

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2025/11/19	GI-MA-F-39
	Revisión N. 3	Página 1 de 30

Macroproceso	Estratégico, Misional y Apoyo	Fecha	16/06/2026
Proceso	Veintiún (21) 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 estado de avance y cumplimiento de las acciones formuladas en los Planes de Mejoramiento de la Universidad Militar Nueva Granada, derivados de auditorías internas e informes de seguimiento de la Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG, con el fin de evaluar la coherencia entre las actividades ejecutadas y las acciones propuestas, así como la suficiencia de los soportes aportados por las dependencias responsables, conforme al procedimiento GI-MA-P-13 “Planes de Mejoramiento OFICIG”.
Alcance	Este informe aplica a las acciones registradas y evaluadas en el sistema KAWAK – Módulo de Mejoramiento Continuo, con corte al 31 de mayo de 2026 para los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas e informes de seguimiento de la Oficina de Control Interno de Gestión - 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 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”• Decreto 648 de 2014. “Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública”.• Séptima Dimensión - Control Interno - Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.• GI-MA-P-13 Procedimiento Planes de Mejoramiento OFICIG - v4.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



	<ul style="list-style-type: none">Plan Anual de Auditorías y Seguimientos 2026 de la Oficina de Control Interno de Gestión.
Periodo del seguimiento	Del 01 de enero al 31 de mayo de 2026
Responsable de la dependencia	Líderes de Proceso

Desarrollo

1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos de la vigencia 2026, 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 veintiún (21) procesos institucionales, con corte al 31 de mayo de 2026. El presente documento consolida la información registrada y verificada 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 primer seguimiento incluye el análisis comparativo del segundo informe de seguimiento de la vigencia 2025 con corte al 25 de noviembre de 2025, con el propósito de identificar la evolución de los compromisos, la actualización de evidencias, el comportamiento de las acciones cumplidas, en ejecución y vencidas, así como las variaciones en los porcentajes de avance y cumplimiento por macroproceso y proceso.

Finalmente, el informe presenta el análisis de cumplimiento, el estado consolidado de los planes de mejoramiento, los planes que podrían ser objeto de evaluación de efectividad, cuyo resultado podrá determinar su efectividad o no efectividad, los aspectos que requieren fortalecimiento, las recomendaciones técnicas y las conclusiones institucionales, orientadas a fortalecer la trazabilidad, la consistencia de los registros y la mejora continua.

2. METODOLOGÍA

El seguimiento se desarrolló de conformidad con las funciones asignadas a la Oficina de Control Interno de Gestión, el procedimiento GI-MA-P-13 "Planes de Mejoramiento" y los lineamientos establecidos en el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos 2026. Para su desarrollo, se aplicó una metodología orientada a verificar el estado de avance y cumplimiento de los planes de mejoramiento institucionales, considerando los derivados de auditorías internas e informes de seguimiento de la OFICIG.

De manera general, se efectuó la revisión de la información reportada por las dependencias responsables, la validación de los soportes documentales disponibles, la verificación del estado registrado de las acciones o actividades, el análisis de coherencia entre el hallazgo

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



identificado, la acción formulada, la evidencia aportada y el avance reportado, así como el registro de observaciones y conclusiones derivadas del proceso de validación.

Para los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas e informes de seguimiento de la OFICIG, se aplicó un enfoque comparativo entre el segundo seguimiento de la vigencia 2025, con corte al 25 de noviembre de 2025, y el primer seguimiento de la vigencia 2026, con corte al 31 de mayo de 2026. Este análisis permitió identificar la evolución de los resultados, las variaciones en los estados de las acciones, el comportamiento de las acciones cumplidas, en ejecución y vencidas, así como los cambios en los porcentajes de avance y cumplimiento por macroproceso y proceso.

En este componente, la revisión comprendió el análisis de la información registrada en el sistema KAWAK – Módulo de Mejoramiento Continuo, la clasificación de las acciones según su estado, la verificación de cambios reportados por las dependencias responsables, el análisis porcentual comparativo, la valoración de posibles riesgos derivados de acciones vencidas, registros incompletos o evidencias no actualizadas, y la identificación de procesos que requieren acompañamiento técnico o fortalecimiento metodológico.

Asimismo, se identificaron los planes de mejoramiento que podrían ser objeto de evaluación de efectividad, cuyo resultado permitirá establecer su efectividad o no efectividad, de acuerdo con la evidencia disponible, la atención del hallazgo asociado, la coherencia frente a la causa identificada, la trazabilidad documental y la verificación realizada por la Oficina de Control Interno de Gestión. La descripción detallada de cada uno de estos planes se encuentra contenida en el “**ANEXO TÉCNICO No. 1 - Planes de Mejoramiento OFICIG**”, el cual hace parte integral del presente informe y consolida la información técnica que sustenta el análisis efectuado.

Con base en la aplicación de esta metodología, se estableció el nivel de avance institucional, la evolución del cumplimiento por proceso, el comportamiento de las acciones cumplidas, en ejecución y vencidas.

3. Verificación Planes de Mejoramiento - OFICIG

Efectuada la verificación de los Planes de Mejoramiento Institucional con corte al 31 de mayo de 2026, 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

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



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 resultados del segundo seguimiento 2025 con el primer seguimiento 2026, identificando procesos que mantienen un alto nivel de cumplimiento, procesos que presentan avances frente al corte anterior y procesos que requieren fortalecer la ejecución, la actualización de evidencias y la validación de efectividad de las acciones formuladas.

