



INFORME DE AUDITORIA DE CONTROL INTERNO

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	26	Mes:	11	Año:	2021
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

Proceso:	AUTOEVALUACION, ACREDITACIÓN Y MEJORAMIENTO CONTINUO
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	CLAUDIA MORA DIAZ- Jefe Dpto. de Calidad Integral en la Docencia
Objetivo de la Auditoría:	Verificar el porcentaje de avance del plan de mejoramiento institucional con corte a junio 30-2021.
Alcance de la Auditoría:	Comprende la revisión de la gestión del proceso de Autoevaluación, Acreditación y Mejoramiento Continuo en el seguimiento y verificación de las evidencias relacionadas con las actividades (tareas) establecidas en el plan de mejoramiento institucional con corte a junio 30 de 2021
Criterios de la Auditoría:	Ley 30 de 1992 Resolución 4140 del 22 de abril 2019 MEN. Lineamientos y aspectos por evaluar para la acreditación en alta calidad de las instituciones de educación superior CNA Lineamientos y aspectos por evaluar para la acreditación en alta calidad de programas académicos CNA.

Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre				
Día		Mes		Año	Desde		Hasta		Día		Mes		Año
						D / M / A		D / M / A					

Representante Alta Dirección	Jefe oficina de Control Interno	Auditor Líder
Danilo Hernández Rodríguez	Roberto Henríquez Noriega	Vivian Arenas Villa

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

El proceso de Autoevaluación, Acreditación y Mejoramiento Continuo tiene la responsabilidad de asegurar la ejecución del plan de mejoramiento institucional derivado de la autoevaluación de programas, y las recomendaciones del CNA para el mantenimiento de la acreditación institucional obtenida a través de la Resolución 4140 del 22 de abril de 2019.

En este corte se hizo revisión de las evidencias recibidas sobre las actividades o tareas realizadas por los procesos responsables de su ejecución como cumplimiento reportado con corte a junio 01-2021. La medición del indicador de cumplimiento del proceso de Autoevaluación, Acreditación y Mejoramiento Continuo es anual, por lo tanto, la información reportada como cumplimiento en este informe es parcial.

De la información recibida se extrae el siguiente resumen:

La Oficina de Control Interno evaluó el cumplimiento del plan de mejoramiento con relación a las actividades propuestas y verificó que las acciones, hayan sido efectivas para corregir o subsanar las causas de las necesidades detectadas.

INFORME DE AUDITORIA DE CONTROL INTERNO

El Plan institucional está dividido en tres tiempos de ejecución como se muestra en la siguiente tabla:

FACTOR CNA LINEAMIENTOS INSTITUCIONALES	NECESIDAD, DEBILIDAD O VULNERABILIDAD	# DE ACCIONES DE MEJORA	LISTADO DE TAREAS DE LA ACCIÓN DE MEJORA	TAREAS A COSTO PLAZO DIC-20	TAREAS A MEDIANO PLAZO DIC 21	TAREAS A LARGO PLAZO DIC 22
Factor 1. Misión y Proyecto Institucional	3	3	9	3	2	4
Factor 2. Estudiantes	3	3	7	2	5	0
Factor No. 3. Profesores	5	5	17	8	4	5
Factor No. 4. Procesos Académicos	3	3	8	1	5	2
Factor No. 5. Visibilidad Nacional e Internacional	4	4	9	1	5	3
Factor 6. Investigación, Innovación y creación artística y cultural	6	5	10	3	1	6
Factor 7. Pertinencia e Impacto Social	4	6	14	5	6	3
Factor No. 8. Procesos de Autoevaluación y Autorregulación	2	2	10	4	5	1
Factor 9. Bienestar Institucional	7	7	15	8	6	1
Factor 10. Organización, Administración y Gestión	4	4	5	1	2	2
Factor No. 11. Recursos de apoyo académico e infraestructura física	4	4	18	5	9	4
Factor No. 12. Recursos Financieros	3	3	8	0	0	8
TOTAL GENERAL	48	49	130	41	51	39

De acuerdo a la información recibida la última medición parcial y seguimiento al plan tiene corte a junio 30.-2010, por lo tanto, la verificación de cumplimiento y revisión de evidencias de este informe corresponde a las 51 tareas a diciembre 31-2021 más las 11 tareas que no se ejecutaron en el periodo anterior 2020, es decir, que el seguimiento total corresponde a 62 tareas que deben ser ejecutadas durante el año 2021.

