



**Antonio José
Camacho**
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA



SC-CER
115543

INFORME OFICIAL

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Versión Final



Seguimiento

Tablero de Mando – vigencia 2023.

Abril 25 de 2024

Tabla de contenido

1. INTRODUCCIÓN.....	4
2. OBJETIVO.....	5
3. ALCANCE.....	5
4. CRITERIOS NORMATIVOS	5
5. METODOLOGÍA.....	6
6. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN.....	6
7. RECOMENDACIONES.....	19
8. CONCLUSIONES.....	21

103-054/24

1. INTRODUCCIÓN

El Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG es un marco de referencia elaborado por el Departamento Administrativo de Función Pública, el cual permite que, las entidades puedan dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar su gestión, generando resultados que atiendan los planes de desarrollo y planes estratégicos de desarrollo – PED, y que, de esta manera, se logre resolver las necesidades y problemas de los ciudadanos, con integridad y calidad en el servicio.

De acuerdo con el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, el MIPG juega un papel fundamental en el desempeño institucional de las Entidades, ya que el modelo permite implementar, conocer y evaluar de manera permanente los avances en el cumplimiento de los objetivos y el logro de los resultados del Plan Estratégico Institucional. Dentro de este contexto, la UNIAJC realiza periódicamente, la evaluación de sus procesos, a través de la medición, análisis y monitoreo de los indicadores, reportados por los líderes de proceso a la Oficina Asesora de Planeación, quien lidera y ese monitoreo al comportamiento de los indicadores, calcula el desempeño y suministra información a la alta Dirección, misma que posteriormente es entregada a la oficina de Control Interno.

Por lo tanto, dando cumplimiento a la Ley 87 de 1993, al rol de evaluación y seguimiento establecido por el Decreto 648 de 2017, y al Plan Anual de Auditoría basado en Riesgos para la actual vigencia, la Oficina de Control Interno efectuó el seguimiento a los indicadores establecidos en el Tablero de Mando 2023 – 2026, con el fin de analizar los resultados y emitir las conclusiones, observaciones y/o recomendaciones que se consideran pertinentes; seguimiento cuyos resultados se exponen a continuación, y evidencian el nivel de cumplimiento en los programas y proyectos de la gestión administrativa y académica en la Institución universitaria Antonio José Camacho.

2. OBJETIVO

Identificar el nivel de cumplimiento de los indicadores formulados en el **Formato Sistema de Medición Est. “Tablero de Mando 2023-2026”**, el cual incluye, tendencias, frecuencias, análisis y resultados, al igual que evidenciar situaciones administrativas que puedan generar un incumplimiento de las metas institucionales.

3. ALCANCE

Resultados de los diecisiete (17) indicadores con tipologías eficientes y efectivas, con tendencias crecientes y decrecientes, de frecuencia semestral y anual del **Formato Sistema de Medición Est. “Tablero de Mando 2023-2026”** generados en la vigencia 2023.

4. CRITERIOS NORMATIVOS

- Ley 87 de 1993. "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones".

Link Acceso a la norma:

<https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=300>

- Decreto 648 de 2017 *“Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública”*.

Link Acceso a la norma:

<https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=80915>

- Decreto 648 de 2017 “Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública”.

Link Acceso a la norma:

<https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=80915>

5. METODOLOGÍA

Se efectuó la revisión de los indicadores establecidos en el Formato “**Sistema de Medición Este. “Tablero de Mando 2023 – 2026”**”, correspondientes a la vigencia 2023, teniendo como criterio fundamental, las metas establecidas, líneas base y fuentes de información, generadas a los mismos.

6. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

CONTEXTO

El tablero de mando es un instrumento de medición que tiene como objetivo establecer el comportamiento de algunas variables que fueron diseñadas para la toma de decisiones y, contribuir de manera eficiente y oportuna a la mejora continua de los procesos institucionales al interior de la UNIAJC.

Como fue manifestado en el primer informe semestral de evaluación de Tablero de Mando del año 2023, su estructura fue modificada, y los cambios en la herramienta permiten ahora observar la información de manera integral con las metas, proyectos, objetivos y programas formulados desde el Plan Estratégico de Desarrollo – PED 2020-2030.

La herramienta o instrumento de medición no cuenta aún con un registro en el aplicativo ISOLUCIÓN, obedeciendo a un manejo gerencial de direccionamiento estratégico desde la alta dirección.