Notas Aclaratorias:

1. **Porcentajes de avances:** El porcentaje de avance corresponde al valor reportado en KAWAK por las dependencias responsables y comprende tanto las acciones en ejecución (incluye las acciones vencidas) al momento del corte.
2. **Porcentaje de cumplimiento:** El porcentaje de cumplimiento se calcula conforme a la relación entre acciones cumplidas y acciones vencidas más acciones cumplidas.
3. **Interpretación de las tablas de seguimiento:** Para efectos del presente informe, los criterios utilizados en los cuadros de seguimiento se entienden de la siguiente manera:
 - **Nº de acciones formuladas:** corresponde al total de acciones de mejora registradas en el sistema KAWAK, asociadas a los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas o informes de seguimiento de la Oficina de Control Interno de Gestión – OFICIG.
 - **Acciones cumplidas:** corresponde a las acciones que, al corte de la evaluación, registran cumplimiento o cierre en el sistema KAWAK, con los respectivos soportes cargados por la dependencia responsable. Esta condición evidencia la ejecución formal de la acción; sin embargo, no equivale automáticamente a la efectividad del plan de mejoramiento.
 - **Acciones en ejecución:** corresponde a las acciones que aún no registran cierre formal en KAWAK al corte del seguimiento. Dentro de esta categoría pueden encontrarse acciones dentro del plazo previsto o acciones que ya superaron la fecha de cumplimiento.
 - **Acciones vencidas:** corresponde a las acciones que hacen parte de las acciones en ejecución, pero que superaron la fecha límite establecida sin registrar cierre formal en KAWAK. Por lo anterior, las acciones vencidas no deben sumarse nuevamente al total de acciones formuladas, toda vez que constituyen una subcategoría de las acciones en ejecución.
 - **Evaluación de eficacia, eficiencia y adecuación OFICIG:** corresponde a la revisión técnica realizada por la Oficina de Control Interno de Gestión sobre las acciones reportadas como cumplidas, con el fin de verificar si la acción ejecutada fue coherente con el hallazgo, si los soportes aportados son suficientes y si existe correspondencia entre la actividad formulada y la evidencia registrada. Esta evaluación es diferente a la evaluación de efectividad, la cual se realiza posteriormente para determinar si la acción implementada corrigió la causa del hallazgo y evitó su recurrencia.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



- **% de avance Sistema KAWAK:** corresponde al porcentaje de avance registrado en el sistema KAWAK por las dependencias responsables. Este porcentaje permite identificar el grado de ejecución reportado en el sistema, pero debe ser complementado con la verificación técnica de soportes realizada por la OFICIG.
- **% de cumplimiento a la fecha de evaluación:** corresponde al indicador calculado con base en la relación entre acciones cumplidas y acciones vencidas, **conforme a la siguiente fórmula: “Acciones cumplidas / (acciones cumplidas + acciones vencidas) * 100”**
Este indicador permite medir el cumplimiento frente a las acciones que ya cuentan con cierre o que, habiendo superado su plazo, permanecen vencidas. Cuando un proceso no presenta acciones cumplidas ni acciones vencidas, el indicador no debe interpretarse como cumplimiento del 100%, sino como un resultado no aplicable o pendiente de consolidación, según corresponda, debido a que las acciones se encuentran en ejecución dentro del término previsto.

3.1 MACROPROCESO 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	16	0	0	16	100%	JCGJ
Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	7	7	0	0	7	100%	MHCR
Informe de Seguimiento PAAC - SUIT - Sección de Atención al Ciudadano	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	4	1	3	0	1	28,7%	MHCR
Informe de seguimiento Publicación Planes Institucionales	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	3	3	0	0	3	100%	JCGJ
Seguimiento al Banco de Proyectos - 2025	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	0	0	0	0	0	0%	MHCR

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
Tercer Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos_2025-III	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2026	4	3	1	0	3	97,5%	MHCR
TOTAL				34	30	4	0	30	85,25%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

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	11	0	0	11	100%	JAGG
TOTAL				11	11	0	0	11	100%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

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	12	12	22	74,5%	MHCR
Auditoría SGSI	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	98	33	65	65	16	55,3%	GOGB
TOTAL				132	55	77	77	38	65%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									42%	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



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 de Gestión	2024	17	16	1	1	16	97%	MHCR
TOTAL				17	16	1	1	16	97%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									94%	

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	9	8	8	9	73%	MHCR
TOTAL				17	9	8	8	9	73%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									53%	

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	8	0	0	8	100%	MHCR

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				8	8	0	0	8	100%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

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	10	2	2	10	83%	MHCR
TOTAL				12	10	2	2	10	83%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									83%	

GESTIÓN ACADÉMICA F. DE MEDICINA Y CIENCIAS DE LA SALUD

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 Convenios - Facultad de Medicina y Ciencias de la Salud	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2025	12	0	12	0	0	0%	GOCB
TOTAL				12	0	12	0	0	0%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100% *	

***Nota aclaratoria:** Para el caso de la Auditoría Interna Convenios - Facultad de Medicina y Ciencias de la Salud, el porcentaje de cumplimiento del 100% no representa ejecución o cierre de acciones, teniendo en cuenta que el proceso registra cero (0) acciones cumplidas y un avance del 0% en el sistema KAWAK. Dicho resultado obedece a que las doce (12) acciones formuladas se encuentran en ejecución y no presentan vencimiento al corte del seguimiento.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



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	1	4	0	1	25%	MHCR
TOTAL				10	6	4	0	5	75%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

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	2	4	4	2	42%	JAGG
Auditoría Interna Educación Continua Proyección Social	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	13	8	5	5	7	70%	JAGG
TOTAL				19	10	9	9	9	56%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									53%	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



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
Auditoría Interna - Macroproceso Gestión Administrativa y Logística - Proceso Gestión Logística - Educación Continua CNG	Campus Nueva Granada	Auditoría de Control Interno de Gestión	2025	6	3	3	2	0	50%	JAGC
Auditoría Interna - Macroproceso Gestión Administrativa y Logística - Proceso Gestión Logística - Proyección Social CNG	Campus Nueva Granada	Auditoría de Control Interno de Gestión	2025	6	6	0	0	0	100%	JAGG
TOTAL				18	15	3	2	0	83%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									88%	