En el informe anterior presentado a diciembre 31-2020 por esta oficina se indicó el siguiente resumen:

Cumplimiento por factor

FACTOR CNA LINEAMIENTOS INSTITUCIONALES	NECESIDAD, DEBILIDAD O VULNERABILIDAD	# ACCIONES DE MEJORA	LISTADO DE TAREAS DE LA ACCIÓN DE MEJORA	# TAREAS CUMPLIDAS
Factor 1. Misión y Proyecto Institucional	3	3	3	1
Factor 2. Estudiantes	2	2	2	2
Factor No. 3. Profesores	4	4	8	4
Factor No. 4. Procesos Académicos	1	1	1	0
Factor No. 5. Visibilidad Nacional e Internacional	1	1	1	1
Factor 6. Investigación, Innovación y creación artística y cultural	2	3	3	3
Factor 7. Pertinencia e Impacto Social	2	4	5	5
Factor No. 8. Procesos de Autoevaluación y Autorregulación	2	2	4	3
Factor 9. Bienestar Institucional	6	6	8	6
Factor 10. Organización, Administración y Gestión	1	1	1	1
Factor No. 11. Recursos de apoyo académico e infraestructura física	1	2	5	4
Factor No. 12. Recursos Financieros	1	0	0	0
TOTAL CORTO PLAZO DIC 2020	26	29	41	30

Las dependencias responsables de ejecutar estos compromisos año 2021 son:

INFORME DE AUDITORIA DE CONTROL INTERNO

Dependencias	No. de tareas pendientes por ejecutar del 2020	No. de tareas para ejecutar 30/12/2021	Total de tareas
Vicerrectoría de Docencia	6	11	17
Departamento de Calidad Integral en la Docencia	0	5	5
Departamento de Biblioteca	0	1	1
Oficina de Planeación	3	6	9
Vicerrectoría de Bienestar	2	6	8
Departamento de Investigación	0	1	1
Departamento de Extensión	0	4	4
Oficina de Egresados	0	2	2
Departamento de Gestión de Talento Humano	0	1	1
Oficina de Relaciones Internacionales e <u>InteORII</u>	0	5	5
Secretaría General	0	4	4
Oficina de Informática	0	2	2
Departamento de Servicios Generales	0	2	2
Proyecto de Comunicaciones	0	1	1
TOTAL DE TAREAS A CORTE 30 DE DICIEMBRE DE 2021			62

Fuente: Departamento de Calidad Integral en la Docencia

Luego de la revisión de evidencias recibidas dentro del alcance de este seguimiento, se confirma la ejecución de 12 tareas a junio 30-2021, lo que muestra los siguientes porcentajes de cumplimiento:

PLANEADO					CUMPLIDO		
No. de Debilidades	No. Acciones de Mejora	No. de Tareas Totales	No. de Tareas a mediano plazo	% de cumplimiento del plan de mejoramiento planeado a 30 de diciembre 2021	No. de tareas a mediano plazo cumplidas	% de cumplimiento de tareas a mediano plazo	% de avance del Plan de Mejoramientos Institucional
46	49	130	62*	38,46%	12	19,3%	32,1%

Fuente: Departamento de Calidad Integral en la Docencia, 2021.

*62 tareas: 51 tareas proyectadas a mediano plazo y 11 tareas sumadas que quedaron pendientes del año 2020.

Esta gráfica, tomada del informe del proceso de Autoevaluación, Acreditación y Mejoramiento Continuo dice que de las 62 tareas proyectadas para todo el año 2021, a corte junio 30 2021 se han ejecutado doce (de las cuales se han verificado sus evidencias sin observaciones puntuales). Lo que indica un porcentaje de cumplimiento del 19.3% sobre la meta planificada para el año.

El proceso de Autoevaluación, Acreditación y Mejoramiento Continuo reporta que el Plan de Mejoramiento Institucional cuenta con un total de 130 tareas de las cuales a corte 30 de junio de 2021, se han ejecutado un total de 42 tareas, (30 a diciembre 31-2020 y 12 a junio30-2021) lo que corresponde al cumplimiento del 32,1 % del total del Plan de Mejoramiento Institucional 2020-2022.