A continuación, se relacionan las modificaciones efectuadas al instrumento de medición:

6.1. Versión anterior del tablero de mando.

Anteriormente, el tablero de mando hacía referencia a dos (2) procesos. El proceso de Docencia que contemplaba seis (6) indicadores; entre ellos, indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad, con tendencias crecientes y decrecientes conforme a la evaluación y resultado que debe generar cada indicador. Posteriormente, se evidenciaba un (1) indicador para el Proceso de Gestión Financiera, con tendencia creciente y orientado hacia la eficacia, variable que permite medir la magnitud de la inversión en la UNIAJC.

Tabla No. 1 Tablero de Mando (Versión anterior).

Total, Indicadores	TENDENCIA		TIPO		
	Creciente	Decreciente	Eficacia	Eficiencia	Efectividad
7	4	3	3	1	3

Fuente: Tablero de Mando 2022 - Oficina Asesora de Planeación UNIAJC.

La versión anterior del tablero de mando contemplaba la siguiente estructura y clasificación de indicadores definidos en los procesos de Docencia y Financiero.

Tabla No. 2 Clasificación de indicadores por proceso (versión anterior).

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULA	TENDENCIA	TIPO DE INDICADOR
Docencia	Número de estudiantes	No Est. Matriculados actualmente por semestre	Creciente	Eficacia
	Deserción Académica	$\frac{[(\text{Número de estudiantes} - \text{primiparos} - \text{graduados}) - (\text{Número de estudiantes semestre anterior})]}{(\text{Número de estudiantes semestre anterior})} * 100$	Decreciente	Efectividad
	Relación Estudiantes DocenteTC y Equivalente	$\frac{(\text{No Estudiantes matriculados})}{(\text{No de Docentes TC} + (\text{No de Docentes MTC}/2) + (\text{No de Docentes HC}/4))}$	Decreciente	Efectividad
	Porcentaje de docentes de planta con título de maestría y doctorado en la UNIAJC	$\frac{(\text{Total docentes de planta con título de maestría})}{(\text{Total docentes de planta})} * 100\%$	Creciente	Efectividad
	Porcentaje de graduados de los aspirantes	$\frac{(\text{Número de graduados por semestre})}{(\text{Total de Aspirantes a Grados por semestre})} * 100$	Creciente	Eficacia
	Presupuesto destinado al personal no docente	$\frac{(\text{Costo anual nómina personal administrativo} + \text{Costos contratistas anual})}{\text{Presupuesto Ejecutado Institucional}}$	Decreciente	Eficiencia

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULA	TENDENCIA	TIPO DE INDICADOR
Gestión Financiera	Magnitud de la inversión	$(\text{Proyectos de inversión} / \text{GastosTotales}) * 100$	Creciente	Eficacia

Fuente: Tablero de Mando 2022 - Oficina Asesora de Planeación UNIAJC.

6.2. Versión actual del tablero de mando.

La oficina Asesora de Planeación generó una nueva herramienta o instrumento de medición, la cual detalla los programas que se encuentran contemplados desde el Plan Estratégico de Desarrollo – PED 2020-2030, integrando los objetivos, proyectos, metas e indicadores que permiten medir según su frecuencia, el avance y/o cumplimiento a lo inicialmente formulado por la Institución.

Esta versión actual del tablero de mando expone un total de diecisiete (17) indicadores, número que asciende con relación a la versión anterior, debido a que, durante años anteriores el tablero de mando solo generaba gestión y resultado a dos (2) procesos, uno (1) misional denominado “Docencia”, y uno (1) de apoyo correspondiente a “Gestión Financiera”.

Consecuentemente, el tipo de indicadores que serán aplicados a esta nueva versión, se encuentran orientados a la eficiencia y efectividad de las metas de producto o resultado que se pretendan medir; como también, se observa que la tendencia se encuentra creciente en quince (15) indicadores, y solo uno (1) en decreciente.

Tabla No. 3 Nueva herramienta al tablero de mando.

