derivados de Auditorías Internas e Informes de Seguimiento y Verificación (Informes de Ley) de la OFICIG.
<b>Marco Legal</b>	<p><b>Ley 87 de 1993</b> "Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones".</p> <p><b>Decreto 1083 de 2015</b> "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública".</p> <p><b>Séptima Dimensión – Control Interno- Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG</b></p> <p><b>GI-MA-P-13 Procedimiento Planes de Mejoramiento OFICIG – v4</b></p> <p>Plan Anual de Auditorías y Seguimiento de la Oficina de Control Interno de Gestión.</p>
<b>Periodo del seguimiento</b>	Del 01 de enero al 30 de junio de 2025.
<b>Responsable de la dependencia</b>	<b>Líderes de Proceso</b>

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



## Desarrollo

### 1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento del Plan de Auditorías y Seguimientos de la Vigencia 2025 y de las funciones asignadas a la Oficina de Control Interno de Gestión, se realizó seguimiento a la ejecución de acciones de mejora correspondientes a 19 procesos institucionales, con corte al 30 de junio de 2025.

El informe incluye el análisis de cumplimiento por cada proceso, con base en la información registrada en el sistema Kawak, y presenta un resumen de acciones cumplidas, en ejecución, vencidas y evaluadas. Adicionalmente, se consolidan observaciones generales, recomendaciones, hallazgos identificados y conclusiones.

### 2. METODOLOGÍA:

El seguimiento se realizó mediante:

- Revisión documental en el sistema Kawak – Módulo de Mejoramiento Continuo.
- Clasificación de acciones: cumplidas, vencidas, en ejecución, evaluadas.
- Riesgos asociados a las acciones no iniciadas o vencidas.
- Identificación de procesos con necesidades de acompañamiento técnico.

### 3. Verificación Planes de Mejoramiento

Efectuada la verificación de los Planes de Mejoramiento Institucional con corte **al 30 de junio de 2025**, se consolidaron los resultados correspondientes a cada proceso, organizados según el orden establecido en el Mapa de Procesos: primero los Macroproceso de Planeación Estratégica, luego los Macroproceso Misionales, seguidos por los Macroproceso de Apoyo y finalmente el Macroproceso de Evaluación y Seguimiento.

Estos resultados corresponden al seguimiento realizado sobre la ejecución de los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas e informes de seguimiento institucional, implementados en los distintos procesos bajo la competencia de la Oficina de Control Interno de Gestión. Dichos planes fueron formulados como respuesta a oportunidades de mejora identificadas a través de fuentes internas de control, orientadas a fortalecer la gestión institucional y la mejora continua.

El análisis conjunto de estas fuentes de información ha sido fundamental para asegurar la efectividad de los planes de mejoramiento, orientando las acciones necesarias para alcanzar los objetivos establecidos. A continuación, se detallan los resultados obtenidos del seguimiento de cada uno de los procesos identificados.

#### Nota Aclaratoria:

1. El porcentaje de avance (%) corresponde al registrado en el Sistema Kawak, e incluye tanto las acciones en ejecución como las acciones ya cumplidas.

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



## 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	5	11	0	0	33.3%	JAOC
Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento	2024	7	2	5	4	2	45%	MHCR
Informe de Seguimiento PAAC - SUIT - Sección de Atención al Ciudadano	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento	2024	4	1	3	0	1	67.5%	MHCR
Informe Publicación Planes Institucionales	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento	2025	0	El plan de mejoramiento se encuentra actualmente en proceso de elaboración.					JAOC
<b>TOTAL</b>				<b>27</b>	<b>8</b>	<b>19</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>48.6%</b> Promedio avance Sistema KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>66.7%</b>	

#### 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 o Auditorías Internas	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno	2023	16	6	10	6	0	67.38%	JAGG
<b>TOTAL</b>				<b>16</b>	<b>6</b>	<b>10</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>68%</b> Promedio avance Sistema KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>50%</b>	

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



## 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	2024	34	26	8	3	11	82.81%	MHCR
Auditoría SGI	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno	2024	136	1	135	58	0	1.25%	GOCB
<b>TOTAL</b>				<b>170</b>	<b>27</b>	<b>143</b>	<b>61</b>	<b>11</b>	<b>42%</b> Promedio avance Sistema KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>30.7%</b>	

## 3.2 MACROPROCESOS MISIONALES

### 3.2.1 Admisiones y Registro – Macroproceso

#### 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	2024	17	6	11	2	4	57%	MHCR
<b>TOTAL</b>				<b>17</b>	<b>6</b>	<b>11</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>41.5%</b> Promedio avance Sistema KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>75%</b>	

