



MEMORANDO
1400

FECHA: Medellín, 04 de febrero de 2025

PARA:
JUAN DAVID GOMEZ FLOREZ
**RECTOR DE INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
RECTORÍA**

DE:
MARYSOL VARELA RUEDA
CONTRATISTA

ASUNTO: Remisión informe definitivo auditoría de gestión por dependencias vigencia 2024.

Cordial Saludo,

Con fundamento en Ley 87 de 1993, la Ley 909 de 2004 y la Resolución No. 089 del 29 de abril de 2020, por medio de la cual se actualiza el Manual de Auditoría Interna para La Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia y el Plan General de Auditoría, aprobado por el Consejo Directivo de la Institución en sesión ordinaria del 13 de diciembre del 2024, mediante el acta No. 014, me permito hacer entrega del informe definitivo correspondiente a la auditoría de ley que se practicó por parte de la Oficina de Evaluación y Control de la Institución a la gestión por dependencias de la vigencia 2024.

La auditoría se llevó a cabo de acuerdo al proceso de control interno vigente para la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, es decir, se comunicaron los resultados obtenidos con los responsables de la unidad auditable al interior de la Institución, por tanto, son concedores de las oportunidades de mejora identificadas.





Finalmente, y en aras de la mejora continua de la Institución, de forma respetuosa, le informo que la Institución dispone de cinco (5) días hábiles para presentar el plan de mejoramiento en el software G +, en el que se establezcan las acciones a que haya lugar a fin de subsanar las deficiencias evidenciadas.

Atentamente,

MARYSOL VARELA RUEDA
CONTRATISTA
OFICINA DE EVALUACIÓN Y CONTROL

Anexos: (38) folios



INFORME DE AUDITORÍA

CONTROL INTERNO



WWW.COLMAYOR.EDU.CO

CÓDIGO: CI-FR-001
VERSIÓN: 010
FECHA: 06/09/2022

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

**INFORME DEFINITIVO
AUDITORÍA LEGAL GESTIÓN POR DEPENDENCIAS VIGENCIA 2024
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA**

Equipo de trabajo

Juan David Calle Tobón
Jefe de la Oficina de Evaluación y Control

Marysol Varela Rueda
Profesional de la Oficina de Evaluación y Control

OFICINA DE EVALUACIÓN Y CONTROL

Febrero 04 de 2025

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Contenido

PRESENTACIÓN	6
1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA.....	8
2. RIESGOS ASOCIADOS A LA UNIDAD AUDITABLE.....	8
3. CRITERIOS DE AUDITORÍA.....	9
4. OBJETIVOS	9
4.1 OBJETIVO GENERAL	9
4.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS	10
5. METODOLOGÍA.....	10
6. LIMITACIONES	10
7. MUESTRA.....	10
TAMAÑO DE LA MUESTRA:.....	12
8. RESUMEN.....	13
9. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.....	13
9.1. INDICADORES CON METAS CUMPLIDAS POR LÍNEA.....	30
9.2. INDICADORES CON METAS NO CUMPLIDAS E INDICADOR SIN EVIDENCIAS...	31
9.5. EVALUACIÓN DE LOS PUNTOS DE CONTROL.....	32
10. CONCLUSIONES	37
11. RECOMENDACIONES	38
12. GLOSARIO	38
13. ANEXOS.....	38
14. BIBLIOGRAFÍA	38

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Lista de tablas

Tabla 1 Riesgos de gestión asociados a la unidad auditable	8
Tabla 2 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2020 -2024	11
Tabla 3 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2024 -2028	11
TABLA 4 Relación De Indicadores Plan De Desarrollo 2020-2024 Con Su Meta.....	14
Tabla 5 Relación De Indicadores Plan De Desarrollo 2024-2028 Con Su Meta	15
TABLA 6 Indicadores Cumplidos Plan De Desarrollo 2020-2024	18
Tabla 7 Indicadores Cumplidos Plan De Desarrollo 2024-2028	19
Tabla 8 Relacion de cumplimiento de la meta para la vigencia 2024, según la muestra seleccionada.....	27
Tabla 9 Relacion de indicadores no cumplidos para la vigencia 2024 identificados en la muestra seleccionada para el plan de desarrollo 2024 - 2028.....	28
Tabla 10 Relacion de indicadores sin soportes para la vigencia 2024 identificados en la muestra seleccionada para el plan de desarrollo 2024 - 2028.....	29
Tabla 11 análisis y evaluación del control (atributos para el diseño del control implementación y desarrollo de la rendición de cuentas)	33
Tabla 12 Nivel del riesgo identificado después de valorar los controles.....	36
Tabla 13 Resultado de la evaluación por dependencias y procesos vigencia 2024	37

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Lista de ilustraciones

Ilustración 1 Matriz de calor inherente - nivel de severidad de los controles identificados..... 34

Ilustración 2 Matriz de calor residual – nivel de severidad de los controles identificados..... 35

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

PRESENTACIÓN

La Oficina de Evaluación y Control, de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, en cumplimiento de las funciones de evaluación y seguimiento que se le asignan y contenidas entre otras, en la Ley 87 de 1993, la Resolución interna No. 089 del 29 de abril de 2020, el plan general de auditoría – PGA vigencia 2025, aprobado en sesión ordinaria del Consejo Directivo de la Institución, por medio del acta No. 014 del 13 de diciembre de 2024 y en cumplimiento al Acuerdo No. 6176 (No, 20181000006176) de octubre 10 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil (CNSC), por el cual se establece el Sistema Tipo de Evaluación del Desempeño Laboral de los Empleados Públicos de Carrera Administrativa y en Período de Prueba, el cual indica.

Acuerdo No. 6176 (No, 20181000006176), indica:

*"II. ACTORES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO LABORAL Y SUS OBLIGACIONES"*¹

*"Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces. Dar a conocer a los evaluadores el resultado de la Evaluación de Gestión por Áreas o Dependencias del año inmediatamente anterior, para que se tenga como uno de los criterios en la concertación de los compromisos del siguiente período de evaluación."*²

Igualmente, se da cumplimiento a la ley 909 de 2004, por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones, la cual señala en su artículo 39 lo siguiente:

*"ARTÍCULO 39. Obligación de evaluar"*³

*"El Jefe de Control Interno o quien haga sus veces en las entidades u organismos a los cuales se les aplica la presente ley, tendrá la obligación de remitir las evaluaciones de gestión de cada una de las dependencias, con el fin de que sean tomadas como criterio para la evaluación de los empleados, aspecto sobre el cual hará seguimiento para verificar su estricto cumplimiento."*⁴

Por lo anterior, se ha realizado la auditoría legal a la gestión por dependencias, vigencia 2024.

La actividad de auditoría interna de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, es una actividad independiente y objetiva de aseguramiento y consulta, concebida para agregar valor y

¹ https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma_pdf.php?i=90685

² Ídem del anterior

³ <https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=14861>

⁴ Ídem del anterior

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

mejorar las operaciones de la entidad, ayuda a la Institución a cumplir sus objetivos, aportando un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno, a través de servicios de aseguramiento.

Para el desarrollo de esta auditoría, se practicaron técnicas de verificación, análisis de datos y seguimiento a la información suministrada por la segunda línea de defensa.