Acreditación de Alta Calidad.

El proceso de Autoevaluación, Acreditación y Mejoramiento Continuo ha implementado un cronograma de trabajo para la renovación de la acreditación institucional que será desarrollado entre julio 2021 y agosto 2022, construido en varias etapas, cada una con sus actividades que se resumen en:



INFORME DE AUDITORIA DE CONTROL INTERNO

- Planeación y Capacitación
- Ponderación
- Recolección de la Información

La oficina de Control Interno hace seguimiento y verificación a este cronograma, recibiendo información constante del proceso auditado a través de los canales de información.

Así mismo, el informe preparado sobre los avances en el tratamiento de las recomendaciones dadas por el CNA, expuestas en la Resolución 04140 de 2019, para el sostenimiento de acreditación en alta calidad, muestra los siguientes avances:

Recomendación	Responsable	Avance	Verificado por la OCI
Actualización del Estatuto General	Secretaría General	ACUERDO SUPERIOR No. 000001 (23 de julio de 2021) "Por medio del cual se reforma el Estatuto General de la Universidad del Atlántico"	Si
Fortalecimiento financiero de la Institución.	Vicerrectoría Administrativa y Financiera	Para diciembre del 2020; la Universidad del Atlántico; se encuentra presenta un balance positivo entre los ingresos (409.456 mill) y los egresos (326.639 mill). pago de acreencias en un 85.8% dentro del proceso de pago de pasivos en el proceso de reestructuración de pasivos.	Si
Difusión de los principales fundamentos institucionales previstos en el PEI, tales como la Misión, la Visión, los principios y valores institucionales	Oficina de Comunicaciones/ Oficina de Planeación	el avance de esta recomendación se recogerá a partir de encuestas de percepción. en la actualizad se está construyendo un nuevo Plan de Desarrollo para un nuevo horizonte de tiempo; esto trae consigo, la redefinición de estos principios teleológicos institucionales	Pendiente
Aumento del número de profesores, pues se evidencia una relación de 43 estudiantes por profesor.	Vicerrectoría de Docencia	Relación Est /TCE= 22.676/ 589. = 39 Esta relación no ha mejorado	Pendiente
Estrategias y programas que permitan mejorar el clima organizacional	Vicerrectoría de Bienestar - - Vicerrectoría Administrativa y Financiera	la Universidad realizó un plan de mejoramiento derivado del informe de evaluación de clima organizacional, tendiente a mejorar la percepción en este aspecto de los empleados públicos de la Universidad del Atlántico.	En implementación pendiente de verificación
Estrategias que permitan definir los resultados de aprendizaje propuestos en los programas académicos acorde con los propósitos institucionales, y en contexto con referentes nacionales e internacionales	Vicerrectoría de Docencia	la Institución; llevó a cabo un diplomado "Fortalecimiento en formación pedagógica y competencias docentes: Planificación de la Docencia desde el Modelo de Resultados de Aprendizaje"; con la participación de un grupo de x profesores. Se diseñó cartilla para la comprensión de los	Si