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



## 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	Sede General UMNG	Auditoria de Control Interno	2024	17	4	13	8	0	0%	MHCR
<b>TOTAL</b>				<b>17</b>	<b>4</b>	<b>13</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>33.33%</b> Promedio avance Sistema KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>33.3%</b>	

### 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	Auditoria de Control Interno	2023	7	0	7	4	0	0%	MHCR
<b>TOTAL</b>				<b>7</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0%</b> Promedio avance Sistema KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>0%</b>	

## 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	Auditoria de Control Interno	2022 2023	4	4	0	0	4	100%	JMCS
Investigación Caja Menor del Fondo Especial	Bogotá Calle 100	Requisito Legal	2024	1	1	0	0	0	100%	JAGG
<b>TOTAL</b>				<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>100%</b> Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>100%</b>	

# 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	Bogotá Calle 100	Auditoria de Control Interno	2022	6	0	6	0	0	2.5%	JAGG
Auditoría Interna Educación Continua Proyección Social	Bogotá Calle 100	Auditoria de Control Interno	2024	13	2	11	1	0	17%	JAGG
<b>TOTAL</b>				<b>19</b>	<b>2</b>	<b>17</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>10%</b> Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>66,7%</b>	

### 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	Auditoria de Control Interno	2022	6	0	6	0	0	0%	JAGG
<b>TOTAL</b>				<b>6</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b> Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>100%</b>	

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



## 3.3. MACROPROCESOS APOYO

### 3.3.1 Gestión Financiera – Macroproceso

#### 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	Auditoría de Control Interno	2021-2022	3	3	0	0	3	100%	JAGG
Auditoría Interna DIVARC	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno	2024	11	3	8	3	3	25%	MHCR
<b>TOTAL</b>				<b>14</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>63%</b> Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>66,7%</b>	

### 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	Auditoría Interna	2020-2021-2022	0	No se ha suscrito Plan de mejoramiento						JAGG
Auditorías internas 2023	Bogotá Calle 100	Auditoría Interna	2023	0	No se ha suscrito Plan de mejoramiento						JAGG
Informe de Seguimiento: Arqueo de Caja Menor sede Bogotá segundo semestre 2024	Bogotá Calle 100	Requisito Legal	2024	4	2	2	0	0	0%	JAGG	

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Informe de Seguimiento: Informe Arqueo de caja menor del Fondo Especial de investigación del segundo semestre de 2024	Bogotá Calle 100	Requisito Legal	2024	1	1	0	0	0	100%	JAGG
<b>TOTAL</b>				<b>5</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75%</b> Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>100%</b>	

## 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 KAWAK	Auditor Líder o Profesional OFICIG
Unificación de Planes de Mejoramiento Auditorías Internas 2021 – 2022 y 2023	Bogotá Calle 100	Auditoría Interna	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 de fecha 23 de diciembre de 2024.	Bogotá Calle 100	Requisito Legal	2024	9	0	9	1	0	0%	JAOC
Informe de seguimiento a la publicación de contratos en el SECOP II- Vigencia 2024	Bogotá Calle 100	Requisito Legal	2025	10	0	10	0	0	0%	RATS
<b>TOTAL</b>				<b>19</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0%</b> Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>0%</b>	

# 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 Interna	2021 2022	37	0	37	0	0	0%	JAGG
Auditoría Interna	Bogotá Calle 100	Auditoría Interna	2023	86	8	78	0	0	9.52%	JAGG
Auditoría Interna PESV	Sede General UMNG	Auditoría Interna	2024	97	61	36	0	0	63.7%	JAGG
Informe de seguimiento a controles y manejo de inventarios	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento	2024	37	0	37	0	0	0%	MHCR
Informe Restricción del Gasto Publico Tercer Trimestre 2024	Bogotá Calle 100	Requisito Legal	2025	3	2	1	0	0	93.33%	JAGG
<b>TOTAL</b>				<b>260</b>	<b>71</b>	<b>189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33.31%</b> Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>100%</b>	

## 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 Interna	2023	4	4	0	0	4	100%	JAGG
Auditoría Interna PESV	Campus Nueva Granada	Auditoría Interna	2024	97	61	36	0	0	63.7%	JAGG
Informe Arqueo de caja menor Sede Campus segundo semestre 2024.	Campus Nueva Granada	Requisito Legal	2025	4	4	0	0	4	100%	JAGG
<b>TOTAL</b>				<b>105</b>	<b>69</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>88%</b> Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>100%</b>	