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 de Gestión	2021 2022	3	3	0	0	3	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
Auditoría Interna DIVARC	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	11	11	0	0	11	100%	MHCR
TOTAL				14	14	0	0	14	100%	Promedio avance Sistema 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	Auditoría de Control Interno de Gestión	2020 - 2021 – 2022	9	8	1	1	6	89,4%	JAGG
Auditoría Interna División de Contratación y Adquisiciones 2023	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2023	7	2	5	5	1	32%	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
Informe de seguimiento Publicación de contratos en el SECOP II- Vigencia 2024.	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	7	7	0	0	0	100%	RATS

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 2025 - II	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2026	0	0	0	0	0	0%	RATS
TOTAL				27	21	6	6	11	84%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									78%	

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 de Control Interno de Gestión	2021 - 2022 - 2023	43	43	0	0	40	100%	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	15	9	6	0	7	90,4%	VARC
Informe de seguimiento a la publicación de contratos en el SECOP II- Vigencia 2024	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	7	7	0	0	6	100%	RATS
Informe de seguimiento a la publicación de contratos en el SECOP II- Vigencia 2025 - II	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2026	0	0	0	0	0	0%	RATS
TOTAL				65	59	6	0	53	97%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

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	29	1	28	28	1	21,0%	JAGG
Auditoría Interna División Logística	Bogotá Calle 100	Auditoría de Control Interno de Gestión	2023	42	33	9	9	23	88,4%	JAGG
Auditoría Interna PESV	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	87	62	25	25	5	85,5%	JAGG
Informe de seguimiento a controles y manejo de inventarios	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	18	18	0	0	18	100%	MHCR
Informe de seguimiento Restricción del Gasto Publico Tercer Trimestre 2024	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2024	3	3	0	0	3	100%	JAGG
Informe de Seguimiento al Manual para el Manejo y Control Administrativo de los Bienes de Propiedad y bajo el Control de la Universidad Militar Nueva Granada	Bogotá Calle 100	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	23	0	23	0	0	0%	MHCR
TOTAL				202	117	85	62	50	79%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									65%	

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	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
Auditoría Interna PESV	Campus Nueva Granada	Auditoría de Control Interno de Gestión	2024	87	62	25	25	5	85,5%	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
Auditoría al Macroproceso Gestión Administrativa y Logística - Proceso Gestión Logística	Sede General UMNG	Auditoría de Control Interno de Gestión	2025	15	4	11	11	0	74,5%	JAGG
TOTAL				107	71	36	36	10	90%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									66%	

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
Informe seguimiento al Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado eKOGUI y Comité de conciliación segundo semestre 2025	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	4	1	3	0	0	25,0%	RATS
TOTAL				7	4	3	0	3	62,5%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



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	4	0	37	97,3%	MHCR
TOTAL				41	37	4	0	37	97,3%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

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 Sistema 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	Sede General UMNG	Informes de Seguimiento OFICIG	2025	6	0	6	4	0	27,5%	MHCR

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
el desarrollo del Programa de Gestión Documental										
TOTAL				6	0	6	4	0	27,5%	Promedio avance Sistema 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

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 2025	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2026	0	0	0	0	0	0%	JAGG
TOTAL				2	2	0	0	0	100%	Promedio avance Sistema KAWAK
% Cumplimiento a la fecha de evaluación Acciones cumplidas / (Acciones vencidas + acciones cumplidas) * 100									100%	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



4. Resultados del Seguimiento a los Planes de Mejoramiento

4.1. Evaluación Comparativa de la Ejecución de los Planes de Mejoramiento - Segundo Seguimiento 2025 y Primer Seguimiento 2026

El análisis comparativo entre el segundo seguimiento de la vigencia 2025, con corte al 25 de noviembre de 2025, y el primer seguimiento de la vigencia 2026, con corte al 31 de mayo de 2026, 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 aumentó de 719 a 791, comportamiento asociado a la incorporación de nuevos planes o acciones en procesos misionales y de apoyo. Este incremento requiere mantener control sobre la trazabilidad de los compromisos y la oportunidad en el registro de avances.

Tipo de Macroproceso	Segundo Seguimiento (noviembre 2025)	Primer Seguimiento (mayo 2026)	Variación
Planeación Estratégica	177	177	0
Macroprocesos Misionales	89	113	24
Apoyo	451	499	48
Macroprocesos Evaluación y Seguimiento	2	2	0
Total General	719	791	72

4.1.2. Acciones Cumplidas

En el primer seguimiento de 2026 se observa un incremento relevante en el número de acciones cumplidas, al pasar de 315 a 525 registros. Este comportamiento evidencia una gestión más activa por parte de las dependencias responsables y un mayor grado de acreditación documental en varios procesos.

Tipo de Macroproceso	Segundo Seguimiento (noviembre 2025)	Primer Seguimiento (mayo 2026)	Variación
Planeación Estratégica	44	96	52
Macroprocesos Misionales	45	74	29
Apoyo	224	353	129

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Tipo de Macroproceso	Segundo Seguimiento (noviembre 2025)	Primer Seguimiento (mayo 2026)	Variación
Macroprocesos Evaluación Y Seguimiento	2	2	0
Total General	315	525	210

4.1.3. Acciones en Ejecución

Las acciones en ejecución aumentaron de 129 a 266. Este comportamiento debe analizarse de manera preventiva, pues refleja tanto la incorporación de nuevos compromisos como la permanencia de acciones que requieren seguimiento, actualización de evidencias y control sobre sus fechas de cumplimiento.