INFORME DE AUDITORIA DE CONTROL INTERNO

		Resultados de Aprendizaje y su implementación.	
Políticas claras para una adecuada distribución de los tiempos de trabajo de los profesores para las diferentes actividades académicas y administrativas.	Vicerrectoría de Docencia	Se encuentra en el Plan de Mejoramiento incluido; y se encuentra en proceso de construcción	Pendiente
Plan sistemático de fortalecimiento de la investigación de la Universidad del Atlántico.	Vicerrectoría de Investigación, Extensión y Proyección Social	Incluido en el Plan de Mejoramiento – En ejecución	Pendiente
Fortalecer los procesos de investigación para que los grupos de investigación alcancen mejores lugares en la categoría de Colciencias. incrementando el número de investigadores sénior y asociados	Vicerrectoría de Investigación, Extensión y Proyección Social	En relación con los Grupos de Investigación; en el 2017 se tenían 82 grupos-, en 2019: 86. categorización de los Investigadores; en el 2017 se reportaron 11 y 2019 23. Asociados 2017: 44, 2019:59	En ejecución pendiente de verificación
Fortalecer los procesos de investigación y creación	Vicerrectoría de Investigación, Extensión y Proyección Social	Se encuentra consignado en el Plan de Mejoramiento – En ejecución	En ejecución pendiente de verificación
Vinculación y colaboración de los profesores de la Universidad con redes o comunidades científicas	Vicerrectoría de Investigación, Extensión y Proyección Social/ORII	Se encuentra consignado en el Plan de Mejoramiento – En ejecución	En ejecución pendiente de verificación
Fortalecer el programa “Mi proyecto de Vida Uniatlántico”	Vicerrectoría de Bienestar	La Universidad del Atlántico; en cabeza de la Vicerrectoría de Bienestar, ha venido implementando estrategias orientadas a la disminución de la deserción; estrategias, que pese a la pandemia Covid 19; han permitido que la deserción Institucional esté por debajo de los índices nacionales; por cuanto que en el 2020-1 tuvo un comportamiento del 7,57%.	Si
Estrategias curriculares y establecer mecanismos de acompañamiento académico	Vicerrectoría de Docencia	Desde las diferentes Facultades; se ha venido implementando diferentes Reglamentaciones que a través de mecanismos como modalidades de opción de grado; pueda flexibilizar y apoyar la graduación en los tiempos esperados.	En ejecución pendiente de verificación
Fortalecer las competencias en un segundo idioma en los profesores y estudiantes	Vicerrectoría de Docencia / Oficina de Relaciones Internacionales e Interinstitucionales -ORII	Se implementó la política de Bilingüismo, con la Resolución Académica No. 000026 del 9 de agosto de 2018. Esto permite que todos los estudiantes que no tienen el inglés en su plan de estudios sean beneficiados con cuatro (4) niveles totalmente gratuitos.	En implementación pendiente de verificación
Mejorar los índices de movilidad estudiantil y profesoral a nivel internacional	Oficina de Relaciones Internacionales e Interinstitucionales -ORII / Vicerrectoría de Investigación, Extensión y Proyección Social- pedir ORII	la Oficina de Relaciones Internacionales e Interinstitucionales -ORII , estableció 3 tareas con una prioridad de ejecución a mediano plazo (31 de diciembre de 2021), en las cuales ha realizado un estudio	En ejecución pendiente de verificación



INFORME DE AUDITORIA DE CONTROL INTERNO

		de benchmarking con otras Universidades para realizar diseño de estrategias Institucionales relacionadas con transferencias del talento humano, Docentes y Estudiantes a nivel nacional e Internacional	
Continuar con el incremento del número de programas acreditados de alta calidad	Facultades / Departamento de Calidad Integral en la Docencia	En la Actualidad son 22 programas acreditados y nos encontramos este año en proceso de renovación de Acreditación de 12 programas; se presentó el programa de Derecho; el cual había sido recomendado en el año 2014. En relación con Acreditación Internacional; se presentó el Programa de Farmacia, para la evaluación de Acreditación de MERCOSUR-CNA; y nos encontramos a la espera de Pares Internacionales.	En ejecución pendiente de verificación
Visibilidad de la Institución mediante estrategias de comunicación asertiva; promover el mejoramiento de sus canales informáticos, entre ellos su página WEB	Oficina de Informática/ Comunicaciones	Para el año 2021, bajo la premisa que el medio más usado para dar información institucional es la página web, se procura que su contenido se mantenga actualizado y al alcance de sus usuarios.	En ejecución pendiente de verificación
Mejorar la medición de impacto en el entorno de los proyectos y las actividades de proyección social	Vicerrectoría de Investigación, Extensión y Proyección Social	Los avances de las tareas con prioridad de ejecución a mediano plazo son que han establecido mecanismos de captura, control y manejo de la información de los proyectos de extensión y proyección social de toda la Universidad del Atlántico, con la finalidad de brindar información completa y verificable, enfocado en la mejora continua y que esté disponible cuando se requiera por los usuarios internos y externos.	En ejecución pendiente de verificación

La Oficina de Control interno continuara con el seguimiento y verificación de todos los compromisos consignados en el plan de mejoramiento institucional derivados de la autoevaluación de programas y de las recomendaciones del CNA.

HALLAZGOS Y/O DEFICIENCIAS ENCONTRADAS

OBSERVACION: La meta planificada a mediano plazo del plan de mejoramiento institucional para este año es de 62 tareas, estadísticamente es bajo el nivel de cumplimiento a la fecha de corte junio 30-2021 con solo 12 ejecutadas, dando como avance un 19.3%, comparado con un pronóstico del 50% aproximado que debería estar ejecutado al primer semestre, es decir que aproximadamente a junio 30-2021 el cumplimiento debería estar alrededor de 30 tareas, No obstante, lo anterior no es óbice para deducir un incumplimiento general, debido a que la meta proyectada es a diciembre 31-2021. Esta proporción será analizada en el siguiente informe.

INFORME DE AUDITORIA DE CONTROL INTERNO

RECOMENDACIÓN: Identificar las dificultades presentadas en las tareas que no han sido desarrolladas, impulsar a los responsables de procesos e implementar las acciones necesarias en procura de alcanzar la meta a diciembre 31-2021.

<p>Exposición a los riesgos tras evaluar controles:</p> <ul style="list-style-type: none"><input type="radio"/> Extremo<input type="radio"/> Alto<input type="radio"/> Moderado<input checked="" type="radio"/> Bajo	<p>Conclusiones de la Auditoría:</p> <ul style="list-style-type: none"><input type="radio"/> Satisfactoria<input checked="" type="radio"/> Hallazgos con recomendaciones<input type="radio"/> Hallazgos con requerimientos
--	---

ASPECTOS POSITIVOS

Se evidencia mejora en la organización y calidad de las evidencias presentadas como cumplimiento de las tareas del plan de mejoramiento institucional a corte junio 30-2021

El cronograma de trabajo establecido para la reacreditación de alta calidad y el cumplimiento de una de las actividades, como es la actualización del Comité de Autoevaluación Institucional, (Resolución Rectoral No. 001983 del 17 de agosto del 2021), que permite mejorar el procedimiento de autoevaluación y por consiguiente la ejecución del proceso de Renovación de Acreditación Institucional, frente al Acuerdo 02 del CESU y los Lineamientos de Acreditación Institucional del CNA.

El indicador “Programas acreditados con alta calidad” que muestra que para el año 2021, la Universidad cuenta con 42 programas acreditables de los cuales 22 se encuentran acreditados, para un total de 52%.

El indicador “Porcentaje de Programas de pregrado y postgrado con Autoevaluaciones (Registro Calificado y/o Acreditación) realizadas oportunamente” que muestra que de los 42 procesos de autoevaluación planificados para el año 2020, se logra cumplir con 37 autoevaluaciones terminadas.

El indicador “Porcentaje de Programas radicados para acreditarse” que muestra que se tenían planificados 11 programas y se radicaron 11 programas para acreditarse.

El indicador “Programas con renovación de Acreditación en Alta Calidad” que muestra que con corte a 30 de junio de 2021 se tiene 8 renovaciones de Acreditación en Alta Calidad:

El indicador “Programas regionalizados acreditados en alta calidad” que muestra que se logra finalizar en marzo 2021, el segundo periodo académico 2020-2, con 9 programas regionalizados acreditados de los 7 proyectados.



INFORME DE AUDITORIA DE CONTROL INTERNO

CONCLUSION DE LA AUDITORIA

Se evidencia que el proceso de Autoevaluación, Acreditación y Mejoramiento Continuo se mantiene en constante seguimiento de la ejecución del plan de mejoramiento institucional, para el aseguramiento de las metas planificadas, sin embargo, existe la posible materialización de incumplimiento de las mismas al finalizar el ejercicio 2021, teniendo en cuenta que a la fecha de corte de este informe se observa un bajo porcentaje de ejecución de las tareas a corte junio 30-2021, por lo que es conveniente, implementar las aletas tempranas que permitan tomar las acciones pertinentes con miras a alcanzar el nivel óptimo de ejecución de los compromisos establecidos en el plan.

Por otro lado, se pudo identificar el plan de trabajo que viene adelantado el proceso auditado para el sostenimiento de la acreditación institucional y la autoevaluación de programas que será objeto de seguimiento posterior.

Para constancia se firma en Puerto Colombia-Atlántico, a los 29 días del mes de noviembre del año 2021

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA

Nombre Completo	Responsabilidad	Firma
Roberto Henríquez Noriega	Jefe de Oficina de Control Interno	<i>Firmado en Original</i>