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



## 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 al Comité de Conciliación 2024-II	Sede General UMNG	Requisito Legal	2025	3	3	0	0	0	100%	RATS
<b>TOTAL</b>				<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>	Promedio avance KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>100%</b>	

## 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	Sede General UMNG	Auditoría Interna	2024	41	32	9	0	3	87.6%	MHCR
<b>TOTAL</b>				<b>41</b>	<b>32</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>87.6%</b>	Promedio avance KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>100%</b>	

### 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	Sede General UMNG	Auditoría Interna	2024	30	30	0	0	30	100%	MHCR
<b>TOTAL</b>				<b>30</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>100%</b>	Promedio avance KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>100%</b>	

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



## 3.4. MACROPROCESOS EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

### 3.4.1 Gestión Integral – Macroproceso

#### 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
Seguimiento a las PQSDF primer semestre de 2024, de fecha 25 de septiembre de 2024.	Sede General UMNG	Requisito Legal	2024	2	2	0	0	0	100%	JAGG
Seguimiento a las PQSDF segundo semestre de 2024, de fecha 13 febrero 2025	Sede General UMNG	Requisito Legal	2025	0	El plan de mejoramiento se encuentra actualmente en proceso de suscripción en el Sistema Kawak				JAGG	
<b>TOTAL</b>				<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100%</b> Promedio avance KAWAK	
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									<b>100%</b>	

## 4. Resultado consolidado del cumplimiento en la ejecución de los Planes de Mejoramiento

Con corte al 30 de junio de 2025, el seguimiento realizado permitió consolidar un total de **763 acciones formuladas** dentro de los planes de mejoramiento institucional registrados en el sistema Kawak – Módulo de Mejoramiento Continuo; de conformidad con el Plan Anual de Auditorías y Seguidimientos de la Oficina de Control Interno de Gestión. De estas, **272 acciones (36%) han sido cumplidas, 489 (64%) se encuentran en ejecución**, sin embargo, dentro de estas, **90 (18%) se encuentran vencidas**. El porcentaje global de avance reportado en el Sistema KAWAK es del **55%**, lo cual refleja un progreso parcial en la implementación de las acciones comprometidas y un cumplimiento a la fecha de corte del informe del **71%**, reflejando un progreso importante, pero aún parcial, en la implementación efectiva de los compromisos adquiridos.

A partir del análisis por tipo de Macroproceso, se identifican diferentes niveles de avance registrados en el **Sistema Kawak – Módulo Mejoramiento Continuo** entre los procesos institucionales, lo cual permite clasificar su comportamiento institucional en tres categorías:

- **Procesos con desempeño destacado:** Se evidencia un cumplimiento del 100% en los procesos de **Consultoría Jurídica, Laboratorios Bogotá, Investigación e Identificación y Seguimiento de**

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



**Grupos de Interés**, así como niveles superiores al 80% en procesos como **Laboratorios Campus** (87,6%) y **Gestión Logística Campus** (88%). También destacan **Internacionalización** (68%) e **Ingresos** (63%). Estos resultados reflejan una gestión eficiente y trazabilidad clara de las acciones formuladas.

- **Procesos con cumplimiento de avance parcial o en ejecución:** Procesos como **Planeación Estratégica** (48,6%), **Admisiones y Registro** (41,5%), **Gestión Académica** (33%) y **Proyección Social Bogotá** (10%) presentan avances que evidencian seguimiento institucional, aunque requieren fortalecimiento en el cierre oportuno y formalización de evidencias.
- **Procesos con bajo nivel de avance registrado:** Se identifican procesos que, si bien han formulado planes y reportan acciones en ejecución, **no registran cumplimiento formal de ninguna acción en el sistema**. Tal es el caso de **F. de Educación y Humanidades Departamento de Estudios Interculturales**, **Gestión del Talento Humano** y **Proyección Social Campus**, con un porcentaje de avance reportado del 0%.

A nivel institucional, aunque algunos procesos presentan avances relevantes en la ejecución de los planes de mejoramiento, aún se evidencian diferencias significativas en el cumplimiento, especialmente en lo relacionado con la formalización de evidencias y el seguimiento efectivo de las acciones. Esta situación establece la necesidad de fortalecer la trazabilidad y consolidación de resultados en varios procesos.