Tipo de Macroproceso	Segundo Seguimiento (noviembre 2025)	Primer Seguimiento (mayo 2026)	Variación
Planeación Estratégica	19	81	62
Macroprocesos Misionales	28	39	11
Apoyo	82	146	64
Macroprocesos Evaluación Y Seguimiento	0	0	0
Total General	129	266	137

4.1.4. Acciones Vencidas (En Ejecución)

Las acciones vencidas disminuyeron de 275 a 207 entre el segundo seguimiento 2025 y el primer seguimiento 2026. Aunque la reducción es favorable, el volumen de acciones vencidas continúa representando una alerta para la gestión institucional, especialmente en procesos con alta concentración de compromisos en ejecución.

Tipo de Macroproceso	Segundo Seguimiento (noviembre 2025)	Primer Seguimiento (mayo 2026)	Variación
Planeación Estratégica	114	77	-37
Macroprocesos Misionales	16	22	6
Apoyo	145	108	-37
Macroprocesos Evaluación Y Seguimiento	0	0	0
Total General	275	207	-68

4.1.5. Porcentaje de Avance Promedio en el Sistema KAWAK

El avance promedio institucional pasó del 72% al 79%, reflejando una mejora general en la ejecución y registro de las acciones. No obstante, la lectura del avance debe

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



complementarse con la validación de evidencia disponible, consistencia de los soportes y correspondencia frente al hallazgo asociado.

Tipo de Macroproceso	Segundo Seguimiento (noviembre 2025)	Primer Seguimiento (mayo 2026)	Variación
Planeación Estratégica	67%	83%	16%
Macroprocesos Misionales	69%	71%	2%
Apoyo	74%	82%	8%
Macroprocesos Evaluación y Seguimiento	100%	100%	0%
Total General	72%	79%	7%

4.1.6. Porcentaje de Cumplimiento Global

Desde una perspectiva global, el cumplimiento institucional pasó del 79% al 83%, lo que evidencia una mejora moderada frente al corte anterior. El resultado se ve limitado por la permanencia de acciones vencidas y por procesos que requieren validar que las actividades ejecutadas atiendan efectivamente la situación identificada.

Tipo de Macroproceso	Segundo Seguimiento (noviembre 2025)	Primer Seguimiento (mayo 2026)	Variación
Planeación Estratégica	62%	81%	19%
Macroprocesos Misionales	83%	71%	2%
Apoyo	70%	79%	9%
Macroprocesos Evaluación y Seguimiento	100%	100%	0%
Total General	79%	83%	4%

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	% Avance Promedio KAWAK	% Cumplimiento
Planeación Estratégica	9	177	96	81	77	83%	81%
Misionales	13	113	74	39	22	71%	71%
Apoyo	25	499	353	146	108	82%	79%
Evaluación Y Seguimiento	2	2	2	0	0	100%	100%
Total General	49	791	525	266	207	79%	83%

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



4.2. Resultado de la Evaluación Comparativa del Cumplimiento por Procesos - Segundo Seguimiento 2025 y Primer Seguimiento 2026

Con el propósito de analizar la evolución del cumplimiento institucional en la ejecución de los Planes de Mejoramiento entre el segundo seguimiento 2025 y el primer seguimiento 2026, se presenta a continuación la clasificación de los procesos según su nivel de cumplimiento actual. Esta categorización permite identificar procesos con gestión consolidada, procesos con avance parcial y procesos 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	<ul style="list-style-type: none"> • Apoyo A La Academia Laboratorio Bogotá (100%) • Apoyo A La Academia Laboratorio Campus (100%) • Gestión Académica F. De Educación Y Humanidades – Doctorado En Bioética (100%) • Consultoría, Actualización, Análisis Y Desarrollo Jurídico (100%) • Gestión Académica F. De Educación Y Humanidades – Doctorado En Bioética (100%) • Gestión Del Talento Humano (100%) • Identificación Y Seguimiento De Grupos De Interés (100%) • Ingresos (100%) • Internacionalización (100%) • Investigación (100%) • Planeación Estratégica (100%) • Admisiones Y Registro Académico (94%) • Proyección Social - Campus (88%) • Gestión Académica F. De Educación Y Humanidades - Dein (83%) • Gestión Académica F. De Medicina Y Ciencias De La Salud (100%*) 	Cumplimiento entre el 80% y el 100%. Se evidencia avance en la gestión, trazabilidad de acciones y registro de evidencias.
Procesos con avance parcial o en ejecución	<ul style="list-style-type: none"> • Contratación Y Adquisiciones (78%) • Gestión Logística Campus Nueva Granada (66%) • Gestión Logística Bogotá (65%) • Gestión Académica (53%) • Proyección Social - Bogotá (53%) 	Cumplimiento entre el 50% y el 79%. Requieren fortalecer la actualización de evidencias, cronogramas y seguimiento periódico.
Procesos con bajo nivel de cumplimiento	<ul style="list-style-type: none"> • Gestión Estratégica Tic (42%) • Gestión Documental (0%) 	Cumplimiento menor al 50%. Requieren acompañamiento técnico, control de plazos y revisión de la coherencia entre hallazgos, acciones y evidencias disponibles.

* Están en ejecución las acciones, no hay vencimientos.

A nivel institucional, la comparación entre los dos seguimientos permite concluir que se incrementó el número de acciones cumplidas y disminuyeron las acciones vencidas. Sin embargo, persisten procesos con bajo cumplimiento o con acciones en ejecución que requieren control preventivo, validación documental y análisis de efectividad, con el fin de evitar que el cierre formal se soporte únicamente en la ejecución de actividades sin demostrar la atención del hallazgo asociado.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



4.3. 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 31 de mayo de 2026, agrupados por Macroproceso y proceso, conforme a la estructura del Mapa de Procesos Institucional. La información considera las acciones formuladas, cumplidas, en ejecución y vencidas, así como los porcentajes de avance y cumplimiento reportados por cada dependencia.