Finalmente, a partir de esta auditoría es importante se establezcan las acciones, los métodos, procedimientos y mecanismos de prevención, corrección, evaluación y de mejoramiento continuo del proceso a que haya lugar, con el fin de garantizar el cumplimiento de las disposiciones legales inherentes en la materia.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Información suministrada por la oficina de Planeación Institucional sobre el seguimiento realizado al plan indicativo de la vigencia 2024 con corte a diciembre 31 de 2024, que contenga los indicadores del plan de desarrollo que aplique, seleccionados en la muestra.

- Acuerdo 007/2020, plan de desarrollo 2020 – 2024, aplica hasta agosto de 2024.
- Acuerdo 013/2024, plan de desarrollo 2024-2028, aplica para los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2024.

2. RIESGOS ASOCIADOS A LA UNIDAD AUDITABLE

Se incluye el riesgo identificado en la auditoría realizada en la vigencia 2024, el cual se encuentra establecido en el mapa de riesgos institucionales con corte a diciembre de la vigencia 2024:

Tabla 1 Riesgos de gestión asociados a la unidad auditable

Tipo de Riesgo	Escenario de riesgo	Zona de riesgo	Controles
Incumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo.	Planeación Institucional.	Moderada	La profesional de Planeación realiza seguimiento y evaluación semestral del Plan de acción con el propósito de evaluar el cumplimiento de las actividades.
			La profesional de Planeación realiza seguimiento y evaluación semestral del plan indicativo con el propósito de evaluar la ejecución de las metas del Plan de Desarrollo.
			La Dirección de Planeación y Desarrollo Organizacional presenta en el Comité de Gestión y Desempeño un informe, en el caso de presentarse desviaciones negativas en cuanto al cumplimiento de las metas del Plan

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Tipo de Riesgo	Escenario de riesgo	Zona de riesgo	Controles
			de Desarrollo con el fin de tomar las acciones pertinentes.

Fuente: <https://www.colmayor.edu.co/wp-content/uploads/2024/02/Informe-de-auditori%CC%81a-Gestio%CC%81n-por-Dependencias-2023.pdf>

<https://www.colmayor.edu.co/wp-content/uploads/2024/12/Mapa-de-Riesgos-Institucionales-diciembre2024.pdf>

Elaboró: Profesional de la Oficina de Evaluación y Control

3. CRITERIOS DE AUDITORÍA

- Acuerdo 007 del 2020, por medio del cual se aprueba el Plan de Desarrollo 2020-2024, de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia “*con educación superior de calidad y pertinencia, aportamos al futuro de la región y el país*”.
- Acuerdo No. 013 del 2024, por medio del cual se aprueba el Plan de Desarrollo 2024-2028 de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia “*Avanzando en la innovación y la transformación de la educación*”.
- Ley 909 de 2004, Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones.
- Acuerdo 20181000006176 de 2018, Por el cual se establece el Sistema Tipo de Evaluación del Desempeño Laboral de los Empleados Públicos de Carrera Administrativa y en Período de Prueba.
- Circular 04 de 2005, evaluación institucional por dependencias en cumplimiento de la ley 909 de 2004.

4. OBJETIVOS

4.1 OBJETIVO GENERAL

Evaluar el nivel de cumplimiento de la gestión por dependencias de la Institución, correspondiente a la vigencia 2024.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

4.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Proporcionar a la Alta Dirección y a los líderes de los procesos la información necesaria que permita mantener un adecuado control con cada una de las actividades realizadas y que se pueda utilizar como insumo para la evaluación de desempeño.

5. METODOLOGÍA

- Se estudió las disposiciones legales.
- Se estableció la muestra.
- Se verificó y analizó los indicadores del plan de desarrollo (muestra).
- Se determinó los resultados de la gestión por dependencias.
- Se evaluó los riesgos.
- Se revisó y analizó las acciones propuestas del plan de mejoramiento de la vigencia anterior.

6. LIMITACIONES

No se presentaron limitaciones para la ejecución de la auditoría.

7. MUESTRA

A continuación, se relacionan los indicadores establecidos en el plan de desarrollo institucional 2020-2024 *“con educación superior de calidad y pertinencia, aportamos al futuro de la región y el país”*⁵:

Estos indicadores no cumplieron su meta en la vigencia 2023 y fueron trabajados en la vigencia 2024.

⁵ <https://www.colmayor.edu.co/wp-content/uploads/2020/10/ACUERDO-007-FINAL1.pdf>

Tabla 2 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2020 -2024

No.	LÍNEA/NOMBRE
LÍNEA ESTRATÉGICA 1, TRANSFORMACIÓN ACADÉMICA CON CALIDAD Y PERTINENCIA.	
1	Nuevos programas tecnológicos virtuales, con resolución de registro calificado.
2	Nuevos programas tecnológicos presenciales, con resolución de registro calificado.
3	Nuevos programas universitarios presenciales, con resolución de registro calificado
4	Estudiantes Matriculados
5	Estudiantes matriculados en programas de Formación Dual
LÍNEA ESTRATÉGICA 7, DESARROLLO Y GESTIÓN INTEGRAL, UN COMPROMISO INSTITUCIONAL	
6	Recursos de Presupuesto Participativo gestionados e incrementados
TOTAL, INDICADORES 6	

Fuente: <https://www.colmayor.edu.co/wp-content/uploads/2020/10/ACUERDO-007-FINAL1.pdf>
Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

En la tabla No. 03, se relacionan los indicadores establecidos en la muestra y que hacen parte del Plan de Desarrollo Institucional 2024-2028 “Avanzando en la innovación y la transformación de la educación”

Tabla 3 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2024 -2028

No.	LÍNEA/NOMBRE
LÍNEA 1. ACADEMIA TRANSFORMADORA DE VIDAS.	
1	Estudiantes matriculados en programas técnicos laborales
2	Graduados de las técnicas laborales matriculados en programas de educación superior de la institución
3	Tasa de deserción anual por debajo de la media nacional
4	Docentes capacitados en competencias digitales
5	Número de programas con valor agregado positivo en las pruebas del saber PRO
6	Mejora en el desempeño académico de estudiantes que participan en las estrategias de psicopedagogía
7	Cobertura de los servicios de Bienestar aumentada
8	Actividades y servicios de Bienestar nuevos o actualizados
9	Estudiantes beneficiados con auxilios alimentarios
LÍNEA 2. INTERCAMBIO DE SABERES PARA LA TRANSFORMACIÓN DEL ENTORNO SOCIAL, PRODUCTIVO Y CIENTÍFICO	

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

No.	LÍNEA/NOMBRE
10	Productos de transferencia tecnológica validados
11	Procesos de transferencia de conocimiento (Know how)
12	Actividades de proyección social desarrolladas
13	Convenios y contratos ejecutados
14	Graduados empleados a través de la bolsa de empleo
15	Estudiantes participando en pasantías cortas empresariales
16	Actividades de la Educación Continúa ejecutadas
17	Nuevas estrategias implementadas para el fortalecimiento de bilingüismo
LÍNEA 3. ECOSISTEMA TECNOLÓGICO COLMAYOR	
18	Modernización tecnológica de procesos y servicios implementados
LÍNEA 4. SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN HUMANA INTEGRAL	
19	Nuevas estrategias implementadas para bienestar laboral
20	Clima laboral medido y mejorado
21	Cultura del servicio evaluada internamente
22	Ingresos generados por venta de servicios
23	Marca institucional reconocida por estudiantes de grados 9°, 10° y 11°
24	Mantenimiento de las certificaciones del SGI
25	Infraestructura física institucional intervenida
26	Programa arquitectónico de la nueva sede formulado
27	Cumplimiento de los indicadores del Sistema de la Seguridad y Salud e el Trabajo
TOTAL, INDICADORES 27	