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	213	41	172	71	53%	16%
Misionales	6	71	17	54	15	31%	62%
Apoyo	17	477	214	263	4	68%	83%
Evaluación y Seguimiento	1	2	2	0	0	100%	100%
<b>Total general</b>	<b>34</b>	<b>763</b>	<b>272</b>	<b>489</b>	<b>90</b>	<b>55%</b>	<b>71%</b>
<b>% de cumplimiento</b>		<b>100%</b>	<b>36%</b>	<b>64%</b>	<b>18%</b>		

Fuente: Elaboración Propia

El análisis cuantitativo muestra que, el mayor número de acciones formuladas se concentra en los Macroproceso de Planeación Estratégica particularmente en *Gestión Estratégica TIC* y el Macroproceso de apoyo en *Gestión Logística Bogotá*. Aunque algunos procesos presentan cumplimiento total o niveles significativos de avance, la mayoría de las acciones aún se encuentran en ejecución.

Por lo anterior, al corte del 30 de junio de 2025, se identificó que el **64%** de las acciones formuladas en los planes de mejoramiento institucional se encuentran en ejecución, y que algunos procesos presentan niveles de avance nulo o bajo, así como la existencia del **18%** de acciones vencidas de las acciones que se encuentran en ejecución, lo que refleja debilidades en la gestión oportuna de los compromisos adquiridos. Frente a esta situación, se recomienda fortalecer la capacidad operativa de los procesos con mayores dificultades en la ejecución, mediante el acompañamiento metodológico, la asignación clara de

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



responsables y el establecimiento de plazos internos para la revisión, actualización y gestión del sistema, con el fin de asegurar la carga oportuna de soportes, la adecuada trazabilidad de las acciones y su cierre formal. Esto permitirá mejorar el cumplimiento institucional de los planes de mejoramiento, mitigar riesgos asociados a la permanencia de hallazgos y fortalecer la efectividad del seguimiento en los próximos cortes de evaluación. **R1**

En este contexto, la Oficina de Control Interno de Gestión continuará fortaleciendo la estrategia de **Mesas de Ayuda Técnico-Methodológicas**, mediante la cual se han desarrollado sesiones con diversas dependencias orientadas a brindar acompañamiento técnico en el uso del sistema Kawak, la trazabilidad de las acciones y el cumplimiento de los planes de mejoramiento. Esta estrategia se mantendrá como un espacio de apoyo a los procesos, con el fin de seguir orientando la gestión institucional hacia el cierre oportuno, efectivo y formal de las acciones de mejora.

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

Tipo de Macroproceso	Nombre del Macro-proceso	Nombre del Proceso	PRIMER SEMESTRE (ENERO- JUNIO)						
			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	27	8	19	4	48,6%	66,7%
		Internacionalización	1	16	6	10	6	68%	50%
		Gestión Estratégica TIC	2	170	27	143	61	42%	30,7%
MACRO-PROCESOS MISIONALES (Cadena de Valor)	Admisiones	Admisiones y Registro	1	17	6	11	2	41,5%	70%
	Académico	Gestión Académica	1	17	4	13	8	33,3%	33,3%
	Académico	Gestión Académica F. de Educación y Humanidades Departamento de Estudios Interculturales	1	7	0	7	4	0%	0%
	Investigación e Innovación	Investigación	2	5	5	0	0	100%	100%
	Proyección Social	Proyección Social Bogotá	2	19	2	17	1	10%	66,70%
		Proyección Social Campus	1	6	0	6	0	0%	100%
MACRO-PROCESOS DE APOYO	Gestión Financiera	Ingresos	2	14	6	8	3	63%	66,7%
	Gestión Administrativa y Logística	Contratación y Adquisiciones	2	5	3	2	0	75%	100%
		Gestión del Talento Humano	2	19	0	19	1	0%	0%
		Gestión Logística Bogotá	5	260	71	189	0	33.3%	100%
		Gestión Logística Campus	3	105	69	36	0	88%	100%
	Gestión Jurídica	Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico	1	3	3	0	0	100%	100%
	Apoyo a la Academia	1	30	30	0	0	100%	100%	

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



	Gestión de Laboratorios y Departamentos	Laboratorios Bogotá							
		Apoyo a la Academia Laboratorios Campus	1	41	32	9	0	87,6%	100%
<b>MACRO PROCESOS DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO</b>	Gestión Integral	Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés	2	2	0	0	0	100%	100%
<b>TOTAL</b>			<b>34</b>	<b>763</b>	<b>272</b>	<b>489</b>	<b>90</b>	<b>55%</b>	<b>71,3%</b>

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

Se identificó que, al corte del 30 de junio de 2025, **90 acciones formuladas** se encuentran vencidas, es decir, han superado su fecha límite sin haber sido desarrolladas formalmente en el sistema Kawak – Módulo de Mejoramiento Continuo. Aunque esta situación no se configura como un hallazgo, constituye una **advertencia técnica relevante (Numeral 8)**, ya que evidencia debilidades en el cumplimiento oportuno de los compromisos establecidos en los planes de mejoramiento institucional.