Tipo de Macroproceso	Nombre del Macroproceso	Nombre del Proceso	Auditoría /informes	Número de acciones formuladas	Acciones cumplidas	Acciones en ejecución	Acciones vencidas (En ejecución)	% de avances KAWAK	% Cumplimiento
Planeación Estratégica	Planeación Estratégica	Planeación Estratégica	6	34	30	4	0	85%	100%
Planeación Estratégica	Planeación Estratégica	Internacionalización	1	11	11	0	0	100%	100%
Planeación Estratégica	Planeación Estratégica	Gestión Estratégica Tic	2	132	55	77	77	65%	42%
Misionales	Admisiones	Admisiones Y Registro Académico	1	17	16	1	1	97%	94%
Misionales	Académico	Gestión Académica	1	17	9	8	8	73%	53%
Misionales	Académico	Gestión Académica F. De Educación Y Humanidades – Doctorado En Bioética	1	8	8	0	0	100%	100%
Misionales	Académico	Gestión Académica F. De Educación Y Humanidades - Dein	1	12	10	2	2	83%	83%
Misionales	Académico	Gestión Académica F. De Medicina Y Ciencias De La Salud	1	12	0	12	0	0%	100%
Misionales	Investigación e Innovación	Investigación	3	10	6	4	0	75%	100%
Misionales	Proyección Social	Proyección Social - Bogotá	2	19	10	9	9	56%	53%
Misionales	Proyección Social	Proyección Social - Campus	3	18	15	3	2	83%	88%
Apoyo	Gestión Financiera	Ingresos	2	14	14	0	0	100%	100%
Apoyo	Gestión Administrativa y Logística	Contratación Y Adquisiciones	5	27	21	6	6	84%	78%
Apoyo	Gestión Administrativa y Logística	Gestión Del Talento Humano	3	65	59	6	0	97%	100%
Apoyo	Gestión Administrativa y Logística	Gestión Logística Bogotá	6	202	117	85	62	79%	65%
Apoyo	Gestión Administrativa y Logística	Gestión Logística Campus Nueva Granada	4	107	71	36	36	90%	66%
Apoyo	Gestión Jurídica	Consultoría, Actualización, Análisis Y Desarrollo Jurídico	2	7	4	3	0	62%	100%
Apoyo	Gestión de Laboratorios y Departamentos	Apoyo A La Academia Laboratorio Campus	1	41	37	4	0	97%	100%

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Tipo de Macroproceso	Nombre del Macroproceso	Nombre del Proceso	Auditoría /informes	Número de acciones formuladas	Acciones cumplidas	Acciones en ejecución	Acciones vencidas (En ejecución)	% de avances KAWAK	% Cumplimiento
Apoyo	Gestión de Laboratorios y Departamentos	Apoyo A La Academia Laboratorio Bogotá	1	30	30	0	0	100%	100%
Apoyo	Gestión Documental	Gestión Documental	1	6	0	6	4	28%	0%
Evaluación Y Seguimiento	Gestión Integral	Identificación Y Seguimiento De Grupos De Interés	2	2	2	0	0	100%	100%
TOTAL			49	791	525	266	207	79%	77%*

* 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 cierre formal por parte de las dependencias responsables. En comparación con el segundo seguimiento 2025, el número de acciones vencidas disminuyó de 275 a 207; no obstante, la cifra mantiene relevancia institucional y requiere seguimiento prioritario.

Nº	Proceso Institucional	Número de acciones vencidas	%
1	Gestión Estratégica TIC	77	37%
2	Gestión Logística Bogotá	62	30%
3	Gestión Logística Campus Nueva Granada	36	17%
4	Proyección Social - Bogotá	9	4%
5	Gestión Académica	8	4%
6	Contratación y Adquisiciones	6	3%
7	Gestión Documental	4	2%
8	Gestión Académica F. de Educación y Humanidades - DEIN	2	1%
9	Proyección Social - Campus	2	1%
10	Admisiones y Registro Académico	1	0%
	Total	207	100%

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.

4.4. Evaluación de efectividad y cierre formal de planes de mejoramiento

En el marco del seguimiento adelantado por la Oficina de Control Interno de Gestión, se identificó un total de **291 planes de mejoramiento** los cuales constituyen la base para la formulación, seguimiento y evaluación de los planes de mejoramiento registrados en el sistema institucional KAWAK.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Para efectos del presente capítulo, se analizaron **124 planes de mejoramiento**, que, de acuerdo con su estado y evidencia disponible, podían ser objeto de evaluación de efectividad, no efectividad o programación de verificación posterior. Los demás planes de mejoramiento no fueron incluidos en esta evaluación, teniendo en cuenta que aún se encontraban en ejecución, pendientes de cumplimiento, dentro del término definido para el cierre de sus acciones, sin evidencia suficiente o en etapa de consolidación y validación por parte de los procesos responsables.

Por lo anterior, los **167 planes de mejoramiento** continuarán siendo objeto de seguimiento conforme a los plazos establecidos y a la información que sea registrada en el sistema institucional KAWAK.

La descripción detallada de cada plan de mejoramiento, incluyendo el ID, hallazgo asociado, estado, análisis técnico, observación de cierre o programación de verificación, se encuentra contenida en el “**ANEXO TÉCNICO No. 1 - Planes de Mejoramiento OFICIG**”, documento que hace parte integral del presente informe y sustenta los resultados obtenidos en la verificación.

criterio aplicado	Alcance de la evaluación
Efectividad	Verificación de la acción implementada, analizando si corrigió la causa del hallazgo y evitó su recurrencia.
No efectividad	Identificación de recurrencia, persistencia de debilidades de control o falta de evidencia suficiente frente al resultado esperado.
Verificación 2026-II - 2027	Programación de evaluación posterior cuando se requiere comprobar sostenibilidad, aplicación práctica, evidencia in sitio o resultados de un ciclo posterior.