Fuente: https://www.colmayor.edu.co/wp-content/uploads/2024/11/PlanDesarrollo_2024-2028-VF.pdf

Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

TAMAÑO DE LA MUESTRA:

La muestra seleccionada para el Plan de Desarrollo 2024-2028, fue a criterio auditor como un muestreo no estadístico, tal y como lo indica el procedimiento de auditoría Versión: 06, con código: CI-PR-003, con fecha: 28-11-2023:

*“MUESTREO NO ESTADÍSTICO: Se refiere al muestreo “indiscriminado”, donde auditor selecciona la muestra sin emplear una técnica estructurada, pero evitando cualquier desvío consciente o predecible. (Tomado de la guía de auditoría para entidades públicas, versión 3 de 2018, proferida por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP)”.*⁶

Para este muestreo se seleccionaron indicadores con la siguiente equivalencia:

Total, de indicadores: 67

Total, de indicadores seleccionados en la muestra: 27

Equivalencia: 40%

⁶ <http://gmas.colmayor.edu.co:8080/gmas/VisualizacionDocumento.public?documento=0000004494>

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Seguidamente, se toman los cinco (5) indicadores del Plan de Desarrollo del cuatrienio 2020-2024.

El total de indicadores evaluados en este ejercicio de auditoría es de treinta y dos (32).

8. RESUMEN

Teniendo en cuenta la normatividad vigente para esta unidad auditable, la Oficina de Evaluación y Control consolida la información de la evaluación de gestión por dependencias de la vigencia 2024, de acuerdo al seguimiento realizado por medio de la información y soportes que suministro el proceso de Planeación Institucional.

El cumplimiento e incumplimiento de los indicadores seleccionados en la muestra se calcula de forma global, se observó en este ejercicio de auditoría un cumplimiento del 85%, el detalle del seguimiento a estos indicadores se puede observar en el desarrollo de la auditoría.

La Oficina de Evaluación y Control, durante el presente seguimiento, evidencia el compromiso con la gestión Institucional, sin embargo, la estructura del plan de desarrollo 2024 - 2028, no se pueden identificar de forma directa los responsables de los indicadores para poder determinar un nivel cumplimiento de la gestión por dependencias 2024.

9. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

Se relacionan los resultados de los indicadores que fueron evaluados en el marco de la auditoría de Gestión por Dependencias para la vigencia 2024, por cada Plan de Desarrollo y sus respectivas líneas

Indicadores Plan de Desarrollo 2020 - 2024 con su respectiva meta:

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Tabla 4 Relación de indicadores Plan De Desarrollo 2020-2024 con su meta

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META CUATRENIO	LOGRO HASTA EL 2023-2	LOGRO ACUMULADO A 2024-1	RESPONSABLE
LÍNEA ESTRATÉGICA 1, TRANSFORMACIÓN ACADÉMICA CON CALIDAD Y PERTINENCIA					
1	Nuevos programas tecnológicos virtuales, con resolución de registro calificado	2	1 (Tecnología en Gestión Comunitaria Virtual)	2	Vicerrectoría Académica Facultades Virtualidad
2	Nuevos programas tecnológicos presenciales, con resolución de registro calificado.	1	2 Tecnología en Gestión de Procesos de Repostería y Panificación Tecnología en Gestión Comercial	3	Vicerrectoría Académica Facultades
3	Nuevos programas universitarios presenciales, con resolución de registro calificado	1	1 (Licenciatura en Ciencias Sociales)	2	Vicerrectoría Académica Facultades
4	Estudiantes Matriculados	6671	4790	5072	Vicerrectoría Académica Admisiones, Registro y Control
5	Estudiantes matriculados en programas de Formación Dual	40	24	66	Facultades
LÍNEA ESTRATÉGICA 7, DESARROLLO Y GESTIÓN INTEGRAL, UN COMPROMISO INSTITUCIONAL					
6	Recursos de Presupuesto Participativo gestionados e incrementados	33,1	10,97	17,67%	Planeación Institucional

Fuente: <https://www.colmayor.edu.co/wp-content/uploads/2020/10/ACUERDO-007-FINAL1.pdf>
Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

Indicadores Plan de Desarrollo 2024-2028, con su respectiva meta:

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Tabla 5 Relación de indicadores Plan De Desarrollo 2024-2028 con su meta

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2024	RESPONSABLE
LÍNEA 1. ACADEMIA TRANSFORMADORA DE VIDAS			
1	Estudiantes matriculados en programas técnicos laborales	1502	Profesional Universitario FTDH Vicerrector Académico
2	Graduados de las técnicas laborales matriculados en programas de educación superior de la institución	80	Profesional Universitario FTDH Vicerrector Académico Profesional Especializado Comunicación y Mercadeo Decanos
3	Tasa de deserción anual por debajo de la media nacional	(-0,5)	Vicerrector Académico Profesional Universitario Ingreso, Permanencia y Graduación Decanos
4	Docentes capacitados en competencias digitales	50	Vicerrector Académico Profesional Universitario Biblioteca Profesional universitario Virtualidad Profesional Universitario Educación Continua
5	Número de programas con valor agregado positivo en las pruebas del saber PRO	6	Vicerrector Académico Decanos Docente Agenda de Estudios Sobre Asuntos Institucionales
6	Mejora en el desempeño académico de estudiantes que participan en las estrategias de psicopedagogía	85%	Profesional Universitario Ingreso, Permanencia y Graduación
7	Cobertura de los servicios de Bienestar aumentada	92%	Director de Bienestar Institucional
8	Actividades y servicios de Bienestar nuevos o actualizados	2	Director de Bienestar Institucional
9	Estudiantes beneficiados con auxilios alimentarios	1000	Director de Bienestar Institucional
LÍNEA 2. INTERCAMBIO DE SABERES PARA LA TRANSFORMACIÓN DEL ENTORNO SOCIAL, PRODUCTIVO Y CIENTÍFICO			
10	Productos de transferencia tecnológica validados	1	Líder de Emprendimiento Innovación y Transferencia Tecnológica
11	Procesos de transferencia de conocimiento (Know how)	1	Líder de Emprendimiento Innovación y Transferencia Tecnológica