La persistencia de acciones vencidas afecta la trazabilidad de la gestión correctiva, limita la capacidad de respuesta institucional y puede comprometer la efectividad del Sistema de Control Interno. Además, puede generar implicaciones frente a las disposiciones de la **Ley 87 de 1993**, el **Decreto 1083 de 2015** y el procedimiento **GI-MA-P-13** de la OFICIG, los cuales establecen la obligación de implementar las acciones de mejora dentro de los plazos definidos y garantizar su seguimiento hasta el cierre formal.

Por lo anterior, la Oficina de Control Interno de Gestión recomienda a los líderes de proceso reforzar el monitoreo de las fechas límite de cada acción, realizar revisiones periódicas del estado de cumplimiento en el sistema Kawak y garantizar la carga oportuna de evidencias que respalden la ejecución y cierre de los compromisos adquiridos. **R2.**

De acuerdo con el reporte del sistema, las acciones vencidas corresponden a los siguientes procesos:

- Planeación Estratégica (4 acciones vencidas)
- Internacionalización (6 acciones vencidas)
- Gestión Estratégica TIC (61 acciones vencidas)
- Admisiones y Registro (2 acciones vencidas)
- Gestión Académica (8 acciones vencidas)
- Departamento de Estudios Interculturales (4 acciones vencidas)
- Proyección Social Bogotá (1 acción vencida)
- Ingresos (3 acciones vencidas)
- Gestión del Talento Humano (1 acción vencida)

## 5. 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

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



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.

## 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
Revisión Planes de Mejoramiento Auditorías Internas 2022 - 2023	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno	2022 2023	MHCR	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	17 de enero de 2025	Julio/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
Revisión Planes de Mejoramiento Auditoría Interna 2021 - 2022	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno	2021 2022	JAGG	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de enero de 2025	Julio/2025

## GESTIÓN LOGÍSTICA CAMPUS NUEVA GRANADA

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
Revisión Planes de Mejoramiento Auditoría Dirección Administrativa 2023	Campus Nueva Granada	Auditoría Interna	2023	JAGG	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de enero de 2025	Julio/2025
Informe Arqueo de caja menor Sede Campus segundo semestre 2024.	Campus Nueva Granada	Requisito Legal	2024	JAGG	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de mayo de 2025	Agosto /2025

## 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
Auditoría Interna	Sede General UMNG	Auditoría Interna	2024	MHCR	Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG	31 de marzo de 2025	Septiembre/2025

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



## 6. Planes de Mejoramiento pendientes por suscribir.

En el marco del seguimiento realizado, se identificaron procesos que, a la fecha de corte del presente informe (30 de junio de 2025), aún no han suscrito formalmente sus respectivos planes de mejoramiento derivados de auditorías internas de vigencias anteriores. Esta situación representa un riesgo institucional, toda vez que limita la trazabilidad de las acciones correctivas y la capacidad de control sobre el cumplimiento de los hallazgos identificados.

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

### PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

Auditoria /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Hallazgos	Observaciones
Informe Publicación Planes Institucionales	Sede General UMNG	Auditoría Interna	2025	3	El plan de mejoramiento se encuentra actualmente en proceso de elaboración.

### GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

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

### CONTRATACIÓN Y ADQUISICIONES

Auditoria /informes	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Hallazgos	Observaciones
Auditorías internas 2020 – 2021 y 2022	Bogotá Calle 100	Auditoría Interna	2020 2021 2022	19	El Proceso no ha cumplido con los compromisos adquiridos en las reuniones establecidas el 17/12/2024 y 12/05/2025
Auditorías internas 2023	Bogotá Calle 100	Auditoría Interna	2023	8	

### IDENTIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE GRUPOS DE INTERÉS

Proceso	Sede	Fuente de Id	Vigencia	Nº Hallazgos	Observaciones
Seguimiento a las PQSDF segundo semestre de 2024	Sede General UMNG	Requisito Legal	2025	1	El plan de mejoramiento se encuentra actualmente en proceso de suscripción en el Sistema Kawak

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Se observó que, al corte del 30 de junio de 2025, que el proceso de Contratación y Adquisiciones aún no ha suscrito formalmente el plan de mejoramiento derivado de auditoría interna correspondiente a vigencias anteriores. **Esta situación constituye una advertencia técnica (Numeral 8)**, toda vez que puede limitar la trazabilidad de las acciones correctivas, dificultar el seguimiento efectivo de los hallazgos y generar riesgos frente al cumplimiento de los lineamientos institucionales en materia de mejoramiento continuo.