Tabla: Criterios aplicados para la clasificación del Anexo Técnico No. 1

Por lo anterior, de los **124 planes de mejoramiento analizados** fueron clasificados en cuatro grupos: planes efectivos, planes no efectivos, planes sujetos a verificación en la vigencia 2026-II y planes proyectados para verificación en la vigencia 2027. Esta clasificación permite diferenciar los planes que cuentan con evidencia suficiente para cierre formal, aquellos que requieren reformulación o fortalecimiento, y aquellos cuya efectividad debe comprobarse posteriormente por depender de evidencia adicional, sostenibilidad de controles, verificación in sitio o resultados de ciclos posteriores.

Resultado de la evaluación de efectividad	No. de planes	Participación
Planes efectivos	36	29%
Planes no efectivos	5	4,1 %
Planes sujetos a verificación en 2026-II	82	66,1%
Planes sujetos a verificación en 2027	1	0,8 %
Total planes analizados	124	100 %

Tabla. Resultado de la evaluación de efectividad

A continuación, se presenta la distribución de los planes de mejoramiento analizados para evaluación de efectividad, clasificados por macroproceso y proceso responsable, conforme al resultado técnico obtenido. La tabla consolida el número de planes efectivos, planes no

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



efectivos y aquellos sujetos a verificación posterior en las vigencias 2026-II y 2027, incluyendo el total por proceso, con el fin de facilitar la identificación del estado de cierre, seguimiento o validación posterior de los planes registrados en KAWAK, definidos en el **ANEXO TÉCNICO No. 1 - Planes de Mejoramiento OFICIG**

Macroproceso	Proceso	No. de planes efectivos	No. de planes no efectivos	Planes sujetos a verificación en 2026-II	Planes sujetos a verificación en 2027	Total
Planeación Estratégica	Planeación Estratégica	4	0	5	1	10
	Internacionalización	1	0	3	0	4
	Gestión Estratégica TIC	4	0	7	0	11
Misional	Admisiones y Registro Académico	4	0	0	0	4
	Gestión Académica	2	0	0	0	2
	Gestión Académica F. de Educación y Humanidades – Doctorado en Bioética	0	0	2	0	2
	Gestión Académica F. de Educación y Humanidades - DEIN	0	0	2	0	2
	Investigación	3	0	2	0	5
	Proyección Social - Bogotá	0	0	3	0	3
	Proyección Social - Campus	0	0	5	0	5
	Apoyo a la Academia Laboratorio Campus	4	1	15	0	20
	Apoyo a la Academia Laboratorio Bogotá	6	0	2	0	8
Gestión Administrativa y Logística	Ingresos	2	0	3	0	5
	Contratación y Adquisiciones	4	2	6	0	12
	Gestión del Talento Humano	1	0	18	0	19
	Gestión Logística Bogotá	0	0	9	0	9
	Gestión Logística Campus Nueva Granada	0	1	1	0	2
Gestión Jurídica	Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico	1	0	0	0	1
Evaluación y Seguimiento	Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés	0	1	0	0	1
Total		36	5	83	1	125
		29%	4%	66%	1%	100%

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Nota: En la matriz de seguimiento el ID 2798 se encuentra relacionado en dos registros, asociado a los procesos **Investigación y Contratación y Adquisiciones**. Para efectos de trazabilidad, se conserva la información conforme aparece en el anexo técnico; no obstante, la validación deberá realizarse de manera individual frente al soporte documental y al proceso correspondiente.

De los planes analizados, **36 planes de mejoramiento**, equivalentes al **29%**, cuentan con concepto de efectividad, dado que la evidencia posterior permitió verificar que las acciones implementadas atendieron la causa del hallazgo, generaron trazabilidad documental y permitieron acreditar la mitigación o no recurrencia de la situación observada.

Por otra parte, **5 planes de mejoramiento**, equivalentes al **4%**, fueron determinados como no efectivos, teniendo en cuenta que, aunque registraban cumplimiento del 100% en eficacia, eficiencia y adecuación, la verificación posterior evidenció recurrencia del hallazgo o persistencia de debilidades de control de la causa identificada. En estos casos, se requiere formular un nuevo plan de mejoramiento, según corresponda.

Asimismo, **82 planes de mejoramiento**, que representan el **66%** de los planes analizados, quedaron sujetos a verificación durante la vigencia **2026-II**. Esta clasificación obedece a que, si bien presentan cumplimiento formal de las acciones registradas en KAWAK, requieren evidencia posterior que permita confirmar la sostenibilidad de los controles, la aplicación efectiva de las acciones implementadas, la no recurrencia del hallazgo o la validación en sitio cuando la naturaleza del hallazgo lo exige. Adicionalmente, **1 plan de mejoramiento**, equivalente al **1 %**, quedó proyectado para verificación en la vigencia **2027**, por depender de un ciclo posterior de ejecución y seguimiento.

La distribución de los resultados evidencia que la mayoría de los planes analizados se encuentra pendiente de verificación posterior en la vigencia **2026-II**, lo cual refleja la necesidad de continuar fortaleciendo la evaluación de efectividad como una etapa independiente del cumplimiento formal de las acciones. En este sentido, el avance registrado en KAWAK constituye un insumo relevante, pero no sustituye la verificación técnica sobre la corrección de la causa, la sostenibilidad de las acciones y la no reincidencia del hallazgo.

4.5. Planes de Mejoramiento en proceso de formulación, consolidación y aprobación

En el marco del seguimiento realizado, se identificaron registros asociados a hallazgos frente a los cuales, al corte del 31 de mayo de 2026, se encontraban en proceso de consolidación las acciones de mejora por parte de los procesos responsables. Esta situación obedece a la necesidad de estructurar planes de mejoramiento completos, coherentes con las causas identificadas y con acciones que permitan atender de manera adecuada los hallazgos derivados de los informes de seguimiento.