INDICADORES TABLERO DE MANDO 2023					
Cantidad de Indicadores	Tendencia		Tipo de Indicador		
	Creciente	Decreciente	Eficacia	Eficiencia	Efectividad
17	15	1	-	2	14

Fuente: Formato Sistema de Medición Est. “Tablero de Mando 2023-2026”

La versión actual contempla el indicador *Acreditación Institucional en Alta Calidad* en el proceso de “Gestión Institucional, Evaluación y Mejoramiento”, el cual, no contempla tendencia ni tipología, y que su medición solo se encuentra para el año 2025.

6.2.1. Clasificación de indicadores por proceso.

Los indicadores de efectividad y eficiencia fueron clasificados por programas, evidenciando que existen tres (3) que guardan correlación con la anterior versión de la herramienta de gestión y resultados. Visto de esta manera, la fórmula y el nombre del indicador conservaron su planteamiento inicial, generando solo cambios en la asociación con los programas, ya que, anteriormente era manejado por proceso, y que para estos tres (3) casos, era el proceso de Docencia.

Tabla No.4 Clasificación de indicadores por proceso.

PROGRAMA	NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULA	FRECUENCIA	TENDENCIA	TIPO DE INDICADOR
Programas de Formación	Programas nuevos, radicados en SACES.	# de programas nuevos radicados en SACES	Anual	Creciente	Eficiencia
	Programas Acreditados	# de programas acreditados	Anual	Creciente	Efectividad
Investigación	Número de Profesores categorizados en Minciencias según INSTITULAC	Profesores categorizados en Minciencias / Número de profesores INSTITULAC	Anual	Creciente	Efectividad
	Número de semilleros de Investigación activos	# de semilleros de Investigación activos	Anual	Creciente	Eficiencia
Proyección Social	Recursos gestionados por Proyección Social	Valor de recursos gestionados por Proyección Social	Anual	Creciente	Efectividad
	Movilidad de la comunidad universitaria con otras organizaciones	Número de estudiantes en movilidad saliente	Semestral	Creciente	Efectividad
Bienestar Universitario	Beneficiarios en las diferentes actividades de Bienestar Institucional.	Número de beneficiarios en las actividades de Bienestar Institucional / Matriculados	Semestral	Creciente	Efectividad
	Tasa de deserción anual	Indicador tomado del MEN	Anual	Decreciente	Efectividad
Desarrollo Profesional	Docentes de Planta con título de maestría y doctorado en la UNIAJC	Número de docentes de planta con título de maestría y doctorado en la UNIAJC/Total de docentes OTC y Carrera	Anual	Creciente	Efectividad
Infraestructura física, tecnológica y medios E.	Inversión realizada en medios educativos que respondan a las actividades misionales, bienestar y administrativas	Valor de la Inversión realizada en medios educativos que respondan a las actividades misionales, de bienestar y administrativas	Anual	Creciente	Efectividad

Infraestructura física, tecnológica y medios educativos	Espacios intervenidos para desarrollar las actividades misionales, de bienestar y administrativas	Número de metros cuadrados intervenidos para la operación	Anual	Creciente	Efectividad
	Reestructuración organizacional	Reestructuración organizacional realizada	Anual	Creciente	Efectividad
Gestión Institucional	Acreditación Institucional en Alta Calidad	Acreditación Institucional en Alta Calidad	Anual		
	Certificaciones en normas ISO	Número de certificaciones ISO	Anual	Creciente	Efectividad
	Recursos gestionados para atender los gastos de funcionamiento y de inversión de la Institución	Sumatoria de recursos gestionados para atender los gastos de funcionamiento y de inversión de la Institución	Anual	Creciente	Efectividad
	Número de estudiantes matriculados en la Institución	Número de estudiantes matriculados en la Institución	Semestral	Creciente	Efectividad
	Cumplimiento de actividades del Plan de Gestión Ambiental	número de actividades realizadas / número de actividades planeadas	Semestral	Creciente	Efectividad

Fuente: Formato Sistema de Medición Est. “Tablero de Mando 2023-2026” – Oficina Asesora de Planeación UNIAJC.

Posteriormente, la oficina de Control Interno evaluó y analizó de manera detallada la información suministrada al **Formato Sistema de Medición Est. “Tablero de Mando 2023-2026”**, el cual, describe una frecuencia y/o medición semestral para cuatro (4) indicadores, y trece (13) con periodicidad anual, que contaron con el resultado y análisis según su formulación para conocer el cumplimiento de la meta resultado planteada inicialmente.