Por tal motivo, la Oficina de Control Interno de Gestión recomienda al líderes del proceso de Contratación y Adquisiciones, avanzar en la formalización oportuna de los planes pendientes por suscribir, de acuerdo con lo establecido en el GI-MA-P-13 Procedimiento Planes de Mejoramiento - OFICIG, con el fin de asegurar una gestión efectiva de los hallazgos identificados, fortalecer el control interno y evitar reprocesos o reincidencias en ciclos futuros de auditoría. **R3.**

## 7. Estrategia de acompañamiento: Mesas de Ayuda Técnico-Methodológicas

En atención a los resultados obtenidos en el seguimiento y con el propósito de fortalecer la gestión institucional del mejoramiento continuo, la Oficina de Control Interno de Gestión ha venido desarrollando una estrategia de acompañamiento orientada a las unidades que presentan dificultades o atrasos en la ejecución, seguimiento o documentación de sus planes de mejora. En el marco de esta estrategia, ya se han realizado **sesiones con varias dependencias**, en las cuales se ha brindado asistencia técnica sobre el procedimiento institucional y el uso del sistema Kawak.

Como parte del acompañamiento institucional, la Oficina de Control Interno de Gestión ha propuesto un cronograma para la realización de **Mesas de Ayuda Técnico-Methodológicas**, programadas para los meses **de julio y agosto de 2025**. Durante este periodo, los profesionales encargados del seguimiento establecerán contacto con los líderes de proceso para coordinar espacios de orientación dirigidos a fortalecer la comprensión del procedimiento institucional, resolver inquietudes sobre el uso del sistema Kawak y promover buenas prácticas en la gestión de los planes de mejoramiento. Estas mesas se desarrollarán de acuerdo con la disponibilidad de las unidades responsables y cada jornada será formalizada mediante actas de trabajo que respalden el proceso de acompañamiento.

## 8. Advertencia técnica sobre el incumplimiento de los Planes de Mejoramiento

De conformidad con el artículo 3° de la Ley 87 de 1993 y el Decreto 1083 de 2015, el incumplimiento de las acciones comprometidas en los Planes de Mejoramiento puede generar consecuencias institucionales relevantes, entre las que se destacan:

- Persistencia de hallazgos o debilidades institucionales en los procesos.
- Riesgo de sanciones disciplinarias o fiscales.
- Reiteración de incumplimientos reportables ante entes de control.
- Reformulación obligatoria de los planes de mejoramiento con acciones correctivas más precisas, sujetas a un seguimiento más riguroso por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión

En este contexto, se hace un llamado a los líderes de proceso a cumplir de manera oportuna con los compromisos adquiridos, garantizar la trazabilidad de las acciones ejecutadas y participar activamente en las mesas de ayuda técnico-metodológicas como espacios de orientación para superar barreras técnicas,



operativas o procedimentales que puedan limitar la gestión del mejoramiento, con el fin de prevenir el incumplimiento de la normatividad vigente aplicable al seguimiento de los planes de mejoramiento. **R4**

## 9. Riesgos identificados en el seguimiento a planes de mejoramiento

En el marco del seguimiento realizado a los planes de mejoramiento institucional, se identificaron riesgos derivados de la no ejecución oportuna de las acciones formuladas, así como del vencimiento de compromisos sin gestión de cierre. Estos riesgos afectan directamente el cumplimiento de los objetivos institucionales y el fortalecimiento del Sistema de Control Interno, y deben ser considerados por los líderes de proceso en la gestión integral de sus responsabilidades.

A continuación, se relacionan los principales riesgos institucionales identificados a partir del análisis técnico del seguimiento a los planes de mejoramiento. Cabe aclarar que estos riesgos no se encuentran registrados en el sistema Kawak, sino que corresponden a escenarios potenciales derivados de la no ejecución oportuna de las acciones comprometidas, los cuales podrían afectar la eficiencia de la gestión, el cumplimiento normativo y la percepción institucional ante instancias internas y externas de control.:

- **Riesgo de permanencia de hallazgos o debilidades en los procesos:** la no ejecución de acciones dentro de los plazos establecidos puede derivar en la continuidad de fallas que afectan la eficiencia, eficacia y calidad de la gestión.
- **Riesgo de incumplimiento normativo:** el retraso o inacción frente a los planes de mejoramiento puede implicar la vulneración de disposiciones contenidas en la Ley 87 de 1993, el Decreto 1083 de 2015 y el procedimiento GI-MA-P-13 de la OFICIG.
- **Riesgo de afectación en la evaluación institucional:** el bajo nivel de cumplimiento en los planes impacta negativamente la percepción de desempeño dentro de los mecanismos de seguimiento del MIPG y en los informes de ley.
- **Riesgo reputacional y de control externo:** el incumplimiento reiterado de acciones puede generar observaciones por parte de entes de control, como la Contraloría General de la República o los órganos de vigilancia sectorial.
- **Riesgo de reincidencia de hallazgos:** la falta de seguimiento efectivo y cierre formal puede llevar a la repetición de los mismos hallazgos en auditorías posteriores, lo que refleja debilidad en la gestión correctiva y en el control institucional.

Con base en los riesgos identificados durante el seguimiento a los planes de mejoramiento, se sugiere evaluar la posibilidad de incorporar aquellos que resulten pertinentes al Mapa de Riesgos de cada proceso o al sistema Kawak, conforme a lo dispuesto en PE-PE-P-6 Procedimiento Gestión de riesgos y oportunidades para el Sistema Integrado de Gestión - V7. Esta acción permitiría reforzar el enfoque preventivo y asegurar que los riesgos derivados del incumplimiento o retraso en la ejecución de acciones de mejora sean gestionados de manera anticipada por los líderes de proceso. Para ello, se recomienda que cada dependencia, en coordinación con la Oficina Asesora de Planeación Estratégica y la Oficina de

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Control Interno de Gestión, revise si dichos escenarios de riesgo deben ser formalmente registrados, valorados y tratados dentro de sus matrices correspondientes. **R5**

## Resultados del Seguimiento

### Recomendaciones:

1. Al corte del **30 de junio de 2025**, se identificó que el 64% de las acciones formuladas en los planes de mejoramiento institucional se encuentran en ejecución, y que algunos procesos presentan niveles de avance nulo o bajo, así como la existencia del 18% de acciones vencidas de las acciones que se encuentran en ejecución, lo que refleja debilidades en la gestión oportuna de los compromisos adquiridos. Frente a esta situación, se recomienda fortalecer la capacidad operativa de los procesos con mayores dificultades en la ejecución, mediante el acompañamiento metodológico, la asignación clara de responsables y el establecimiento de plazos internos para la revisión, actualización y gestión del sistema, con el fin de asegurar la carga oportuna de soportes, la adecuada trazabilidad de las acciones y su cierre formal. Esto permitirá mejorar el cumplimiento institucional de los planes de mejoramiento, mitigar riesgos asociados a la permanencia de hallazgos y fortalecer la efectividad del seguimiento en los próximos cortes de evaluación. **R1**
2. Se recomienda a los líderes de proceso reforzar el monitoreo de las fechas límite de cada acción, realizar revisiones periódicas del estado de cumplimiento en el sistema Kawak y garantizar la carga oportuna de evidencias que respalden la ejecución y cierre de los compromisos adquiridos. **R2.**

De acuerdo con el reporte del sistema, las acciones vencidas corresponden a los siguientes procesos:

- Planeación Estratégica (4 acciones vencidas)
  - Internacionalización (6 acciones vencidas)
  - Gestión Estratégica TIC (61 acciones vencidas)
  - Admisiones y Registro (2 acciones vencidas)
  - Gestión Académica (8 acciones vencidas)
  - Departamento de Estudios Interculturales (4 acciones vencidas)
  - Proyección Social Bogotá (1 acción vencida)
  - Ingresos (3 acciones vencidas)
  - Gestión del Talento Humano (1 acción vencida)
3. Se recomienda a los líderes de los procesos de Planeación Estratégica, Gestión del Talento Humano, Contratación y Adquisiciones, e Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés avanzar en la formalización oportuna de los planes pendientes por suscribir, de acuerdo con lo establecido en el GI-MA-P-13 Procedimiento Planes de Mejoramiento - OFICIG, con el fin de asegurar una gestión efectiva de los hallazgos identificados, fortalecer el control interno y evitar reprocesos o reincidencias en ciclos futuros de auditoría. **R3.**
  4. Se hace un llamado a los líderes de proceso a cumplir de manera oportuna con los compromisos adquiridos, garantizar la trazabilidad de las acciones ejecutadas y participar activamente en las mesas de ayuda técnico-metodológicas como espacios de orientación para superar barreras técnicas,