En este sentido, la Oficina de Control Interno de Gestión continuará realizando el acompañamiento técnico y metodológico correspondiente, con el propósito de orientar la formulación de acciones, precisar responsables, definir fechas de cumplimiento y asegurar

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



la trazabilidad del plan de mejoramiento en el sistema institucional. Lo anterior busca que los compromisos que se formalicen cuenten con claridad, pertinencia y respaldo documental desde su etapa inicial de registro.

Proceso	Auditoría / informe	Sede	Fuente de identificación	Vigencia	No. hallazgos	Observaciones
Planeación Estratégica	Seguimiento al Banco de Proyectos - 2025	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2025	8	Al corte del seguimiento, las acciones de mejora se encontraban en proceso de consolidación y validación, con el fin de estructurar un plan de mejoramiento completo, trazable y articulado con los hallazgos identificados.
Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés	Informe de Seguimiento a las PQRSDF segundo semestre de 2025-II	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2026	2	Al corte del seguimiento, las acciones de mejora se encontraban en proceso de consolidación y validación, con el fin de asegurar la adecuada formulación del plan de mejoramiento y su posterior formalización en el sistema institucional.
Contratación y Adquisiciones	Informe de seguimiento Publicación de contratos en el SECOP II- Vigencia 2025 - II	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2026	2	Al corte del seguimiento, las acciones de mejora se encontraban en proceso de consolidación y validación, con el fin de asegurar la adecuada formulación del plan de mejoramiento y su posterior formalización en el sistema institucional.
Gestión del Talento Humano	Informe de seguimiento Publicación de contratos en el SECOP II- Vigencia 2025 - II	Sede General UMNG	Informe de Seguimiento OFICIG	2026	4	Al corte del seguimiento, las acciones de mejora se encontraban en proceso de consolidación y validación, con el fin de asegurar la adecuada formulación del plan de mejoramiento y su posterior formalización en el sistema institucional.

Tabla: Planes de Mejoramiento en proceso de formulación, consolidación y aprobación

Se considera pertinente continuar con la articulación entre la Oficina de Control Interno de Gestión y los líderes de proceso, con el fin de avanzar en la consolidación, formalización y aprobación de los planes de mejoramiento correspondientes, conforme al procedimiento GI-MA-P-13 de la OFICIG. Este acompañamiento permitirá fortalecer la trazabilidad de los hallazgos, orientar la formulación de acciones de mejora y asegurar que los compromisos registrados guarden coherencia con las causas identificadas y con los resultados esperados del seguimiento institucional.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



4.6. Procesos priorizados para acompañamiento técnico-metodológico en la vigencia 2026-II

En el marco del seguimiento institucional a los planes de mejoramiento, y con fundamento en los resultados consolidados al corte del 31 de mayo de 2026, se identificó la necesidad de priorizar espacios de acompañamiento técnico-metodológico con algunos procesos que presentan acciones vencidas, acciones en ejecución, bajo nivel de avance, registros en proceso de consolidación o necesidad de preparación documental para la evaluación de efectividad.

De acuerdo con el análisis realizado, se considera pertinente programar Mesas de Ayuda Técnico-Metodológicas durante la vigencia 2026-II con los siguientes procesos:

Grupo priorizado	Procesos incluidos	Situación observada
Procesos con acciones vencidas	<ul style="list-style-type: none">• Admisiones y Registro Académico• Contratación y Adquisiciones• Gestión Académica• Gestión Académica F. de Educación y Humanidades – DEIN• Gestión Documental• Gestión Estratégica TIC.• Gestión Logística Bogotá• Gestión Logística Campus Nueva Granada• Proyección Social Bogotá• Proyección Social Campus	Se identificaron 207 acciones vencidas al corte del 31 de mayo de 2026, concentradas principalmente en Gestión Estratégica TIC, Gestión Logística Bogotá y Gestión Logística Campus Nueva Granada.
Procesos con planes cumplidos que requieren preparación para evaluación de efectividad	<ul style="list-style-type: none">• Apoyo a la Academia Laboratorio Campus• Apoyo a la Academia Laboratorio Bogotá• Contratación y Adquisiciones.• Gestión Académica• Gestión Académica F. de Educación y Humanidades y DEIN• Gestión del Talento Humano• Gestión Estratégica TIC• Gestión Logística Bogotá• Gestión Logística Campus Nueva Granada• Ingresos• Investigación• Planeación Estratégica• Proyección Social Bogotá• Proyección Social Campus	Se identificaron 83 planes con acciones cumplidas y evaluación favorable en eficacia, eficiencia y adecuación, frente a los cuales se requiere verificación posterior para determinar si el plan fue efectivo o no efectivo.

En consecuencia, esta estrategia permitirá a los procesos priorizados, como mecanismo preventivo de acompañamiento, articulación y fortalecimiento metodológico. Mejorar la calidad de los registros, reducir riesgos de reprocesos, apoyar la gestión de acciones vencidas o en ejecución, y consolidar una cultura de mejora continua, orientada al cumplimiento efectivo de los compromisos institucionales.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



4.7. 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. No obstante, a partir del seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno de Gestión con corte al 31 de mayo de 2026, se identificaron aspectos que requieren especial atención para asegurar la eficacia del proceso de mejoramiento continuo y el cumplimiento integral de los compromisos.

Aspecto por mejorar	Situación identificada	Posible efecto institucional	Acción preventiva sugerida
Gestión de acciones vencidas	Se identificaron 207 acciones vencidas en el sistema KAWAK, concentradas principalmente en procesos con alto volumen de planes de mejoramiento.	Retraso en la atención de hallazgos, acumulación de compromisos pendientes, incremento de reprocesos y posible reincidencia en observaciones de auditoría.	Priorizar mesas de ayuda técnico-metodológicas para revisar causas de vencimiento, actualizar avances, validar soportes y definir rutas de gestión por proceso.
Consolidación de planes de mejoramiento	Algunos registros asociados a hallazgos se encuentran en proceso de consolidación y validación de acciones al corte del seguimiento.	Dificultad para realizar seguimiento integral y para demostrar la atención oportuna de los hallazgos identificados.	Acompañar la formulación de acciones, responsables, fechas y evidencias esperadas, asegurando coherencia con el procedimiento GI-MA-P-13.
Evaluación de efectividad de planes cumplidos	Se identificaron planes con cumplimiento del 100 % en eficacia, eficiencia y adecuación, que requieren verificación posterior para determinar si fueron efectivos o no efectivos.	Posibilidad de cerrar planes sin evidencia posterior suficiente sobre la sostenibilidad de la mejora o la corrección de la causa que originó el hallazgo.	Preparar durante la vigencia 2026-II la evaluación de efectividad, mediante muestras verificables, soportes posteriores, trazabilidad documental y evidencia de no recurrencia.