6.2.1.1. Programa: Programas de Formación.

Indicador: *Programas nuevos, radicados en SACES.*

Periodicidad: Anual

La meta 1.1.1 hace mención a los “*Programas nuevos, radicados en SACES alineados con las exigencias del desarrollo productivo, social y cultural de la región, con base en la pertinencia y la calidad académica ofertados*”, razón por la cual, la Institución Universitaria radicó ante la plataforma del Sistema de Aseguramiento de Calidad de la Educación Superior – SACES del Ministerio de Educación Nacional – MEN, el programa de pregrado

de Mercadeo y Publicidad, modalidad combinada con ocho (8) semestres, y que a la fecha la UNIAJC se encuentra a la espera de las visitas por parte del Ministerio de Educación Nacional – MEN, para continuar con el debido proceso de aprobación del nuevo programa.

Indicador: *Programas Acreditados.*

Periodicidad: Anual.

Desde el año 2018 se cuenta con cuatro (4) programas acreditados por el Ministerio de Educación Nacional – MEN, en el nivel tecnológico, como: Electrónica Industrial, Sistemas de Información, Contabilidad Sistematizada, y Gestión Empresarial, los cuales a la fecha del seguimiento se encuentran renovando su proceso de acreditación en alta calidad. De igual manera, la Institución Universitaria adelanto la gestión del proceso de acreditación con cuatro (4) programas profesionales, como: Administración de Empresas, Contaduría Pública, Ingeniería en Sistemas e Ingeniería Electrónica.

6.2.1.2. Programa: Investigación.

Indicador: *Número de Profesores categorizados en Minciencias según INSTITULAC.*

Periodicidad: Anual.

Teniendo en cuenta que la aplicación INSTITULAC del Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación de la Nación avala la investigación que realiza cada uno de los grupos y sus investigadores, la Institución Universitaria cuenta con tres (3) docentes Asociados y catorce (14) Junior dentro de la categorización del INSTITULAC, representando el 18% del total de los profesores avalados como investigadores según la línea base establecida para medir la meta. Siendo esta meta de resultado, con un indicador efectivo, es importante conocer con antelación para la actual vigencia 2024, la no apertura de convocatorias por parte de MINCIENCIAS, ya que, la meta proyectada es del 16% (vigencia 2024).

Indicador: *Número de semilleros de Investigación activos.*

Periodicidad: Anual.

Con relación al número de semilleros activos, el programa de investigación incrementa el semillero SPACE-U en el Departamento de Ciencias Sociales – DCS, en la línea de Investigación de “Astronomía y Astrofísica”, contando este Departamento con dos (2) semilleros. Este indicador de acuerdo a sus características pretende incrementar anualmente los semilleros de investigación de manera eficiente, donde no solo es el aumento en los grupos de semilleros, si no, también, la conservación de los mismos que se encuentran en la línea base establecida.

6.2.1.3. Programa: Proyección Social.

Indicador: *Recursos gestionados por Proyección Social.*

Periodicidad: Anual.

Con relación a la meta de resultado establecida para el proyecto “Fortalecer el impacto de la proyección social institucional”; y consecuentemente, al indicador planteado, son pertinentes los ajustes a la meta que se consideran realizar desde la dirección de Proyección Social, puesto que los fortalecimientos del impacto de la proyección social institucional no se establecen ni se miden solo en recursos financieros, existen otros tipos de actividades que aportan al fortalecimiento del programa, y la oficina de Proyección Social cuenta con una información amplia, clara, precisa y concisa que le permite establecer metas e indicadores más amplios para medir su gestión y resultados.

Indicador: *Movilidad de la comunidad universitaria con otras organizaciones.*

Periodicidad: Semestral.

De igual manera, es adecuado el replanteamiento de la meta de resultado, la oficina de Relaciones Interinstitucionales no solo gestiona movilidad de la comunidad universitaria con otras organizaciones, realiza una serie de actividades transversales que le permiten proyectar la imagen de la UNIAJC con toda su misión institucional y, el reconocimiento y posicionamiento que se ha generado en el contexto académico, social y cultural.

6.2.1.4. Programa: Bienestar Universitario.

Indicador: Beneficiarios en las diferentes actividades de Bienestar Institucional.

Periodicidad: Semestral.