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



operativas o procedimentales que puedan limitar la gestión del mejoramiento, con el fin de prevenir el incumplimiento de la normatividad vigente aplicable al seguimiento de los planes de mejoramiento. **R4**

5. Con base en los riesgos identificados durante el seguimiento a los planes de mejoramiento, se sugiere evaluar la posibilidad de incorporar aquellos que resulten pertinentes al Mapa de Riesgos de cada proceso o al sistema Kawak, conforme a lo dispuesto en PE-PE-P-6 Procedimiento Gestión de riesgos y oportunidades para el Sistema Integrado de Gestión - V7. Esta acción permitirá reforzar el enfoque preventivo y asegurar que los riesgos derivados del incumplimiento o retraso en la ejecución de acciones de mejora sean gestionados de manera anticipada por los líderes de proceso. Para ello, se recomienda que cada dependencia, en coordinación con la Oficina Asesora de Planeación Estratégica y la Oficina de Control Interno de Gestión, revise si dichos escenarios de riesgo deben ser formalmente registrados, valorados y tratados dentro de sus matrices correspondientes. **R5**

## Conclusiones

1. El seguimiento realizado al cumplimiento de los Planes de Mejoramiento por procesos, con corte al 30 de junio de 2025, permitió consolidar un diagnóstico institucional sobre el estado de avance en la ejecución de acciones orientadas a la mejora continua. El informe abarcó 18 procesos pertenecientes al Macroproceso de Planeación Estratégica, Misionales, Apoyo y Evaluación y Seguimiento, conforme a lo establecido en el Plan Anual de Auditorías y el procedimiento GI-MA-P-13.
2. El resultado general indica que, se consolidaron 763 acciones formuladas en el sistema Kawak, de las cuales el 36% han sido cumplidas, el 64% se encuentran en ejecución y el 18% de estas acciones se encuentran vencidas. Aunque el sistema reporta un avance global del 55% y un cumplimiento formal del 71%, persiste una debilidad institucional en la gestión del mejoramiento, especialmente en los Macroprocesos de Planeación Estratégica y Misionales, lo que puede afectar la efectividad del Sistema de Control Interno – MECI y la capacidad de respuesta ante auditorías internas y exigencias normativas.
3. Las dificultades más frecuentes están relacionadas con la ejecución dentro del plazo previsto. Asimismo, se identificaron procesos críticos con bajo nivel de avance (0% a 40%), especialmente en los Macroproceso Misionales y de Apoyo. Como son: **Gestión Académica, F. de Educación y Humanidades Departamento de Estudios Interculturales, Proyección Social sede Calle 100 y Campus, Gestión del Talento Humano, Contratación y Adquisiciones y Gestión Logística Bogotá**. Esta situación representa un riesgo institucional frente a la mejora continua, cumplimiento normativo y evaluación externa.
4. Durante el desarrollo del seguimiento, se identificaron avances importantes en procesos como **Investigación, Apoyo a la Academia Laboratorios Bogotá, Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico, Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés, Gestión Logística Campus y Apoyo a la Academia Laboratorios Campus** que alcanzaron niveles de cumplimiento superiores al 80%. Estos resultados reflejan una adecuada gestión de los compromisos adquiridos, trazabilidad documental y alineación con los objetivos institucionales.

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



5. Dentro de los aspectos por mejorar se destaca la necesidad de: Promover el cumplimiento riguroso de los plazos definidos; y reforzar el acompañamiento desde la OFICIG en los espacios de orientación como las mesas de ayuda técnico-metodológicas.
6. Se destaca la importancia de fortalecer los espacios de acompañamiento técnico que la Oficina de Control Interno de Gestión ha venido desarrollando con diversas dependencias, mediante la continuidad del ciclo de Mesas de Ayuda Técnico-Methodológicas. Estas sesiones, se programarán entre julio y agosto de 2025, permitirán orientar a los responsables sobre la correcta gestión, seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, contribuyendo a mejorar la trazabilidad, el cumplimiento y la oportunidad en la ejecución de las acciones comprometidas.
7. Finalmente, se hace un llamado a los líderes de proceso para asumir con mayor compromiso el seguimiento, evaluación y cierre de los planes de mejoramiento, como herramienta clave para garantizar la mejora continua, prevenir riesgos institucionales y consolidar una cultura de autocontrol basada en evidencia y resultados.

**Elaborado por:**

**Ing. Maribel Helena Castro Rincón**

**Profesional Oficina de Control Interno de Gestión**

**Aprobado por:**

**Claudia Johanna Crane Santander**

**Jefe Oficina de Control Interno de Gestión**