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2024	RESPONSABLE
12	Actividades de proyección social desarrolladas	140	Vicerrectora Investigación y Extensión Directora de Extensión Decanos Coordinadores Académicos y de Extensión por Facultad
13	Convenios y contratos ejecutados	12	Vicerrectora Investigación y Extensión Directora de Extensión Decanos Coordinadores Académicos y de Extensión por Facultad
14	Graduados empleados a través de la bolsa de empleo	74%	Vicerrectora Investigación y Extensión Directora de Extensión Profesional Universitario de Convenios y Contratos
15	Estudiantes participando en pasantías cortas empresariales	270	Profesional Universitario Graduados Coordinadores Académicos y de Extensión por Facultad
16	Actividades de la Educación Continúa ejecutadas	110	Vicerrectora Investigación y Extensión Directora de Extensión
17	Nuevas estrategias implementadas para el fortalecimiento de bilingüismo	3	Extensión Directora de Extensión Profesional Universitario Centro de Lenguas
LÍNEA 3. ECOSISTEMA TECNOLÓGICO COLMAYOR			
18	Modernización tecnológica de procesos y servicios implementados	2	Director Técnico de Planeación y Desarrollo Organizacional
LÍNEA 4. SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN HUMANA INTEGRAL			
19	Nuevas estrategias implementadas para bienestar laboral	1	Profesional Universitario de Talento Humano Director Técnico de Bienestar
20	Clima laboral medido y mejorado	76	Profesional Universitario de Talento Humano
21	Cultura del servicio evaluada internamente	3,8	Profesional Especializado de Comunicación y mercadeo

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2024	RESPONSABLE
22	Ingresos generados por venta de servicios	\$ 846.757.355	Vicerrector de investigación y extensión Profesional especializado de Comunicaciones y Mercadeo Director Técnico de Extensión y Proyección Social Coordinadores Unidades de Servicio Profesional Universitario Programa de Emprendimiento Innovación y transferencia Tecnológica
23	Marca institucional reconocida por estudiantes de grados 9°, 10° y 11°	20%	Profesional Especializado de Comunicaciones y Mercadeo Profesional de Apoyo Mercadeo
24	Mantenimiento de las certificaciones del SGI	4	Profesional Universitario del SGA Profesional Universitario SST Docente coordinador de LACMA
25	Infraestructura física institucional intervenida	250	Profesional Universitario Infraestructura Física
26	Programa arquitectónico de la nueva sede formulado	1	Profesional Universitario Infraestructura Física
27	Cumplimiento de los indicadores del Sistema de la Seguridad y Salud e el Trabajo	83.3%	profesional Universitario se Seguridad y Salud en el Trabajo

Fuente: https://www.colmayor.edu.co/wp-content/uploads/2024/11/PlanDesarrollo_2024-2028-VF.pdf

Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

RELACIÓN DE INDICADORES QUE CUMPLIERON LA META POR LÍNEA POR CADA PLAN DE DESARROLLO

A continuación, se relacionan de la muestra seleccionada los indicadores que cumplieron en el Plan de Desarrollo 2020-2024.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

TABLA 6 Indicadores que cumplieron con la meta en el Plan De Desarrollo 2020-2024

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META CUATRENIO	LOGRO HASTA EL 2023-2	LOGRO ACUMULADO A 2024-1	OBSERVACIÓN DE CUMPLIMIENTO	EVIDENCIA
LÍNEA ESTRATÉGICA 1, TRANSFORMACIÓN ACADÉMICA CON CALIDAD Y PERTINENCIA						
1	Nuevos programas tecnológicos virtuales, con resolución de registro calificado	2	1 (Tecnología en Gestión Comunitaria Virtual)	2	Se cuenta con una meta para el 2024-1 de 2 programas, teniendo como evidencia: Tecnología en gestión comunitaria virtual. Tecnología en Guianza Turística presencial y virtual. Indicador Acumulativo y cumplido.	#1.2024_03_06_R C_TGGT_002395
2	Nuevos programas tecnológicos presenciales, con resolución de registro calificado.	1	2 Tecnología en Gestión de Procesos de Repostería y Panificación Tecnología en Gestión Comercial	3	Se cuenta con una meta para el 2024-1 de 3 programas, teniendo como evidencia: Tecnología en Gestión de Procesos de Repostería y Panificación Tecnología en Gestión Comercial Tecnología en Gestión de la Comunicación en Medios. Indicador Acumulativo y cumplido.	#2.2024_07_19_R C_TGCM_012094
3	Nuevos programas universitarios presenciales, con resolución de registro calificado	1	1 (Licenciatura en Ciencias Sociales)	2	Se cuenta con una meta para el 2024-1 de 2 programas, teniendo como evidencia: Licenciatura en Ciencias Sociales Comunicación Social Indicador Acumulativo y cumplido.	#3.2024_06_06_R C_CSOC_009364
LÍNEA ESTRATÉGICA 7, DESARROLLO Y GESTIÓN INTEGRAL, UN COMPROMISO INSTITUCIONAL						

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META CUATRENIO	LOGRO HASTA EL 2023-2	LOGRO ACUMULADO A 2024-1	OBSERVACIÓN DE CUMPLIMIENTO	EVIDENCIA
4	Estudiantes matriculados en programas de Formación Dual	40	24	66	Se cuenta con una meta para el 2024-1 de 66 estudiantes. Indicador Acumulativo y cumplido.	#4. Matriculados 2024-1 y Prog_Tecnología Repostería

Fuente: Información suministrada por el proceso de Planeación Institucional
Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

Tabla 7 Indicadores que cumplieron con los indicadores del Plan De Desarrollo 2024-2028

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2024	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2024	EVIDENCIA	OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
LÍNEA 1. ACADEMIA TRANSFORMADORA DE VIDAS						
1	Estudiantes matriculados en programas técnicos laborales	1502	1557	Estudiantes matriculados en TL: Base de datos FTDH-2024- (Matriculados)	Con la evidencia suministrada se puede indicar que son 1557 matriculados en programas técnicos laborales.	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024.
2	Graduados de las técnicas laborales matriculados en programas de educación superior de la institución	80	89	Graduados de las técnicas laborales	Con la evidencia suministrada se puede observar los 89 Graduados de las diferentes técnicas laborales	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación



#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2024	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2024	EVIDENCIA	OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
3	Tasa de deserción anual por debajo de la media nacional	(-0,5)	1,64	Tasa de deserción anual	Con la evidencia suministrada se establece que la tasa de reporte para el 2024 es la reportada por SPADIES en el 2023-2, dado que aún no se ha reportado la del 2024 por este mismo sistema. El indicado no se cumple para la vigencia 2024 dado que la meta es (-0,5), se observa disminución para el 2024.	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024.
4	Docentes capacitados en competencias digitales	50	167	Docentes capacitados	Con los soportes suministrados se evidencian 131 docente capacitado y certificado en tutor virtual y 36 docentes certificados en diplomado en docencia	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024.
5	Número de programas con valor agregado positivo en las pruebas del saber PRO	6	6	Programas con valor agregado 1. Arquitectura 2. Construcciones Civiles 3. Ingeniería Ambiental 4. Bacteriología 5. Biotecnología 6. Planeación	Para este seguimiento se cuenta con seis programas que se mantiene como base 1. Arquitectura 2. Construcciones Civiles 3. Ingeniería Ambiental 4. Bacteriología 5. Biotecnología 6. Planeación	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024.
6	Mejora en el desempeño académico de estudiantes que participan en las estrategias de psicopedagogía	85%	87,2	Mejora en el desempeño estrategias de psicopedagogía	De acuerdo a la evidencia suministrada se tiene que: Número de estudiantes que obtienen una nota promedio crédito mayor o igual a 3.0 y que hacen uso, 3 o más veces, de los servicios de psicología del aprendizaje: 231 Número de estudiantes que hacen uso de los servicios de psicología del aprendizaje 3 o más veces: 265 $231/265=87,2\%$	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación



#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2024	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2024	EVIDENCIA	OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
7	Actividades y servicios de Bienestar nuevos o actualizados	2	6	Actividades y servicios de Bienestar nuevos o actualizados	Se evidencia flash sobre: 1. Noche de gala talentos colmayor. 2. Reto Fitness 3. Plastilina. 4. Clases de yoga 5. Clases de meditación. 6. Acroyoga Se observa correo de junio de 2024 que solicita la Creación electiva natación	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024.
8	Estudiantes beneficiados con auxilios alimentarios	1000	1030	Estudiantes beneficiados con auxilios alimentarios	Con la evidencia suministrada se observa para el PROGRAMA DE BONOS ALIMENTARIOS 1030 beneficiarios	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024.
LÍNEA 2. INTERCAMBIO DE SABERES PARA LA TRANSFORMACIÓN DEL ENTORNO SOCIAL, PRODUCTIVO Y CIENTÍFICO						
9	Productos de transferencia tecnológica validados	1	1	Proceso y Productos Transferencia	De acuerdo con la evidencia suministrada se tiene. CONVENIO ESPECÍFICO 001 DE COOPERACIÓN CELEBRADO ENTRE QBIT SMART LATAM S.A.S. Y LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación



#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2024	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2024	EVIDENCIA	OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
10	Procesos de transferencia de conocimiento (Know how)	1	1	Proceso y Productos Transferencia	De acuerdo con la evidencia suministrada se tiene. CONVENIO ESPECÍFICO 001 DE COOPERACIÓN CELEBRADO ENTRE QBIT SMART LATAM S.A.S. Y LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA Objeto de convenio: aunar esfuerzos para desarrollar acciones interinstitucionales enfocadas al escalamiento y validación de las tecnologías denominadas "Sensor de taludes autogenerado" y "Sistema de generación eléctrica en pisos y pavimentos"; los cuales fueron desarrollados conjuntamente por LAS PARTES y se basan en la invención "SISTEMA DE GENERACIÓN DE ENERGÍA A PARTIR DE UN AMORTIGUADOR MAGNÉTICO AXIAL Y UN TRANSFORMADOR MONO INDUCIDO"	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024.
11	Actividades de proyección social desarrolladas	140	173	Actividades de Proyección social	De acuerdo con la evidencia suministrada se tiene. 2024-1: 19 actividades 2024-2: 154 actividades. Total de actividades 173	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024
12	Convenios y contratos ejecutados	12	18	Convenios y contratos ejecutados	De acuerdo con los soportes suministrados, se tienen 18 convenios ejecutados en la vigencia 2024	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024
13	Graduados empleados a través de la bolsa de empleo	74%	79,70%	Graduados empleados a través de la bolsa de empleo	De acuerdo con la información suministrada de 69 vacantes 55 fueron ocupadas por graduados llegando a un 79,71%	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación



#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2024	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2024	EVIDENCIA	OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
14	Estudiantes participando en pasantías cortas empresariales	270	286	Pasantías empresariales	286 estudiantes, de acuerdo con la información suministrada.	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024
15	Actividades de la Educación Continúa ejecutadas	110	157	Actividades de la Educación Continúa ejecutadas	Con la información suministrada tiene: 2024-1 = 57 actividades 2024-2 = 100 actividades Total actividades 2024=180 Se reportan 157, diferencia entre lo reportado VS las evidencias de 23 reportes	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024
16	Nuevas estrategias implementadas para el fortalecimiento de bilingüismo	3	2	Estrategias Bilingüismo	De acuerdo a la evidencia suministrada: 1, Club de conversación inglés Básico virtual. 2, Taller de preparación para exámenes internacionales de inglés virtual	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024
LÍNEA 3. ECOSISTEMA TECNOLÓGICO COLMAYOR						
17	Modernización tecnológica de procesos y servicios implementados	2	2	Modernización tecnológica - https://sicma.colmayor.edu.co/autenticacion/autenticar-usuario/?next=/ - Administración y Gestión normativa (G+)	Por la información suministrada, la modernización tecnológica es la siguiente: _ En G+, administración y gestión normativa _ SICMA	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024.
LÍNEA 4. SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN HUMANA INTEGRAL						

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación



#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONADO EN LA MUESTRA	META 2024	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2024	EVIDENCIA	OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
18	Nuevas estrategias implementadas para bienestar laboral	1	1	Nuevas estrategias	De acuerdo a los soportes suministrados, se tiene la Resolución TH No. 0662 del 12 de diciembre de 2024, por medio de la cual se hace reconocimiento y entrega de incentivos a los mejores empleados del nivel directivo, carrera administrativa y libre nombramiento y remoción de la IUCMA.	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024
19	Marca institucional reconocida por estudiantes de grados 9°, 10° y 11°	20%	25%	Marca Institucional	En la diapositiva 18, se observa que el 25% conoce la marca	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024
20	Mantenimiento de las certificaciones del SGI	4	4	Certificaciones del SGI	Con los soportes suministrado se tiene: _ Certificado del ICONTEC requisitos de la ISO 14001:2015 (fecha de otorgamiento 2016-01-27) _ Certificado del ICONTEC requisitos de la ISO 45001:2018 (fecha de otorgamiento 2022-02-25) _ Certificado del ICONTEC requisitos de la ISO 9001:2015 (fecha de otorgamiento 2011-03-08) _ _ Certificado del ICONTEC requisitos de la ISO 9001:2015 (fecha de otorgamiento 2012-01-25) aplicado a LACMA	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024
21	Infraestructura física institucional intervenida	250	6910	Infraestructura física institucional intervenida	La cantidad es en metros cuadrados	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2024	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2024	EVIDENCIA	OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
22	Programa arquitectónico de la nueva sede formulado	1	1	Programa arquitectónico	Se cuenta con la evidencia: PROGRAMA DE OCUPACIÓN PREDIO NUEVA SEDE PROYECCIÓN DE ÁREAS FÍSICAS REQUERIDAS PARA COBERTURA DE DÉFICIT Y NUEVOS PROGRAMAS ACADÉMICOS EN NUEVA SEDE (ESTE ES EL IDEARIO DE LA INSTITUCIÓN, AUNQUE SE RECONOCE QUE EL PREDIO ES LIMITADO, EN TODO CASO EL PROGRAMA DE OCUPACIÓN DEBERÁ ATERORIZARSE A LA RACIONALIDAD ESTÁNDAR Y NORMATIVO PARA APROVECHAMIENTO AL 100% SIN ESPACIOS MUERTOS EN LOS DISEÑOS).	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024
23	Cumplimiento de los indicadores del Sistema de la Seguridad y Salud e el Trabajo	83.3%	88,4	Evidencia en G+	Las evidencias se encuentran en G +, la formula aplicada es: (Número de Indicadores cumplidos / Número Total de indicadores) *100 23/26 = 88%	Indicador que se cumplió para la vigencia 2024

Fuente: Información suministrada por el proceso de Planeación Institucional
Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

Se concluye que los indicadores que cumplieron con la meta para la vigencia 2024, por cada Plan de Desarrollo son los siguientes:

PLAN DE DESARROLLO 2020 - 2024

LÍNEA ESTRATÉGICA 1, Transformación Académica Con Calidad Y Pertinencia

- Nuevos programas tecnológicos virtuales, con resolución de registro calificado.
- Nuevos programas tecnológicos presenciales, con resolución de registro calificado.
- Nuevos programas universitarios presenciales, con resolución de registro calificado.
- Estudiantes matriculados en programas de Formación Dual.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

De los seis indicadores evaluados en este de este Plan de Desarrollo, cumplieron con la meta cuatro (4) de ellos.