A través de las diferentes actividades programadas y ejecutadas por la oficina de Bienestar Universitario se busca involucrar a toda la población universitaria, a participar de los servicios que se ofrecen en todas sus áreas de trabajo; obteniendo como resultado la participación masiva en los servicios prestados, y generando resultados positivos que aportan al fomento del bienestar institucional en la comunidad universitaria de la UNIAJC.

Indicador: Tasa de deserción anual.

Periodicidad: Anual.

Este indicador tiene una característica especial al establecer una tendencia decreciente y de tipo efectivo, el cual, evalúa anualmente la deserción de la población universitaria en la Institución Universitaria Antonio José Camacho. Las estrategias diseñadas e implementadas en aquellas actividades que impactan de manera directa y transversal a la población universitaria en todos sus niveles académicos han generado que el nivel de deserción se ubique por debajo de lo inicialmente planteado para el año 2023.

Se sugiere por parte de la oficina de Control Interno que, este indicador de Tasa de Deserción Anual pertenezca al programa de Gestión Institucional y, no al programa de Bienestar Social; puesto que, el fortalecimiento de la gestión administrativa y financiera conlleva a que el número de estudiantes matriculados en la UNIAJC no solo incremente, sino que puedan mantenerse y, de esta manera, ejercer el control sobre la deserción en los estudiantes de la Institución Universitaria.

6.2.1.5. Programa: Desarrollo Profesional.

Indicador: Docentes de planta con título de maestría y doctorado en la UNIAJC.

Periodicidad: Anual.

El plan de formación docente muestra una evolución en título de doctorado o maestría, los resultados son satisfactorios dado que aquellos docentes que venían incluidos siendo beneficiados de la formación han alcanzado la titulación.

6.2.1.6. Programa: Infraestructura física, tecnológica y medios educativos.

Este programa se encuentra orientado a la Infraestructura física, tecnológica y medios educativos, y tiene a su cargo la ejecución de dos proyectos que hacen mención al “Desarrollo tecnológico” y, al “Desarrollo de la Infraestructura física” de la Institución Universitaria Antonio José Camacho. Cada uno de estos proyectos tienen formulados indicadores de efectividad con tendencia creciente que le permiten medir la meta de resultado y producto.


➤ *Proyecto: Desarrollo tecnológico de la Institución Universitaria Antonio José Camacho.*

Indicador: *Inversión realizada en medios educativos que respondan a las actividades misionales, de bienestar y administrativa.*

Periodicidad: Anual.

Para el año 2023 se estableció una meta resultado con una unidad de medida en millones de pesos, cifra que corresponde a 1.281(millones de pesos), dicha proyección es diferente a la presentada en la columna del “Resultado del Indicador a Diciembre”, la cual, se encuentra en 15000(millones de pesos). Es pertinente tener en cuenta que, siendo este indicador anual, la unidad de medida planteada para la vigencia 2023 corresponde a 1281(millones de pesos), cifra que debió ser conservada para realizar el cálculo del logro del indicador.

Imagen No. 1 Meta Establecida 2023.

PROGRAMA	OBJETIVO	CÓDIGO BP	PROYECTO	No. META	DESCRIPCIÓN META ESTABLECIDA	UNIDAD DE MEDIDA	LÍNEA BASE	META 2023	META 2024
7. Infraestructura física, tecnológica y medios educativos	 Desarrollar la Infraestructura física, tecnológica y medios educativos para responder a las actividades misionales, de bienestar y administrativas.	23771	Desarrollo tecnológico de la Institución Universitaria Antonio José Camacho	6.1.1	Inversión realizada en medios educativos que respondan a las actividades misionales, de bienestar y administrativas	Millones de Pesos	1219	1281	1400

Fuente: Tablero de Mando 2023.

Imagen No. 2 Cálculo resultado del indicador anual 2023.

RESPONSABLES DE EJECUCIÓN	RESULTADO DEL INDICADOR A JUNIO					RESULTADO DEL INDICADOR A DICIEMBRE				
	FECHA DE CORTE	PROYEC-TADO	EJECU-TADO	LOGRO DEL INDICADOR (% Cumpl. Meta)	Análisis	FECHA DE CORTE	PROYEC-TADO	EJECU-TADO	LOGRO DEL INDICADOR (% Cumpl. Meta)	Análisis
Proceso 7: Gestión de la Infraestructura (Infraestructura Tecnológica)	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	30/12/2023	15000	15632	104,21%	Se invirtió en dotación tecnológica para los espacios académicos administrativos alineados con el Plan Estratégico de Desarrollo Fuente: Gestasoft cierre 2023

Fuente: Tablero de Mando 2023.