Tabla. Aspectos por mejorar en los Planes de Mejoramiento

En consecuencia, se considera pertinente programar durante la vigencia 2026-II Mesas de Ayuda Técnico-Metodológicas con los procesos priorizados, como mecanismo preventivo para orientar la gestión de acciones vencidas, la actualización de evidencias y la preparación de los planes que requieren evaluación de efectividad.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Resultados del Seguimiento

Recomendaciones:

- Fortalecer el control y la revisión periódica de la ejecución, especialmente en los procesos de Gestión Estratégica TIC, Gestión Académica, Gestión Documental, Proyección Social Bogotá y Gestión Logística Bogotá y Campus, los cuales presentan acciones vencidas, avances parciales o bajo nivel de cumplimiento.
- Actualizar oportunamente los cronogramas y evidencias en el sistema KAWAK, verificando que los soportes permitan acreditar la ejecución de la acción, su coherencia con el hallazgo asociado y la trazabilidad documental necesaria para la evaluación de cierre.
- Priorizar la revisión de las acciones vencidas que, aunque presentan disminución frente al segundo seguimiento de la vigencia 2025, aún representan un volumen importante dentro de la gestión de los planes de mejoramiento institucional.
- Formalizar los planes o registros que evidencian hallazgos sin acciones formuladas, con el fin de asegurar la trazabilidad del seguimiento y la atención oportuna de las situaciones identificadas.
- Asegurar que, antes del cierre formal de los planes de mejoramiento, se realice la validación de efectividad correspondiente, con el fin de verificar la coherencia entre el hallazgo, la causa identificada, las acciones implementadas y la evidencia disponible, así como la no recurrencia de la situación que dio origen al plan.
- Priorizar durante la vigencia 2026-II la programación y ejecución de las verificaciones de efectividad de los 82 planes de mejoramiento pendientes, definiendo para cada ID la evidencia requerida, el tipo de verificación aplicable, el responsable, la fecha proyectada y el criterio técnico de cierre. Así mismo, se recomienda adelantar el trámite de cierre formal de los 34 planes efectivos, gestionar la reformulación o fortalecimiento de los 5 planes no efectivos y mantener identificado el plan proyectado para verificación en 2027, con el fin de asegurar trazabilidad, oportunidad y coherencia en el cierre de los planes de mejoramiento de la OFICIG.

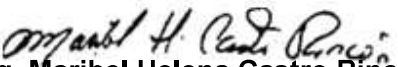

Conclusiones

1. El seguimiento realizado al cumplimiento de los Planes de Mejoramiento por procesos, con corte al 31 de mayo de 2026, 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 veintiún (21) procesos asociados a los Macroprocesos de Planeación Estratégica, Misionales, Apoyo y Evaluación y Seguimiento, en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos 2026 y del procedimiento GI-MA-P-13 "Planes de Mejoramiento".

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



2. En relación con los planes internos OFICIG, se evidencia una mejora frente al segundo seguimiento 2025, al pasar de 315 a 525 acciones cumplidas y reducir las acciones vencidas de 275 a 207. Este resultado refleja avances en la gestión de los procesos responsables; sin embargo, la permanencia de acciones vencidas y de acciones en ejecución exige mantener control preventivo sobre los plazos, evidencias y responsables.
3. Los resultados comparativos muestran una mejora en el avance promedio registrado en KAWAK, que pasó del **72% al 79%**, así como un incremento en el cumplimiento global, que pasó del **75% al 77%**. Sin embargo, la mejora consolidada no es homogénea en todos los procesos, dado que persisten acciones vencidas, bajos niveles de cumplimiento y necesidades de actualización documental en algunos casos. Por tanto, el seguimiento 2026-II deberá focalizarse en los procesos con mayor rezago, con el propósito de avanzar en el cierre técnico de acciones y en la preparación de la evaluación de efectividad de los planes cumplidos.
4. Las acciones vencidas se concentran principalmente en **Gestión Estratégica TIC, Gestión Logística Bogotá y Gestión Logística Campus Nueva Granada**, procesos que reúnen **175 de las 207 acciones vencidas identificadas**, equivalente al **84 %** del total. Este comportamiento permite orientar el seguimiento 2026-II hacia una intervención focalizada, priorizando la revisión de causas de vencimiento, la actualización de soportes y la definición de rutas de gestión que permitan avanzar en el cierre técnico de las acciones pendientes.
5. 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, la trazabilidad documental y la sostenibilidad de los avances institucionales, en cumplimiento de los principios de eficiencia, eficacia y transparencia que orientan la gestión pública.
6. De los 124 planes de mejoramiento analizados, el 29% cuenta con concepto favorable de efectividad, el 4% fue determinado como no efectivo, el 66 % quedó sujeto a verificación durante la vigencia 2026-II y el 1% fue proyectado para verificación en 2027. Estos resultados permiten concluir que, si bien se cuenta con planes que reúnen condiciones para cierre formal, la mayor parte requiere seguimiento posterior para validar la sostenibilidad de las acciones implementadas, la no recurrencia de los hallazgos y la existencia de evidencia suficiente para emitir concepto técnico definitivo.

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