PLAN DE DESARROLLO 2024 - 2028

LÍNEA 1. Academia Transformadora de Vidas

- Estudiantes matriculados en programas técnicos laborales.
- Graduados de las técnicas laborales matriculados en programas de educación superior de la institución.
- Tasa de deserción anual por debajo de la media nacional.
- Docentes capacitados en competencias digitales.
- Número de programas con valor agregado positivo en las pruebas del saber PRO.
- Mejora en el desempeño académico de estudiantes que participan en las estrategias de psicopedagogía.
- Actividades y servicios de Bienestar nuevos o actualizados.
- Estudiantes beneficiados con auxilios alimentarios.

LÍNEA 2. Intercambio de Saberes para la Transformación del Entorno Social, Productivo y Científico

- Productos de transferencia tecnológica validados.
- Procesos de transferencia de conocimiento (Know how).
- Actividades de proyección social desarrolladas.
- Convenios y contratos ejecutados.
- Graduados empleados a través de la bolsa de empleo.
- Estudiantes participando en pasantías cortas empresariales.
- Actividades de la Educación Continúa ejecutadas.
- Nuevas estrategias implementadas para el fortalecimiento de bilingüismo.

LÍNEA 3. Ecosistema Tecnológico Colmayor

- Modernización tecnológica de procesos y servicios implementados.

LÍNEA 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral

- Nuevas estrategias implementadas para bienestar laboral.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

- Marca institucional reconocida por estudiantes de grados 9°, 10° y 11°.
- Mantenimiento de las certificaciones del SGI.
- Infraestructura física institucional intervenida.
- Programa arquitectónico de la nueva sede formulado.
- Cumplimiento de los indicadores del Sistema de la Seguridad y Salud e el Trabajo.

De la muestra seleccionada para este Plan de Desarrollo de veintisiete indicadores (27), veintitrés (23) de ellos cumplieron con la meta para la vigencia 2024, lo que equivale a un 85%.

A continuación, en la tabla 8, se relaciona para el Plan de Desarrollo 2024 – 2028, el cumplimiento de indicadores por cada una de las líneas.

Tabla 8 Relacion de cumplimiento de la meta para la vigencia 2024, según la muestra seleccionada

LÍNEA ESTRATÉGICA / NOMBRE	INDICADORES POR LÍNEA	TOTAL, MUESTRA SELECCIONADA	% EQUIVALENTE A LA MUESTRA	CUMPLIDOS POR LÍNEA	% DE CUMPLIMIENTO POR LINEA
LÍNEA 1. Academia Transformadora de Vidas.	22	9	40%	8	88.88%
LÍNEA 2. Intercambio de Saberes para la Transformación del Entorno Social, Productivo y Científico.	21	8	52%	8	72,72%
LÍNEA 3. Ecosistema Tecnológico Colmayor	4	1	25%	1	100%
LÍNEA 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral	20	9	45%	6	66.66%
TOTAL,	67	27	40%	23	85 %

Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

RELACIÓN DE INDICADORES QUE NO CUMPLIERON LA META POR PLAN DE DESARROLLO Y POR LÍNEA

A continuación, se relacionan de la muestra seleccionada los indicadores que no cumplieron con la meta por cada una de las líneas estratégicas del Plan de Desarrollo 2020-2024 y 2024-2028, así:

PLAN DE DESARROLLO 2020 – 2024

LÍNEA ESTRATÉGICA 1, Transformación Académica Con Calidad Y Pertinencia

- Estudiantes Matriculados.

LÍNEA ESTRATÉGICA 7, Desarrollo y Gestión Integral, un Compromiso Institucional

- Recursos de Presupuesto Participativo gestionados e incrementados.

PLAN DE DESARROLLO 2024 – 2028

LÍNEA 1. Academia Transformadora de Vidas

- Cobertura de los servicios de Bienestar aumentada.

LÍNEA 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral

- Clima laboral medido y mejorado.
- Ingresos generados por venta de servicios.

Tabla 9 Relación de indicadores no cumplidos para la vigencia 2024 identificados en la muestra seleccionada para el plan de desarrollo 2024 - 2028

LÍNEA ESTRATÉGICA / NOMBRE	TOTAL, MUESTRA SELECCIONADA	INCUMPLIDOS	% DE INCUMPLIMIENTO POR LINEA DE ACUERDO A LA MUESTRA
LÍNEA 1. Academia Transformadora de Vidas	9	1	11%
LÍNEA 2. Intercambio de Saberes para la Transformación del Entorno Social, Productivo y Científico	8	0	0

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

LÍNEA ESTRATÉGICA / NOMBRE	TOTAL, MUESTRA SELECCIONADA	INCUMPLIDOS	% DE INCUMPLIMIENTO POR LÍNEA DE ACUERDO A LA MUESTRA
LÍNEA 3. Ecosistema Tecnológico Colmayor	1	0	0
LÍNEA 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral	9	2	22%
TOTAL	27	3	33.33%

Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

RELACIÓN DE INDICADORES QUE NO CUENTAN CON EVIDENCIA

A continuación, se relacionan los indicadores que no cuentan con evidencias en el Plan de Desarrollo 2024-2028, así:

PLAN DE DESARROLLO 2024 – 2028

LÍNEA 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral

- Cultura del servicio evaluada internamente.

Tabla 10 Relación de indicadores sin soportes para la vigencia 2024 identificados en la muestra seleccionada para el plan de desarrollo 2024 - 2028

LÍNEA ESTRATÉGICA / NOMBRE	TOTAL, MUESTRA SELECCIONADA	INDICADOR SIN EVIDENCIA	% DE INCUMPLIMIENTO POR LÍNEA DE ACUERDO A LA MUESTRA
LÍNEA 1. Academia Transformadora de Vidas	9	0	0
LÍNEA 2. Intercambio de Saberes para la Transformación del Entorno Social, Productivo y Científico	8	0	0
LÍNEA 3. Ecosistema Tecnológico Colmayor	1	0	0
LÍNEA 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral	9	1	11.11%
TOTAL	27	1	3.70%

Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

Dado lo anterior y en relación con el plan de desarrollo institucional 2024 - 2028, se observó que está estructurado por líneas y programas, por lo tanto, no todas las dependencias de la Institución se ven

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

reflejadas de forma directa en los indicadores, estos mismos, cuentan con varios responsables por indicador.

En la reunión de apertura de esta auditoría, indica el Director Técnico de Planeación y Desarrollo Institucional, que *“los responsables directos son los primeros cargos que aparecen como responsable y del segundo hacia abajo son los que suministran información”*, sin embargo, esto no se observa establecido en el plan de desarrollo 2024 – 2028.