Por otra parte, en cuanto a la inversión realizada al proyecto “*Desarrollo tecnológico de la Institución Universitaria Antonio José Camacho*”, fue de \$15.632 (Millones de pesos), según la ejecución presupuestal de gastos de inversión¹, nivel de ejecución que contó con el seguimiento a la ejecución presupuestal de la vigencia 2023 por parte de la oficina de Control Interno, donde, se apropiaron inicialmente recursos financieros por el valor de \$2.000 (millones de pesos); y finalmente, con un presupuesto definitivo de \$17.357 (millones de pesos). Posteriormente, se observa que la meta para el año 2024 se determinó en 1400 (millones de pesos), cifra que incrementa de manera paulatina² hasta el año 2026.

¹ Información consultada de la Plataforma GESTASOFT.

² El incremento anual para la meta establecida es de 100 (millones de pesos).

- *Proyecto: Desarrollo de la infraestructura física de la Institución Universitaria Antonio José Camacho.*

Indicador: *Espacios intervenidos para desarrollar las actividades misionales, de bienestar y administrativas.*

Periodicidad: *Anual.*

De igual manera, este indicador presenta cambio en la unidad de medida (metros cuadrados), en la columna “Proyectado” del “Resultado del Indicador a Diciembre”; inicialmente, esta meta para el año 2023 fue establecida en 6000 (metros cuadrados), la cual, al ser evaluada en el resultado del indicador a diciembre fue determinada en 2000 (metros cuadrados). Como se menciona, en el anterior indicador de “*Inversión realizada en medios educativos que respondan a las actividades misionales, de bienestar y administrativa*”, es oportuno tener en cuenta que, la unidad de medida planteada para la vigencia 2023 que corresponde a 6000 (metros cuadrados), debió ser conservada para realizar el cálculo del logro del indicador.

Imagen No. 3 Meta Establecida 2023.

CÓDIGO BP	PROYECTO	No. META	DESCRIPCIÓN META ESTABLECIDA	UNIDAD DE MEDIDA	LÍNEA BASE	META 2023	META 2024	META 2025
23772	Desarrollo de la infraestructura física de la Institución Universitaria Antonio José Camacho	6.2.1	Espacios intervenidos para desarrollar las actividades misionales, de bienestar y administrativas	Metros cuadrados intervenidos para la operación	586	6.000	8.414	15.000

Fuente: Tablero de Mando 2023.

Imagen No. 2 Cálculo resultado del indicador anual 2023.

5	RESPONSABLES DE EJECUCIÓN	RESULTADO DEL INDICADOR A JUNIO					RESULTADO DEL INDICADOR A DICIEMBRE				
		FECHA DE CORTE	PROYEC-TADO	EJECU-TADO	LOGRO DEL INDICADOR (% Cump. Meta)	Análisis	FECHA DE CORTE	PROYEC-TADO	EJECU-TADO	LOGRO DEL INDICADOR (% Cump. Meta)	Análisis
6	Proceso 7: Gestión de la Infraestructura (Planeación: Infraestructura Física)	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	No aplica	30/12/2023	2000	2178	1,089	Se intervinieron 2178 metros cuadrados entre espacios académico administrativos para la operación de la Institución. Fuente: Infraestructura física cierre 2023
22											
23											

Fuente: Tablero de Mando 2023.

6.2.1.7. Programa: Gestión Institucional.

Este programa cuenta con dos (2) proyectos de, “Modernización de la estructura organizacional y de gestión de la Institución Universitaria Antonio José Camacho”, y “Fortalecimiento de las actividades para la disminución de impactos ambientales”; los cuales, se encuentran orientados a modernizar la estructura organizacional y los procesos académicos y de gestión de la UNIAJC.

- Proyecto: *Modernización de la estructura organizacional y de gestión de la Institución Universitaria Antonio José Camacho.*

Indicador: *Reestructuración organizacional.*

Periodicidad: *Anual.*

El indicador se determina como tipo efectivo y su tendencia creciente y, con una meta establecida para el año 2026. Revisadas las características de este indicador, es posible que puedan ser revisadas y consideradas, porque su crecimiento y efectividad no serán reflejadas de manera anual y consecuente en el cuatrienio 2023 – 2026. Ahora bien, como la meta es la Reestructuración Organizacional, se podrían generar datos relacionados con la gestión que adelanta la oficina de Recursos Humanos sobre el tema, puesto que, desde el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP se ha requerido información acerca de la estructura organizacional que podría ser tenida en cuenta como fuente para la línea base y, para establecer las metas al 2026. También, existen otras fuentes de información que pueden ser consideradas para generar los datos de seguimiento y medición.

Indicador: *Certificaciones en normas ISO.*

Periodicidad: Anual.

La meta establecida para el año 2023 corresponde a la renovación del certificado en la norma ISO 9001:2015, la cual, fue otorgada para tres (3) años (hasta abril de 2026). Sin embargo, en las metas establecidas se estima que, a partir del año 2025 se pueda obtener las certificaciones en, ISO 45001 SST; ISO 14001 Ambiental; y ISO 27001 seguridad de la información, conservando el certificado ISO 9001:2015 en el Sistema de Gestión de Calidad.

Indicador: *Recursos gestionados para atender los gastos de funcionamiento y de inversión de la Institución.*

Periodicidad: Anual.

De igual manera, como se comenta en los indicadores del programa de **Infraestructura física, tecnológica y medios educativos**, este indicador establece una meta para el año 2023 de 1261 (millones de pesos), cifra que varía en la columna de “Proyectado” en el “Resultado del indicador a Diciembre”, la cual se encuentra por valor de 5791(millones de pesos), que, si bien es cierto, la adición presupuestal³ obedece a las Transferencias Corrientes (Aportes de la Nación), la meta proyectada en el Tablero de Mando 2023 debió conservarse en 1261 (millones de pesos).

Indicador: *Número de estudiantes matriculados en la Institución.*

Periodicidad: Semestral.

El indicador contó con un logro del 99.93%, el cual, hace referencia al número de estudiantes matriculados. La meta proyectada depende de las matrículas ordinarias, las cuales, están relacionadas con la política de gratuidad del Ministerio de Educación Nacional – MEN. El logro positivo que alcanza el indicador incluye a los estudiantes financiados por la política de gratuidad y, los estudiantes que contaron con las políticas de estímulos

³ Ejecución presupuestal de ingresos – vigencia 2023 – GESTASOFT.

financieros y académicos generados por la Institución. El incremento de las metas del cuatrienio (2023 – 2026), se generan en una unidad de medida de 500 estudiantes por año.

- *Proyecto: Fortalecimiento de las actividades para la disminución de impactos ambientales.*

Indicador: *Cumplimiento de actividades del Plan de Gestión Ambiental.*

Periodicidad: Semestral.

Establecida la meta para el año 2023, se observa que, las actividades programadas desde el Plan de Gestión Ambiental fueron implementadas en la UNIAJC. Para el I semestre se realizaron tres (3) actividades concernientes a: la unificación de contadores para la sede Avenida Estación, y el control de plagas, y el proceso contractual referente al tema de los residuos peligrosos. Consecuentemente, para el II semestre del año evaluado, se llevaron a cabo procesos contractuales con la CVC por el tema de los vertimientos de aguas en las diferentes sedes; mantenimiento de desfibriladores externos automáticos, y la compra de grifos ahorradores de agua, compra y mantenimiento de puntos ecológicos, y limpieza del río que atraviesa la sede del sur de la Institución Universitaria.

7.



RECOMENDACIONES

De acuerdo al resultado de este informe de seguimiento y en desarrollo del rol de Asesoría y Acompañamiento, la Oficina de Control Interno genera las siguientes recomendaciones a efectos de ser aplicadas por las diferentes dependencias, en aras de fortalecer los procesos institucionales y potencializar los niveles de eficiencia, eficacia y excelencia administrativa:

- 7.1.** Entendiendo que la herramienta Formato Sistema de Medición Est. “Tablero de Mando 2023-2026” está proyectada para un trabajo transversal en la Institución Universitaria, es estimable presentar en los análisis a sus indicadores semestrales y anuales, el cómo impacta el resultado del indicador al proyecto y la efectividad del mismo, al objetivo y al programa, teniendo en cuenta que, la mayor parte de los

indicadores establecidos para las metas de producto y resultados son de efectividad, es pertinente que los análisis realizados a cada una de ellas, describan o detallen el alcance e impacto que se encuentran generando a cada uno de los objetivos y programas contemplados en el PED 2020-2030.

- 7.2.** Son recomendables y pertinentes los ajustes a la meta que se consideran realizar desde la dirección de Proyección Social, puesto que los fortalecimientos del impacto en este programa no se establecen ni se miden solo en recursos financieros, existen otros tipos de actividades que aportan al fortalecimiento del programa, y la oficina de Proyección Social cuenta con una información amplia, clara, precisa y concisa que le permite establecer metas e indicadores más amplios para medir su gestión y resultados. De igual manera, la oficina de Relaciones Interinstitucionales no solo gestiona movilidad de la comunidad universitaria con otras organizaciones, también, realiza una serie de actividades transversales que le permiten proyectar la imagen de la UNIAJC con toda su misión institucional y, el reconocimiento y posicionamiento que se ha generado en el contexto académico, social y cultural.
- 7.3.** Se sugiere por parte de la oficina de Control Interno que, este indicador de Tasa de Deserción Anual pertenezca al programa de Gestión Institucional y, no al programa de Bienestar Social; puesto que, el fortalecimiento de la gestión administrativa y financiera conlleva a que el número de estudiantes matriculados en la UNIAJC no solo incremente, sino que puedan mantenerse y, de esta manera, ejercer el control sobre la deserción en los estudiantes de la Institución Universitaria.
- 7.4.** Tener en cuenta las unidades de medidas establecidas para las metas producto y/o resultado, ya que con estos datos se realizan los cálculos de los resultados de los indicadores (avances y/o cumplimientos), datos que se pueden apreciar en las imágenes 1, 2, 3 y 4 del programa de Infraestructura Física, Tecnología y medios educativos, punto 6.2.1.6 del presente informe.

7.5. La Oficina de Control Interno de la UNIAJC continuará realizando el seguimiento a los indicadores establecidos en el tablero de mando, con el fin de determinar el nivel de cumplimiento y efectividad bajo los principios de eficiencia, eficacia y efectividad.

8. CONCLUSIONES

Expuestos de manera precedente los resultados de este seguimiento, el Equipo Profesional de la Oficina de Control Interno de la UNIAJC concluye que:

8.1. La estructura del Tablero de Mando en la UNIAJC fue modificada; se identificaron cambios en la herramienta que permiten observar la información de manera integral con las metas anuales, proyectos, objetivos y programas formulados desde el Plan Estratégico de Desarrollo – PED 2020-2030. No obstante, el instrumento Formato Sistema de Medición Est. “Tablero de Mando 2023-2026”, no cuenta a la fecha de realización de este informe, con la estandarización de calidad institucional ni con su registro documental en ISOLUCION, por lo cual, se ha recomendado con anterioridad dar alcance a esta herramienta en el aplicativo ISOLUCION por tratarse de un instrumento que alberga fuentes de información, formulación y análisis de los indicadores a fin de garantizar la calidad documental.

8.2. El Formato Sistema de Medición Est. “Tablero de Mando 2023-2026”, establece diecisiete (17) indicadores formulados para los siete (7) programas institucionales, cuenta con 14 indicadores de efectividad, y dos (2) de eficiencia. De igual manera, para estas variables de medición se ha determinado una frecuencia y/o medición semestral para cuatro (4) indicadores, y trece (13) con periodicidad anual.

8.3. Al efectuar un seguimiento al comportamiento histórico sobre el indicador número de estudiantes del proceso de Docencia, se observa como las metas de proyección desde el año 2017 hasta el presente periodo varían y se ajustan conforme a los resultados alcanzados. El indicador refleja una dinámica en el proceso de evaluación del resultado y en la formulación y/o ajuste de la meta proyectada, lo que ha permitido establecer o continuar con estrategias que finalmente se ven reflejadas en el comportamiento del mismo, generando un resultado positivo en el incremento de nuevos estudiantes beneficiarios de los programas de gratuidad del MEN.



LILIANA HERRERA BELALCAZAR
Jefe Oficina Control Interno UNIAJC

Proyectó: Paola Andrea Sarria Salazar - Auditor Oficina Control Interno
Revisó: Oscar Mauricio Ojeda Pantoja – Abogado Oficina Control Interno
Revisó y aprobó: Jefe Oficina Control Interno