Por lo tanto, no fue posible determinar a partir de la muestra seleccionada el nivel de cumplimiento de la gestión por dependencias para la vigencia 2024, esto dado que no se desagregó los responsables por cada uno de los indicadores seleccionados en la muestra y de acuerdo al Acuerdo No. 011 de 2022.

9.1. INDICADORES CON METAS CUMPLIDAS POR LÍNEA.

En la ejecución de la auditoría se evidenció indicadores con cumplimiento de metas conforme a las establecidas en el Plan de Desarrollo 2024-2028 *“Avanzando en la innovación y la transformación de la educación”*, Estos indicadores con meta cumplida se relacionan en las tablas No. 7 y 8, de este informe, del total de la muestra seleccionada es decir, de veintisiete (27) indicadores, se obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 85%, lo que equivale a veintitrés (23) indicadores con metas cumplidas para la vigencia 2024.

En cuanto al Plan de Desarrollo 2020 – 2024, *“con educación superior de calidad y pertinencia, aportamos al futuro de la región y el país”* de los seis (6) indicadores que fueron trabajados en el año 2024, dado que no cumplieron la meta en la vigencia 2023, cuatro (4) de ellos fueron cumplidos, lo que equivale a un 66.67%

Con los resultados anteriores, se permite determinar el cumplimiento con lo dispuesto en el literal b) del artículo 2 de la Ley 87 de 1993, que señala:

“ARTÍCULO 2º. Objetivos del sistema de Control Interno. Atendiendo los principios constitucionales que debe caracterizar la administración pública, el diseño y el desarrollo del Sistema de Control Interno se orientará al logro de los siguientes objetivos fundamentales”⁷:

(...)

⁷ <https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=300>

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

“b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional”⁸

Lo antes expuesto permite determinar que con estas actuaciones la Institución dio cumplimiento a las metas establecidas en el Plan de Desarrollo 2024 -2028 *“con educación superior de calidad y pertinencia, aportamos al futuro de la región y el país”* y con ello minimizo la posibilidad de que se materializaran riesgos que pudiesen haber afectado los objetivos de la Institución,

Soportes	
No. 1	Plan de Desarrollo 2020-2024 <i>“con educación superior de calidad y pertinencia, aportamos al futuro de la región y el país”</i> .
No. 2	Plan de Desarrollo 2024-2028 <i>“Avanzando en la innovación y la transformación de la educación”</i> .
No. 3	Información y soportes suministrados por el proceso de Planeación Institucional.

9.2. INDICADORES CON METAS NO CUMPLIDAS E INDICADOR SIN EVIDENCIAS.

Se evidenció indicadores con incumplimiento de metas conforme a las establecidas en el Plan de Desarrollo 2024 - 2028, estos indicadores con meta no cumplidas se relacionan en la tabla No. 9 y dos (2) indicadores no cumplidos para el Plan de Desarrollo 2020 - 2024

Del total de la muestra seleccionada para el Plan de Desarrollo 2024 - 2028 es decir, de veintisiete (27) indicadores, se obtuvo un porcentaje de incumplimiento del 11.11%, lo que equivale a tres (3) indicadores con metas no cumplidas para la vigencia 2024.

Así mismo un indicador no contaba con los soportes que diera cuenta de su resultado, lo que equivale a un 3 % sobre el total de la muestra.

Con lo anterior se permite determinar:

Incumplimiento en la Ley 87 de 1993, que precisa en el Artículo 2º Objetivos del sistema de control interno, el cual señala:

“d) Garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional;”⁹

Como posibles causas se identificaron:

- Ausencia de controles.

⁸ ídem del anterior

⁹ <https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=300>

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

- Deficiencias en la aplicación de los principios del modelo estándar de control interno, autocontrol y autogestión.

Lo antes expuesto, permite establecer la materialización de un riesgo como el de incumplimiento, el que a su vez expone a la Institución a reprocesos, sobrecostos, desaciertos en la toma de decisiones.

Soportes	
No. 1	Plan de Desarrollo 2020-2024 <i>“con educación superior de calidad y pertinencia, aportamos al futuro de la región y el país2.</i>
No. 2	Plan de Desarrollo 2024-2028 <i>“Avanzando en la innovación y la transformación de la educación”.</i>
No. 3	Información y soportes suministrados por el proceso de Planeación Institucional.

9.5. EVALUACIÓN DE LOS PUNTOS DE CONTROL

Establece la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, versión 6, de noviembre de 2022, emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, lo siguiente:

“La estructura para la descripción del control en pro de entender su tipología y atributos para su valoración”¹⁰, así:

“Responsable de ejecutar el control: *identifica el cargo del servidor que ejecuta el control, en caso de que sean controles automáticos se identificará el sistema que realiza la actividad”¹¹.*

“Acción: *se determina mediante verbos que indican la acción que deben realizar como parte del control.”¹²*

“Complemento: *corresponde a los detalles que permiten identificar claramente el objeto del control”¹³.*

Se incluye el riesgo identificado en la auditoría realizada en la vigencia 2024, el cual se encuentra establecido en el mapa de riesgos institucionales con corte a diciembre de la vigencia 2024:

¹⁰ https://www.funcionpublica.gov.co/web/eva/biblioteca-virtual/-/document_library/bGsp2IjUBdeu/view_file/34316499

¹¹ Ídem del anterior

¹² Ídem del anterior.

¹³ Ídem del anterior.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

RIESGO:

- Incumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo.

CONTROLES:

- La profesional de Planeación realiza seguimiento y evaluación semestral del Plan de acción con el propósito de evaluar el cumplimiento de las actividades.
- La profesional de Planeación realiza seguimiento y evaluación semestral del plan indicativo con el propósito de evaluar la ejecución de las metas del Plan de Desarrollo.
- La Dirección de Planeación y Desarrollo Organizacional presenta en el Comité de Gestión y Desempeño un informe, en el caso de presentarse desviaciones negativas en cuanto al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo con el fin de tomar las acciones pertinentes.

En la siguiente tabla se observa la evaluación de los tres (3) puntos de control para el riesgo identificado:

Tabla 11 análisis y evaluación del control (atributos para el diseño del control implementación y desarrollo de la rendición de cuentas)

Control	Características			Peso	
Evaluación de los tres (3) controles	Atributos de Eficiencia	Tipo	Preventivo	X	25%
			Detectivo		
			Correctivo		
	Implementación	Automático			
		Manual	X	15%	
	*Atributos de Formalización	Documentación	Documentado	X	si
			Sin Documentar		
		Frecuencia	Continua	X	si
			Aleatoria		
		Evidencia	Con Registro	X	si
Sin Registro					
Total, valoración del control				40%	

Fuente: Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 5 - diciembre de 2020.
Elaboró: Profesional Control Interno

La evaluación realizada a estos puntos de control permitió determinar:

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO

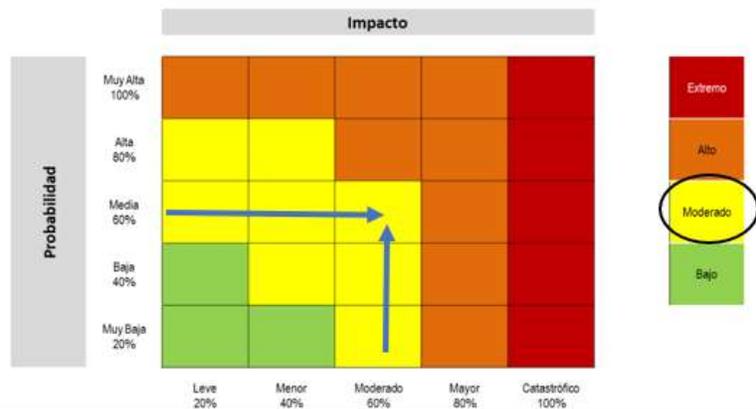


Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

- El control es de carácter preventivo, es decir, el “control accionado en la entrada del proceso y antes de que se realice la actividad generadora del riesgo, se busca establecer las condiciones que aseguren el resultado final esperado”¹⁴
- Se ejecuta de forma manual por parte de la dependencia de la Institución: “es decir que los controles son ejecutados por personas Se realiza documentación y evidencia de su ejecución”.¹⁵
- Está documentado: “el control está documentado en el proceso, ya sea en manuales, procedimientos, flujogramas o cualquier otro documento propio del proceso”.¹⁶
- Su frecuencia es continua: “el control se ejecuta siempre que se realiza la actividad originadora del riesgo”.¹⁷
- Evidencia de su ejecución: en este punto se puede identificar la siguiente característica:
 - o “Con registro: El control deja un registro que permite evidenciar la ejecución del control”.¹⁸

La matriz de calor para estos controles es la siguiente:

Ilustración 1 Matriz de calor inherente - nivel de severidad de los controles identificados



Fuente: Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 5 - diciembre de 2020.
Elaboró: Profesional Control Interno

¹⁴ https://www.funcionpublica.gov.co/web/eva/biblioteca-virtual/-/document_library/bGsp2ljUBdeu/view_file/34316499

¹⁵ Ídem al anterior

¹⁶ Ídem al anterior

¹⁷ Ídem al anterior

¹⁸ Ídem al anterior

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

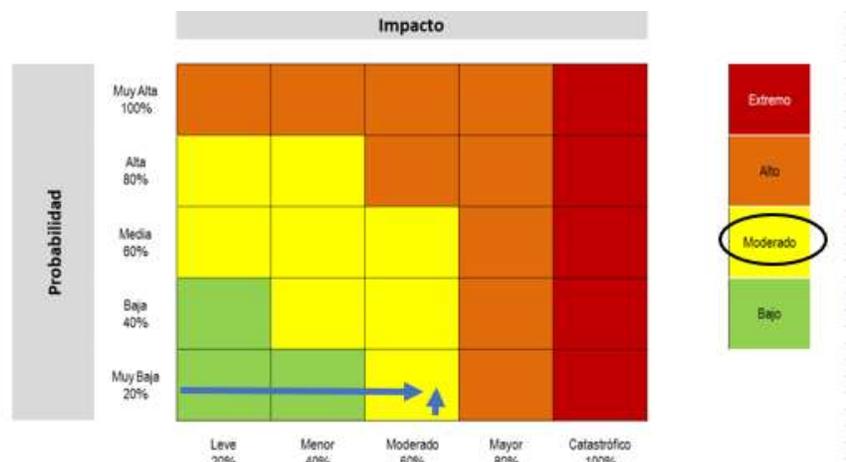
La probabilidad de ocurrencia es media y el impacto moderado, lo ubica en la matriz de calor de severidad moderado, como se detalla en la ilustración No. 1.

Con la valoración de los controles se tiene:

- Probabilidad Residual: Muy baja 13%
- Impacto Residual: Moderado 60%
- Zona de riesgo residual: Moderado
- Disminuye la probabilidad.

Tal como se muestra en la siguiente ilustración:

Ilustración 2 Matriz de calor residual – nivel de severidad de los controles identificados



Fuente: Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 5 - diciembre de 2020.
Elaboró: Profesional Control Interno

La probabilidad de ocurrencia para estos controles es muy baja y el impacto moderado, lo ubica en la matriz de calor de severidad moderado, como se detalla en la ilustración No. 02

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación



Tabla 12 Nivel del riesgo identificado después de valorar los controles

INHERENTE	CONTROLES	RESIDUAL	ANÁLISIS
MODERADO	3	MODERADO	Se desplaza en probabilidad Baja la probabilidad, continúa en la zona Moderado

Elaboró: Profesional Control Interno

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

10. CONCLUSIONES

1. Del total de indicadores evaluado tenemos:

Plan de Desarrollo 2020-2024: seis (6) indicadores distribuidos de la siguiente manera.

Descripción	No. indicadores	Porcentaje
Cumplieron con la meta establecida para la vigencia 2024.	4	66.67%
No cumplieron con la meta establecida para la vigencia 2024.	2	33.33%
TOTAL, INDICADORES	6	100%

Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

De los veintisiete (27) indicadores seleccionados en la muestra para la ejecución de la auditoría de gestión por dependencias de la vigencia 2024, se tiene:

Tabla 13 Resultado de la evaluación por dependencias y procesos vigencia 2024

Descripción	No. indicadores	Porcentaje
Cumplieron con la meta establecida para la vigencia 2024.	23	85%
No cumplieron con la meta establecida para la vigencia 204.	3	11.11%
Indicador si evidencia	1	3.7%
TOTAL, INDICADORES	27	100%

Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

- Se observan oportunidades de mejora en cuanto al cumplimiento de metas de los indicadores del plan de desarrollo 2024 – 2028, para las siguientes líneas:
 - Línea 1. Academia Transformadora de Vidas.
 - Línea 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral.
- No es posible determinar a partir de la muestra seleccionada el nivel de cumplimiento de la gestión para la vigencia 2024.
- Para este ejercicio de auditoría de gestión por dependencias 2024, no se evaluó plan de mejoramiento correspondiente a la vigencia 2023, dado que para esta vigencia 2024, la Entidad cuenta con un nuevo Plan de Desarrollo 2024-2028, en el desarrollo de la auditoría se evaluó los indicadores del plan de desarrollo anterior que no se habían cumplido, en total seis (6).

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

11. RECOMENDACIONES

Continuar la dinámica de coordinación, gestión y autocontrol implementada para el seguimiento de las metas propuestas para futuras vigencias.

12. GLOSARIO

No se cuentan con glosario para esta auditoría

13. ANEXOS

No se cuentan con anexos para esta auditoría

14. BIBLIOGRAFÍA

- Acuerdo 007 del 2020, por medio del cual se aprueba el Plan de Desarrollo 2020-2024, de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia.
- Acuerdo No. 013 del 2024, por medio del cual se aprueba el Plan de Desarrollo 2024 -2028, de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia.
- Ley 909 de 2004.
- Acuerdo 20181000006176 de 2018, proferido por la Comisión Nacional del Servicio Civil – CNSC.
- Circular 04 de 2005 Consejo Asesor Del Gobierno Nacional.

Elaboró:



Marysol Varela Rueda
Profesional de la Oficina de Evaluación y Control
Enero 30 de 2025

Revisó y Aprobó:



Juan David Calle Tobón
Jefe de la Oficina de Evaluación y Control
Febrero 02 de 2025.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación