

MEMORANDO
1400

FECHA: Medellín, 01 de septiembre de 2026

PARA:

JUAN DAVID GOMEZ FLOREZ
RECTOR DE INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
RECTORÍA

DE:

CARLOS ALBERTO TORO MEJIA
JEFE DE OFICINA

ASUNTO: Remisión informe definitivo auditoría de gestión por dependencias vigencia 2025.

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 24 de abril de 2026 mediante el acta No. 005, 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 2025.

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 conocedores 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,

CARLOS ALBERTO TORO MEJIA

JEFE DE OFICINA

OFICINA DE EVALUACIÓN Y CONTROL

Anexos: (50) 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 2025
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA**

Equipo de trabajo

Carlos Alberto Toro Mejía
Jefe de la Oficina de Evaluación y Control

Marysol Varela Rueda
Profesional de la Oficina de Evaluación y Control

OFICINA DE EVALUACIÓN Y CONTROL

Septiembre 01 de 2026

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	10
4.1 OBJETIVO GENERAL	10
4.2 OBJETIVO ESPECÍFICO	10
5. METODOLOGÍA.....	10
6. LIMITACIONES	10
7. MUESTRA	11
TAMAÑO DE LA MUESTRA:.....	13
8. RESUMEN.....	14
9. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.....	14
9.1. INDICADORES CON METAS CUMPLIDAS POR LÍNEA.	39
9.2. INDICADORES CON METAS NO CUMPLIDAS.	40
9.3 SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO NO. 053.....	41
9.4. COMPOSICIÓN DEL RIESGO Y EVALUACIÓN PUNTOS DE CONTROL	42
10. CONCLUSIONES	48
11. RECOMENDACIONES	49
12. GLOSARIO	49
13. ANEXOS	50
14. BIBLIOGRAFÍA	50

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	9
Tabla 2 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2024 -2028, línea 1	11
Tabla 3 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2024 -2028, línea 2	11
Tabla 4 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2024 -2028, línea 3	12
Tabla 5 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2024 -2028, línea 4	12
Tabla 6 Total muestra seleccionada	13
Tabla 7 Relación de indicadores Plan De Desarrollo 2024-2028 con responsables, línea 1 .	15
Tabla 8 Relación de indicadores Plan De Desarrollo 2024-2028 con responsables, línea 2 .	16
Tabla 9 Relación de indicadores Plan De Desarrollo 2024-2028 con responsables, línea 3 .	16
Tabla 10 Relación de indicadores Plan De Desarrollo 2024-2028 con responsables, línea 4	17
Tabla 11 Indicadores que cumplieron con los indicadores del Plan De Desarrollo 2024-2028	18
Tabla 12 Relacion de cumplimiento de la meta para la vigencia 2024, según la muestra seleccionada	33
Tabla 13 Relacion de indicadores no cumplidos para la vigencia 2025 identificados en la muestra seleccionada para el plan de desarrllo 2024 - 2028.....	34
Tabla 14 Relacion de indicadores que no cumplieron la meta para la vigencia 2025, según la muestra seleccionada	38
Tabla 15 Tabla Atributos para el diseño del control del riesgo	44
Tabla 16 Nivel del riesgo identificado después de valorar los controles	47
Tabla 17 Resultado de la evaluación por dependencias y procesos vigencia 2025	48

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Lista de ilustraciones

Ilustración 1 composición del riesgo	42
Ilustración 2 Matriz de calor - nivel de severidad	46
Ilustración 3 Matriz de calor residual – nivel de severidad de los controles identificados	47

PRESENTACIÓN

La Oficina de Evaluación y Control, en cumplimiento de las funciones asignadas como tercera línea de defensa del Sistema de Control Interno y de las actividades establecidas en el Plan General de Auditoría – PGA, realizó la Auditoría de Gestión por Dependencias, orientada a evaluar el cumplimiento de las metas institucionales definidas en el Plan de Desarrollo 2024-2028 “*Avanzando en la innovación y la transformación de la educación*”, adoptado mediante Acuerdo No. 013 del 13 de septiembre de 2024.

El ejercicio auditor se desarrolló mediante la evaluación selectiva de indicadores asociados a las diferentes líneas estratégicas del Plan de Desarrollo, considerando las metas establecidas para la vigencia 2025, los resultados reportados por las dependencias responsables y las evidencias aportadas para acreditar su cumplimiento.

La evaluación no se limitó a determinar cuantitativamente el cumplimiento o incumplimiento de las metas, sino que incluyó el análisis de la pertinencia, suficiencia, confiabilidad y trazabilidad de las evidencias aportadas, así como la correspondencia entre el resultado reportado y el objeto específico de cada indicador.

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:

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

² Ídem del anterior

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

"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

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 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.

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

1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Verificar el grado de cumplimiento de la gestión desarrollada por la Entidad por medio Información suministrada por la oficina de Planeación Institucional sobre el seguimiento realizado al plan indicativo de la vigencia 2025, que contenga los indicadores del plan de desarrollo, seleccionados en la muestra.

Acuerdo No. 013 del 13 de septiembre de 2024, por medio de la 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).

La auditoría comprendió la evaluación de una muestra de treinta (30) indicadores correspondientes al Plan de Desarrollo Institucional 2024-2028, asociados a las líneas estratégicas Academia Transformadora de Vidas; Intercambio de Saberes para la Transformación del Entorno Social, Productivo y Científico; Ecosistema Tecnológico Colmayor; y Sostenibilidad y Gestión Humana Integral.

La evaluación consideró las metas establecidas para la vigencia 2025, los resultados reportados con corte a diciembre de 2025, las dependencias y responsables asociados a cada indicador y las evidencias suministradas para acreditar su cumplimiento.

El análisis comprendió la verificación de la correspondencia entre meta, resultado y evidencia; suficiencia y pertinencia de los soportes; trazabilidad de la información; consistencia de los criterios de medición; asignación de responsabilidades y determinación del cumplimiento de las metas objeto de la muestra.

2. RIESGOS ASOCIADOS A LA UNIDAD AUDITABLE

Se incluye el riesgo identificado en la auditoría realizada en la vigencia 2025, con radicado No. CI2025300258, del 04 de febrero de 2025, la cual se puede observar en el siguiente link: <https://www.colmayor.edu.co/wp-content/uploads/2025/02/Informe-de-auditori%CC%81a-Gestio%CC%81n-por-Dependencias-2024.pdf>

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

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 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.

Fuente: <https://www.colmayor.edu.co/wp-content/uploads/2025/02/Informe-de-auditori%C3%A1-Gestio%C3%A9n-por-Dependencias-2024.pdf>

Elaboró: Profesional de la Oficina de Evaluación y Control

3. CRITERIOS DE AUDITORÍA

- 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.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

4. OBJETIVOS

4.1 OBJETIVO GENERAL

Evaluar la gestión realizada por la Entidad en cuanto a la gestión de cada dependencia de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia correspondiente a la vigencia 2025 y en referencia al plan de desarrollo 2024-2028, en cumplimiento de sus metas de acuerdo al artículo 39 de la Ley 909 de 2004 y del anexo técnico del Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil.

4.2 OBJETIVO ESPECÍFICO

Verificar el grado de cumplimiento de las metas y compromisos institucionales definido en el plan indicativo con corte a la vigencia 2025, que contiene los indicadores establecidos y medidos del Plan de Desarrollo 2024-2028.

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

Durante el desarrollo de la auditoría no se identificaron limitaciones generales que impidieran la ejecución de las pruebas definidas.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

7. MUESTRA

A continuación, en la tabla No. 02, 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*”.⁵

Tabla 2 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2024 -2028, línea 1

No.	LÍNEA/NOMBRE
LÍNEA 1. ACADEMIA TRANSFORMADORA DE VIDAS.	
1	Nuevos programas técnicos laborales con registro
2	Nuevos programas de educación superior con registro calificado
3	Estudiantes matriculados en programas de educación superior
4	Programas académicos con doble titulación implementada
5	Estudiantes graduados en la institución participando en el programa de dialogo generacional docente
6	Programa de pregrado con la metodología STAM+H implementada
7	Docentes en proceso de formación en Doctorado
8	Mejora en el desempeño académico de los estudiantes que participan en las estrategias académicas
9	Cobertura de los servicios de Bienestar aumentada
10	Acciones implementadas para la diversidad institucional
11	Estudio de impacto de los programas de bienestar institucional realizado
12	Cobertura de las atenciones en salud mental aumentada
TOTAL INDICADORES 12	

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

Tabla 3 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2024 -2028, línea 2

No.	LÍNEA/NOMBRE
LÍNEA 2. INTERCAMBIO DE SABERES PARA LA TRANSFORMACIÓN DEL ENTORNO SOCIAL, PRODUCTIVO Y CIENTÍFICO	
1	Proyectos de investigación desarrollados en alianzas con organizaciones no científicas
2	Grupos de investigación consolidados / categorizados en modelo de medición vigente

⁵ <https://www.colmayor.edu.co/institucional/planeacion-institucional/planeacion-institucional-4/>

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

No.	LÍNEA/NOMBRE
	de Minciencias
3	Emprendimientos asesorados, asociados con los campos de conocimiento del emprendedor
4	Graduados de educación superior participando en estrategias de investigación formativa
5	Proyectos de proyección social ejecutados
6	Certificaciones otorgadas vía reconocimiento de aprendizajes - RAP-
TOTAL, INDICADORES 6	

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

Tabla 4 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2024 -2028, línea 3

No.	LÍNEA/NOMBRE
LÍNEA 3. ECOSISTEMA TECNOLÓGICO COLMAYOR	
1	Plan estratégico de tecnologías de la información y la comunicación actualizado e implementado
TOTAL, INDICADORES 1	

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

Tabla 5 Relación de indicadores Plan de Desarrollo 2024 -2028, línea 4

No.	LÍNEA/NOMBRE
LÍNEA 4. SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN HUMANA INTEGRAL	
1	Clima laboral medido y mejorado
2	Participantes en la estrategia aprendizaje corporativo
3	Cultura del servicio institucional evaluada internamente
4	Satisfacción frente a la cultura del servicio evaluada por los usuarios externos
5	Ingresos generados por venta de servicios
6	Marca institucional reconocida por los grupos de valor
7	Nueva fuente de financiación gestionada
8	Dictamen limpio del informe fiscal y financiero obtenido
9	Estrategias de sostenibilidad ambiental implementadas
10	Diseños integrales de la nueva sede realizados

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

No.	LÍNEA/NOMBRE
11	Cumplimiento de los indicadores del sistema de la seguridad y salud en trabajo
TOTAL, INDICADORES 11	

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

Tabla 6 Total muestra seleccionada

LÍNEA DEL PLAN DE DESARROLLO	INDICADORES POR LÍNEA	CANTIDAD DE INDICADORES SELECCIONADOS	% EQUIVALENTE A LA MUESTRA
LÍNEA 1. ACADEMIA TRANSFORMADORA DE VIDAS	22	12	55%
LÍNEA 2. INTERCAMBIO DE SABERES PARA LA TRANSFORMACIÓN DEL ENTORNO SOCIAL, PRODUCTIVO Y CIENTÍFICO	21	6	29%
LÍNEA 3. ECOSISTEMA TECNOLÓGICO COLMAYOR	4	1	25%
LÍNEA 4. SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN HUMANA INTEGRAL	20	11	55%
TOTAL INDICADORES PLAN DE DESARROLLO	67		
TOTAL, INDICADORES MUESTRA		30	
% DE LA MUESTRA			45%

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.

Para este muestreo se seleccionaron indicadores con la siguiente equivalencia:

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Total, de indicadores: 67
Total, de indicadores seleccionados en la muestra: 30
Equivalencia: 45%

8. RESUMEN

La auditoría evaluó una muestra de treinta (30) indicadores del Plan de Desarrollo Institucional 2024-2028 correspondientes a la vigencia 2025.

De acuerdo con la información registrada y las evidencias revisadas, la mayoría de los indicadores de la muestra alcanzaron las metas establecidas. No obstante, se identificaron seis (6) indicadores que requieren especial atención por incumplimiento de la meta.

Se identificaron indicadores que involucran simultáneamente diferentes cargos, dependencias o niveles organizacionales.

En cuanto al plan de mejoramiento correspondiente a la auditoría de gestión por dependencias de la vigencia 2024, no fue eficaz dado que se sigue presentando incumplimiento en la meta de los indicadores para vigencia 2025, lo que significa que con los controles establecidos no se ataca la causa raíz.

En términos generales, se evidencia gestión institucional orientada al cumplimiento del Plan de Desarrollo; sin embargo, el seguimiento puede fortalecerse mediante evidencias suficientemente formalizadas, y mecanismos que permitan detectar oportunamente desviaciones frente a las metas establecidas.

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 2025.

En las siguientes tablas, se relacionan los indicadores del Plan de Desarrollo 2024-2028, con sus responsables:

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Tabla 7 Relación de indicadores Plan De Desarrollo 2024-2028 con responsables, línea 1

No.	LÍNEA/NOMBRE	RESPONSABLES
LÍNEA 1. ACADEMIA TRANSFORMADORA DE VIDAS.		
1	Nuevos programas técnicos laborales con registro	Profesional Universitario FTDH Vicerrector Académico
2	Nuevos programas de educación superior con registro calificado	Vicerrector Académico Decanos
3	Estudiantes matriculados en programas de educación superior	Vicerrector Académico Decanos Profesional Especializado Comunicación y Mercadeo Contratista Mercadeo
4	Programas académicos con doble titulación implementada	Vicerrector Académico Decanos
5	Estudiantes graduados en la institución participando en el programa de dialogo generacional docente	Vicerrector Académico Decanos
6	Programa de pregrado con la metodología STAM+H implementada	Vicerrector Académico Docentes programa Ciencias Básicas Decanos
7	Docentes en proceso de formación en Doctorado	Profesional Universitario Talento Humano Vicerrector Académico Decanos
8	Mejora en el desempeño académico de los estudiantes que participan en las estrategias académicas	Profesional universitario Ingreso, Permanencia y Graduación
9	Cobertura de los servicios de Bienestar aumentada	Director de Bienestar Institucional
10	Acciones implementadas para la diversidad institucional	Director de Bienestar Institucional
11	Estudio de impacto de los programas de bienestar institucional realizado	Director de Bienestar Institucional Agenda de Estudios sobre Asuntos Institucionales
12	Cobertura de las atenciones en salud mental aumentada	Director de Bienestar Institucional
TOTAL INDICADORES 12		

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

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Tabla 8 Relación de indicadores Plan De Desarrollo 2024-2028 con responsables, línea 2

No.	LÍNEA/NOMBRE	RESPONSABLES
LÍNEA 2. INTERCAMBIO DE SABERES PARA LA TRANSFORMACIÓN DEL ENTORNO SOCIAL, PRODUCTIVO Y CIENTÍFICO		
1	Proyectos de investigación desarrollados en alianzas con organizaciones no científicas	Vicerrectora Investigación y Extensión Profesional Universitario Investigación Líderes grupos de investigación
2	Grupos de investigación consolidados / categorizados en modelo de medición vigente de Minciencias	Vicerrectora Investigación y Extensión Profesional universitario Centro de Investigación Líderes grupos de investigación
3	Emprendimientos asesorados, asociados con los campos de conocimiento del emprendedor	Líder Emprendimiento Innovación y Transferencia tecnológica
4	Graduados de educación superior participando en estrategias de investigación formativa	Vicerrectora Investigación y Extensión Profesional universitario Centro de Investigación
5	Proyectos de proyección social ejecutados	Vicerrectora Investigación y Extensión Directora de Extensión Decanos Coordinadores Académicos y de Extensión por Facultad
6	Certificaciones otorgadas vía reconocimiento de aprendizajes - RAP-	Vicerrector Académico Asesor Proyectos Especiales Decanos
TOTAL, INDICADORES 6		

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

Tabla 9 Relación de indicadores Plan De Desarrollo 2024-2028 con responsables, línea 3

No.	LÍNEA/NOMBRE	RESPONSABLES
LÍNEA 3. ECOSISTEMA TECNOLÓGICO COLMAYOR		
1	Plan estratégico de tecnologías de la información y la comunicación actualizado e implementado	Profesional Especializado Tecnología y Medios Audiovisuales
TOTAL, INDICADORES 1		

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

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Tabla 10 Relación de indicadores Plan De Desarrollo 2024-2028 con responsables, línea 4

No.	LÍNEA/NOMBRE	RESPONSABLES
LÍNEA 4. SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN HUMANA INTEGRAL		
1	Clima laboral medido y mejorado	Profesional Universitario de Talento Humano
2	Participantes en la estrategia aprendizaje corporativo	Profesional Universitario de Talento Humano
3	Cultura del servicio institucional evaluada internamente	Profesional Especializado de Comunicación y Mercadeo
4	Satisfacción frente a la cultura del servicio evaluada por los usuarios externos	Profesional Especializado de Comunicación y Mercadeo
5	Ingresos generados por venta de servicios	Vicerrector de Investigación y Extensión Profesional Especializado de Comunicación y mercadeo Director Técnico de Extensión y Proyección Social Coordinadores Unidades de Servicio Profesional Universitario Programa de Emprendimiento, Innovación y Transferencia Tecnológica
6	Marca institucional reconocida por los grupos de valor	Profesional Especializado de Comunicación y mercadeo Profesional de Apoyo Mercadeo
7	Nueva fuente de financiación gestionada	Vicerrector (a) Administrativo y Financiero Vicerrector(a) de Investigación y Extensión Director(a) Técnico de Extensión Director(a) Técnico de Planeación y Desarrollo organizacional
8	Dictamen limpio del informe fiscal y financiero obtenido	Vicerrector (a) Administrativo y Financiero
9	Estrategias de sostenibilidad ambiental implementadas	Profesional Universitario del SGA
10	Diseños integrales de la nueva sede realizados	Profesional Universitario Infraestructura Física Vicerrector Administrativo y Financie
11	Cumplimiento de los indicadores del sistema de la seguridad y salud en trabajo	Profesional Universitario Seguridad y Salud en el Trabajo.
TOTAL, INDICADORES 11		

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

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

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

A continuación, se relacionan de la muestra seleccionada los indicadores que cumplieron en el Plan de Desarrollo 2024-2028.

Tabla 11 Indicadores que cumplieron con los indicadores del Plan De Desarrollo 2024-2028

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
LÍNEA 1 ACADEMIA TRASFORMADORA DE VIDA					
1	Nuevos programas técnicos laborales con registro	4	6	EVIDENCIA: _ 2024_ 2: Resolución de la gobernación con radicado No. S202406042292 del 30/10/2024, por la cual se modifica la licencia de funcionamiento S2019060153423 de 11/09/2019 por aprobación de nuevas sedes, se registran unos programas de formación laboral a la IUCMA 2025_ 2: Resolución de la gobernación con radicado No. S2025060949842 del 02/10/2025, por la cual se registra un programa de educación para el trabajo y el desarrollo humano a la IUCMA. ANÁLISIS: INDICADOR ACUMULATIVO: 2024 (2): 1, Técnico Laboral en Cocina, (Venecia) 2, Técnico laboral agente de viajes y turismo, (Támesis) 3, Técnico laboral en operador de planta sanitaria (Concordia) 4. Técnico avanzado nivel 5 2025 (2): 5. Técnico laboral agente de viajes y turismo, (Andes) 6. Técnico laboral agente de viajes y turismo, (Pueblorrico)	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONADO EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
2	Nuevos programas de educación superior con registro calificado	3	5	EVIDENCIA: (2024): 5 nuevos programas con resolución de registro calificado: 1. Tecnología en Guianza turística. 2. Comunicación Social 3. Tecnología en Gestión de la Comunicación en Medios. 4. Maestría en Microbiología Clínica (profundización). 5. Maestría en Hematología en el laboratorio clínico y banco de sangre (2025_2): Se presentó ante el Consejo Directivo los programas: Profesional en SST y Maestría en planificación del territorio, esperando quedando atento al proceso en el MEN. Registro único para el programa de tecnología en SST ANÁLISIS: INDICADOR ACUMULATIVO: 1. Tecnología en Guianza turística. 2. Comunicación Social 3. Tecnología en Gestión de la Comunicación en Medios. 4. Maestría en Microbiología Clínica (profundización). 5. Maestría en Hematología en el laboratorio clínico y banco de sangre Solicitud de registro calificado para: _ Profesional en SST _ Maestría en planificación del territorio esperando el proceso en el MEN	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
3	Estudiantes matriculados en programas de educación superior	5281	5782	EVIDENCIA: Informe de aspirantes -admitidos-matriculados 09092025, ANÁLISIS: Cifra por encima de la meta institucional 5781	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
— Distrito de —
Ciencia, Tecnología e Innovación

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
4	Estudiantes graduados en la institución participando en el programa de dialogo generacional docente	25	27	EVIDENCIA: _ Listado de dialogo generacional docente vigencia 2023: inscritos 18. _ Listado de dialogo generacional docente vigencia 2024: inscritos 6. _ Listado de dialogo generacional docente vigencia 2025: inscritos 3. ANÁLISIS: INDICADOR ACUMULATIVO: Estudiantes graduados en la institución participado en el programa de dialogo generacional docente: 27.	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
5	Programa de pregrado con la metodología STAM+H implementada	10	14	EVIDENCIA: _ Actividades estrategias STEAM+H de la facultad de arquitectura e ingeniería. _ Lista de asistencia conferencia. _ Lista de asistencia taller _ Pantallazo indicador. _ Procesos académicos de facultades ciencias sociales. _ Presentación enfoque STEAM +H _ Enfoque STEAM +H _ implementación de enfoque STEAM+H ANÁLISIS: La información fue validada con base en las evidencias documentales disponibles, identificándose los siguientes programas: Facultad de Arquitectura, Artes, Ingeniería y Tecnologías (FAEI) Evidencia: Actividades STEAM+H FAEI 2025.pdf 1. Tecnología en Delineante de Arquitectura e Ingeniería. 2. Tecnología en Gestión Catastral. 3. Tecnología en Gestión Ambiental. 4. Ingeniería Ambiental. 5. Especialización en Gestión del Riesgo de Desastres. Facultad de Ciencias Sociales y Educación (CSyE) Evidencia: Procesos Académicos y Curriculares de la Facultad CSyE 2025-2.pdf 6. Planeación y Desarrollo Social.	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONADO EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
				7. Tecnología en Gestión Comunitaria. 8. Licenciatura en Ciencias Sociales y Educación. Facultad de Administración Evidencia: Propuesta STEAM+H Fac. Admon.docx 9. Gestión Estratégica y Comercial de Mercadeo. 10. Taller de Chocolatería y Confitería. 11. Análisis del Consumidor. Facultad de Salud Evidencia: STEAM_RAG_FAC. SALUD SEPTIEMBRE (2).ptx 12. Biotecnología. 13. Bacteriología y Laboratorio Clínico. 14. Seguridad y Salud en el Trabajo (SST).	
6	Mejora en el desempeño académico de los estudiantes que participan en las estrategias académicas	82%	83.6%	EVIDENCIA: 2025_2: indicador de mejoras asesorías académicas con un resultado de 83.8% ANÁLISIS: Para el periodo 2025-2 el 83,8% de los estudiantes que participaron de las estrategias académicas ganaron la asignatura por la cual estaban consultado asesorías. Este indicador es una muestra de que los estudiantes tienen interés en su proceso de aprendizaje y en el éxito académico, pues buscan en los servicios del subproceso un aliado para lograr sus objetivos.	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
7	Acciones implementadas para la diversidad institucional	12	15	EVIDENCIA: 1. Plan de trabajo diálogos que transforman (1).pdf : orientado a promover el diálogo social e incluyente dentro de la comunidad institucional. 2. Asesorías individuales a estudiantes.pdf: asesorías individuales brindadas a estudiantes en el marco del acompañamiento de Bienestar e inclusión. 3. Grupo focal tea.pdf : Resultados de un grupo focal realizado con estudiantes con Trastorno del Espectro Autista (TEA), como parte del diagnóstico de necesidades de inclusión. 4. Ajustes razonables 2 (1).pdf : implementados para garantizar la accesibilidad y permanencia de estudiantes con discapacidad. 5. Capacitación - campaña colmayor diverso (agendas).pdf: Agendas de las capacitaciones	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONADO EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
NIT:				desarrolladas en el marco de la campaña "Colmayor Diverso", enfocada en diversidad e inclusión. 6. Capacitación - dialogo social planeación institucional (1).pdf: Soporte de una capacitación sobre diálogo social articulada con el proceso de Planeación Institucional. 7. Capacitación - entrevista facultad sociales (1).pdf: Soporte de una capacitación. 8. Capacitación - taller educación inclusiva lsc (1).pdf: Soporte de una capacitación 9. Comité de inclusión - acta de reunión 11 de febrero comité de inclusión.pdf: El Comité de Inclusión es la instancia institucional encargada de orientar, articular y hacer seguimiento a la implementación de la Política de Educación Superior Inclusiva e Intercultural de Colmayor. 10. Dúa_ diseño universal para el aprendizaje: Material conceptual y pautas del Diseño 11. Pautas dúa 3.0.pdf: Aprendizaje (DUA), usado como referente pedagógico para la inclusión. 12. Cursos certificaciones masivas.pdf: Soporte de cursos o certificaciones masivas ofrecidas a la comunidad institucional en temas de inclusión. 13. Claseparatodosact2 (2).pdf: Evidencia de la actividad N.º 2 del programa "Clase para Todos", enfocado en pedagogías inclusivas en el aula. 14. Texto 1 convención internacional derechos de las personas con discapacidad.pdf: Marco normativo Convención Internacional sobre los Derechos de las Personas con Discapacidad. 15. Texto 2 Ley_1618_de_2013.pdf y Texto 3 Acuerdo 144_2019.pdf: Marco normativo nacional e institucional: Ley 1618 de 2013 (garantía del ejercicio de derechos de personas con discapacidad) y Acuerdo 144 de 2019 (normativa institucional relacionada con inclusión). (Son 2 actividades de 2025:2: Discapacidad visual y Diálogos que Transforman y 13 actividades de 2025-1 Total 15 actividades para la vigencia, indicador acumulativo)	

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
				ANÁLISIS: Durante el segundo semestre de 2025, el programa Colmayor Diverso fortaleció su ejecución en coherencia con las políticas institucionales de bienestar e inclusión. En este periodo se ampliaron las acciones desarrolladas, incluyendo Diálogos que Transforman y el Taller de Discapacidad Visual, alcanzando un total de 15 actividades en el año 2025. Estas iniciativas generaron insumos técnicos para las dependencias académicas y administrativas, y evidencian la necesidad de consolidar una nueva línea estratégica en la Dirección de Bienestar Institucional, acorde con los compromisos de inclusión y los retos del proceso	
8	Estudio de impacto de los programas de bienestar institucional realizado	1	1	EVIDENCIA: Documento: INFORME DE AVANCE CIERRE 2025: PROYECTO: EVALUACIÓN DE IMPACTO DE LAS ACTIVIDADES DE BIENESTAR INSTITUCIONAL EN LA FORMACIÓN INTEGRAL DE LOS ESTUDIANTES DE LA I.U. COLMAYOR ANÁLISIS: En la revisión del indicador se evidencia que el cumplimiento correspondiente a la vigencia 2025 fue alcanzado, dado que el estudio fue finalizado dentro del periodo establecido y cuenta con los respectivos soportes documentales: - Informe evaluación de impacto Bienestar Institucional 2026 V2 (1).pdf. - ANEXO B – Revisión bibliográfica Bienestar Institucional (1).xlsx. - ANEXO A – Informe final cuantitativo bienestar (1).pdf.	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
9	Cobertura de las atenciones en salud mental aumentada	78%	105%	EVIDENCIA: Relación de registros de atención psicológica consolidada ANÁLISIS: Total, demanda del servicio: 539 Estudiantes entendidos: 566 (el % se saca por regla de tres)	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONADO EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
LÍNEA 2. INTERCAMBIO DE SABERES PARA LA TRANSFORMACIÓN DEL ENTORNO SOCIAL, PRODUCTIVO Y CIENTÍFICO					
1	Proyectos de investigación desarrollados en alianzas con organizaciones científicas	20%	31%	EVIDENCIA: Documento en Excel que contiene: total proyectos. Financiación, entidades por proyecto, (en esta última pestaña se observa los 33 proyectos con alianzas con organizaciones no científicas) pero no es clara cada uno de ellos con que entidad esta aliada). ANÁLISIS: De un total de 105 proyectos que se encuentran en algún estado en Ejecución y finalizados durante la vigencia 2025, 33 de ellos cuenta con alianzas con instituciones no científicas, como Empresas, entidades territoriales, Corporaciones Autónomas Regionales, ONG nacionales e internacionales, organismos multilaterales de cooperación. Estas son del orden Nacional. En el archivo de Excel, se observa la hoja total de proyectos (105) y en la columna O para indicador, marcados con el número 1, los proyectos financiados con organizaciones no científicas.	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONADO EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
2	Grupos de investigación consolidados / categorizados en modelo de medición vigente de Minciencias	6	6	EVIDENCIA: 1. BIOCENCIAS, Clasificación: A1 2. UNIDAD DE FITOSANIDAD Y CONTROL BIOLÓGICO, Clasificación: B 3. GRUPO DE INVESTIGACIÓN AMBIENTE, HÁBITAT Y SOSTENIBILIDAD, Clasificación: B 4. GRUPO DE INVESTIGACIÓN EN ESTUDIOS SOBRE DESARROLLO LOCAL Y 5. GESTIÓN TERRITORIAL, Clasificación: B 6. GRUPO DE INVESTIGACIÓN EN PLANEACIÓN, DESARROLLO Y EDUCACIÓN PLAND + E, ANÁLISIS: convocatoria 957 de 2024 para medición y categorización de grupos e investigadores, cuyos resultados definitivos fueron entregados el 5 de diciembre de 2025, el valor de 6 se mantiene pese a los cambios que acá se informan: a) 5 Grupos mantienen su categoría: 1 en A1: Biociencias 3 en B: *Ambiente, Hábitat y sostenibilidad * Estudios en Gestión Local y Desarrollo Territorial * Unidad de Fitosanidad y control Biológico) 1 en C: Plan D+E b) 1 Grupo mejora su categoría: INACES, es C en su primera medición. c) 1 Grupo pasa de estar en A a estar en B: GIET	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
3	Graduados de educación superior participando en estrategias de investigación formativa	5	10	EVIDENCIA: CONVENIO DE PASANTÍA PARA JÓVENES TALENTOS DE INVESTIGACIÓN Y LA INNOVACIÓN: 1, Alejandra Marín Orozco 2, Deisy Andrea Ríos 3, Elsy Karent Figueroa 4, Gina Giraldo 5, Joana Andrea Ramírez 6, Juan José Valderrama 7, Mateo Ossa 8, Sofía Lopera Pulgarín 9, Valeria Giraldo 10, Miguel Ángel Lopera	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONADO EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
				ANÁLISIS: Al cierre de la vigencia 2025 son 10 los graduados participando en estrategias de investigación formativa de en calidad de jóvenes investigadores: 9 de ellos en proyectos con financiación interna y una con financiación de Minciencias 6 Biotecnología 2 Planeación y Desarrollo Social 1 Ingeniería Ambiental 1 Construcciones civiles	
4	Proyectos de proyección social ejecutados	1	1	EVIDENCIA: Se evidencia los siguientes documentos: Propuesta Fortalecimiento de programas de educación ambiental Comuna 70 AltaVista. PROYECTO ALTAVISTA RESULTADOS-DE-EVALUACION Acta de Reunión proyección social 2025 ANÁLISIS: Ejecución del primer proyecto social en el semestre 2025-2 "FORTALECIMIENTO DE PROGRAMAS DE EDUCACIÓN AMBIENTAL PARA LA CAPACITACIÓN DE AGUAS LLUVIAS, SANEAMIENTO Y PROTECCIÓN DE CUENCAS EN LA CORPORACIÓN DE ACUEDUCTO DE ALTAVISTA Y SUS USUARIOS"	
LÍNEA 3. ECOSISTEMA TECNOLÓGICO COLMAYOR					
1	Plan estratégico de tecnologías de la información y la comunicación actualizado e implementado	1	1	EVIDENCIA: Macro Actividades Propuestas para Entrega de PETIC Plan estratégico de tecnologías de la información y la comunicación - PETIC ANÁLISIS: Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y la Comunicación actualizado, publicado en G+ con el Código: GT-MA-005, 04 y Fecha: 27-11-2025 Versión fina del Petic, el cual cuenta con los siguientes capítulos, donde se puede verificar un resumen	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
				ejecutivo, el objetivo y alcance del Petic, el marco de referencia estratégico y normativo.	
LÍNEA 4. SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN HUMANA INTEGRAL					
1	Participantes en la estrategia aprendizaje corporativo	50	215	EVIDENCIA: Consolidado de capacitaciones ANÁLISIS: En la vigencia 2025 se realizaron diferentes cursos y talleres de capacitación a docentes, administrativos y contratistas. BD Herramientas y Estrategias / normas APA Club Biblio IA Capacitación docentes cursos ingles virtuales Mooc Tutor Virtual Diplomado en docencia Taller mentalidad de crecimiento Taller administración del tiempo Curso acercamiento a lengua de señas colombiana Curso didácticas flexibles para la inclusión TOTAL: 215 participantes	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
2	Cultura del servicio institucional evaluada internamente	4.0	4.55	EVIDENCIA: Evaluación interna de la cultura del servicio institucional 2025 - repuestas informe encuesta de cultura el servicio institucional ANÁLISIS: Tipo de instrumento: Encuesta de percepción interna a través de Google forms, enviada por correo institucional, difusión en WhatsApp y en evento de Reinducción Institucional. Población encuestada: Público interno de la institución. Número de respuestas válidas: 200 colaboradores. Escala de medición: 1 = Totalmente en desacuerdo 2 = En desacuerdo 3 = Ni de acuerdo ni en desacuerdo 4 = De acuerdo 5 = Totalmente de acuerdo Al consolidar todas las calificaciones otorgadas por los encuestados en las diferentes afirmaciones evaluadas, se obtiene un: 4,55 / 5,00 Este resultado refleja una cultura del servicio	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
				sólida, reconocida y apropiada por el público interno de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia.	
3	Satisfacción frente a la cultura del servicio evaluada por los usuarios externos	4.4	4,62	EVIDENCIA: Satisfacción frente a la cultura del servicio evaluada por los usuarios externos. ANÁLISIS: Encuesta de satisfacción enviada por correo electrónico a bases de datos y en QR en ferias universitarias. Número de respuestas válidas: 442 encuestas. Escala de medición: 1 = Muy insatisfecho 2 = Insatisfecho 3 = Aceptable 4 = Satisfecho 5 = Muy satisfecho Al consolidar todas las calificaciones otorgadas por los encuestados, se obtiene un promedio general de satisfacción de: 4,62 / 5,00 Este resultado evidencia un nivel de satisfacción muy alto, lo que refleja una percepción positiva del servicio brindado por la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia en escenarios de atención al público externo. Nota: se amplió la encuesta gracias a varias ferias y asesorías que se han realizado en convenio con la Policía Nacional.	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
4	Ingresos generados por venta de servicios	\$931.433.091	39188968111	EVIDENCIA: Documento de ingresos generados por ventas de servicios extensión 2025 ANÁLISIS: en la vigencia 2025 se recibieron ingresos generados por venta por valor de: \$39,188,968,111, discriminados de la siguiente manera: Actividades de educación continua con pago de diferentes procesos: \$ 336.914.472 Convenios y contratos desde diferentes procesos institucionales \$ 38.209.789.039 LACMA \$ 503.962.821 Consultoría Salud \$ 138.301.779 (este valor incluye ambos semestres)	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
5	Marca institucional reconocida por los grupos de valor	5	44.80%	EVIDENCIA: Resumen ejecutivo Marca Colmayor Informe estudio de percepción y posicionamiento ANÁLISIS: 44.8% es un reconocimiento medio. La muestra fueron 65 personas encuestadas de diferentes empresas del sector productivo, lo cual se considera un sondeo de percepción y posicionamiento empresarial. Los grupos de valor fueron entidades y empresas, por este motivo se encuesta a profesionales que laboran en dichas entidades y estos la representan. "Número de entidades del sector empresarial que reconocen la marca del total de entidades del sector empresarial encuestadas. La medición se realizará en el año 2025 y 2027, año 2024 no se cuenta con medición y 2026 se conserva la medición del año anterior. Meta incremental"	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
6	Nueva fuente de financiación gestionada	1	1	EVIDENCIA: Evaluación externa proyectos alianza oriente sostenible Contrato ANÁLISIS: contrato realizado con el municipio de Rionegro con ALIANZA ORIENTE SOSTENIBLE, que da cumplimiento a la meta descrita en el indicador. Realización de la Evaluación Externa Final del proyecto Alianza Oriente Sostenible. por un valor de \$107.050.000.	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
7	Dictamen limpio del informe fiscal y financiero obtenido	1	1	EVIDENCIA: Informe definitivo auditoría financiera, de gestión y resultados abreviada a la IUCMA, vigencia 2024. ANÁLISIS: Para la vigencia 2024, el reporte del indicador "Dictamen limpio del informe fiscal y financiero obtenido" refleja como resultado un dictamen con salvedad, por lo cual en el mes de diciembre no se	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONADO EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
				cumple la meta establecida de obtener un dictamen limpio. Se adjunta el dictamen y la opinión definitiva de la Contraloría distrital de Medellín. Para el 7 de mayo de 2026, se recibe el informe de la vigencia 2025, que refleja un dictamen limpio sin salvedades, adjunto en el correo como evidencia.	
8	Estrategias de sostenibilidad ambiental implementadas	1	5	EVIDENCIA: _ informe de gestión, seguimiento a indicadores plan de desarrollo. _ seguimiento indicadores plan de desarrollo. ANÁLISIS: Se ha avanzado en la implementación de la estrategia con el desarrollo de las siguientes acciones: 1. Articulación de los recorridos de sostenibilidad a las actividades de proyección social institucional. 2. Articulación de la estrategia con actores externos. 3. Visualización de la estrategia con actores Internos (administrativos y contratistas). 4. Visibilizar la estrategia en escenarios Nacionales e Internacionales. 5. participación en el ranking mundial de universidades UI Greenmetric 2025.	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
9	Diseños integrales de la nueva sede realizados	1	1	EVIDENCIA: CONTRATO INTERADMINISTRATIVO FODESEP PRESENTACIÓN IDEA BÁSICA NUEVA SEDE PRESENTACIÓN PROYECTO FINAL. Acta de suspensión FODESEP. ANÁLISIS: Se firmó contrato interadministrativo con FODESEP para los estudios técnicos y diseños integrales de la nueva sede. Con las evidencias soportadas en la plataforma G+, correspondientes a la presentación y la suspensión del contrato, las cuales fueron recibidas a mediados de diciembre mediante documentación en formato digital,	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONADO EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
				se procedió a elaborar la presentación respectiva. Una vez revisada y recibida a satisfacción la documentación, fue posible dar inicio a la etapa correspondiente al proceso de obtención de la licencia de construcción.	
10	Cumplimiento de los indicadores del sistema de la seguridad y salud en trabajo	83.3	100	EVIDENCIA: Informe de gestión. ANÁLISIS: Para el período 2025 ,se realiza la medición en la cual se tiene en cuenta el consolidado de los 7 indicadores que se tienen en el plan de desarrollo, Frecuencia de accidentalidad, Severidad de accidentalidad, Proporción de accidentes de trabajo mortales, Prevalencia de la enfermedad laboral, Incidencia de la enfermedad laboral, Ausentismo por causa médica, Cumplimiento del Plan Estratégico de Seguridad Vial. Los cuales se cumplió con cada una de las metas establecidas por estos, donde en este indicador global se tiene un 100% de cumplimiento.	Se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

Fuente: Información suministrada por el proceso de Planeación Institucional
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

Se concluye que los indicadores que cumplieron con la meta para la vigencia 2025, son los siguientes:

PLAN DE DESARROLLO 2024 - 2028

LÍNEA 1. Academia Transformadora de Vidas

- Nuevos programas técnicos laborales con registro
- Nuevos programas de educación superior con registro calificado
- Estudiantes matriculados en programas de educación superior
- Estudiantes graduados en la institución participando en el programa de dialogo generacional docente
- Programa de pregrado con la metodología STAM+H implementada
- Mejora en el desempeño académico de los estudiantes que participan en las estrategias académicas
- Acciones implementadas para la diversidad institucional
- Estudio de impacto de los programas de bienestar institucional realizado
- Cobertura de las atenciones en salud mental aumentada

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

- Proyectos de investigación desarrollados en alianzas con organizaciones no científicas
- Grupos de investigación consolidados / categorizados en modelo de medición vigente de Minciencias
- Graduados de educación superior participando en estrategias de investigación formativa
- Proyectos de proyección social ejecutados

LÍNEA 3. Ecosistema Tecnológico Colmayor

- Plan estratégico de tecnologías de la información y la comunicación actualizado e implementado.

LÍNEA 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral

- Participantes en la estrategia aprendizaje corporativo
- Cultura del servicio institucional evaluada internamente
- Satisfacción frente a la cultura del servicio evaluada por los usuarios externos
- Ingresos generados por venta de servicios

- Marca institucional reconocida por los grupos de valor
- Nueva fuente de financiación gestionada
- Dictamen limpio del informe fiscal y financiero obtenido
- Estrategias de sostenibilidad ambiental implementadas
- Diseños integrales de la nueva sede realizados
- Cumplimiento de los indicadores del sistema de la seguridad y salud en trabajo.

A continuación, en la tabla 13, se relaciona para el Plan de Desarrollo 2024 – 2028, el cumplimiento de indicadores por cada una de las líneas y de acuerdo a la muestra seleccionada.

Tabla 12 Relacion de cumplimiento de la meta para la vigencia 2024, según la muestra seleccionada

LÍNEA ESTRATÉGICA / NOMBRE	TOTAL, MUESTRA SELECCIONADA	CUMPLIDOS POR LÍNEA DE ACUERDO A LA MUESTRA	% DE CUMPLIMIENTO POR LÍNEA DE ACUERDO A LA MUESTRA
LÍNEA 1. Academia Transformadora de Vidas.	12	9	75%
LÍNEA 2. Intercambio de Saberes para la Transformación del Entorno Social, Productivo y Científico.	6	4	67%
LÍNEA 3. Ecosistema Tecnológico Colmayor	1	1	100%
LÍNEA 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral	11	10	82%
TOTAL,	30	24	80%

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 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 2024-2028, así:

Tabla 13 Relacion de indicadores no cumplidos para la vigencia 2025 identificados en la muestra seleccionada para el plan de desarrllo 2024 - 2028

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
LÍNEA 1 ACADEMIA TRASFORMADORA DE VIDA					
1	Programas académicos con doble titulación implementada	2	0	EVIDENCIA: _ Resolución No. 002 del 20/11/05 por medio de la cual se establecen los lineamientos para doble titulación en la IUCMA. _ Ata No. 06, del comité curricular facultad de administración: en el orden del día se establece: Doble Titulación de los programas Profesional en Gastronomía y Culinaria, Administración de Empresas Turísticas, Tecnología en Gestión de Procesos de Repostería y Panificación y Tecnología en Gestión de Servicios Gastronómicos, observándose en su desarrollo: presentan la propuesta de Doble Titulación de los programas Profesional en Gastronomía y Culinaria (PGC), Administración de Empresas Turísticas (AET), Tecnología en Gestión de Procesos de Repostería y Panificación (TGPRP) y Tecnología en Gestión de Servicios Gastronómicos (TGSG), así: ☐ Doble Titulación de AET y PGC ☐ Doble Titulación de PGC y TGPRP (sólo en este sentido) ☐ Doble Titulación de TGSG y TGPRP Desde el Comité Curricular se da concepto favorable a la viabilidad de ofrecer los programas en doble titulación relacionados anteriormente, de tal manera que continúe el trámite correspondiente ante el Consejo de Facultad de Administración. _ Acuerdo No. 006 del 6 de junio de 2025: Por medio del cual se modifica parcialmente el Acuerdo 013 de 2016, "por el cual se expide el nuevo Reglamento Estudiantil y Académico de Pregrado de la IUCMA	No se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONADO EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
				ANÁLISIS: Los documentos evidenciados no apuntan al indicador ni a la meta propuesta para el 2025_2, tratándose de acta donde se propone doble titulación, acuerdo que modifica el acuerdo 006 y resolución donde se establecen los lineamientos de la doble titulación, inobservando los programas con doble titulación implementada.	
2	Docentes en proceso de formación en Doctorado	4	2	EVIDENCIA: 2024: Documento de la embajada de España. 2025: Notificación de admisión al programa de doctorado ANÁLISIS: _ 2024: Docente Facultad de administración inicia su proceso de formación doctoral (diciembre 2024) Doctorado en Ciudad territorio y planificación sostenible (España). _ 2025: La docente Tatiana Andrea Muñoz Vélez de la Facultad de Administración inicio estudios de Doctorado en Turismo, en febrero de 2025	No se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
3	Cobertura de los servicios de Bienestar aumentada	93%	92.44%	EVIDENCIA: Informe de utilización del servicio. ANÁLISIS: La población estudiantil continúa evidenciando una participación activa en las actividades deportivas, culturales, socioeconómicas, de inclusión y de desarrollo humano, lo que reafirma la pertinencia y apropiación de la oferta institucional. Para el periodo analizado, la población institucional ascendió a 6.358 personas, lo que representa un incremento del 3,58%. Este comportamiento positivo indica un fortalecimiento sostenido en la participación académica y en la eficiencia de los servicios ofrecidos, consolidando un avance significativo frente a los indicadores del año precedente. El incremento tanto en la población académica como en las atenciones realizadas contribuye directamente a la mejora en la cobertura global, que pasó del 89.83% al	No se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
				92,4%, acercándose progresivamente a la meta institucional del 93%	
LÍNEA 2. INTERCAMBIO DE SABERES PARA LA TRANSFORMACIÓN DEL ENTORNO SOCIAL, PRODUCTIVO Y CIENTÍFICO					
4	Emprendimientos asesorados, asociados con los campos de conocimiento del emprendedor	60%	59%	EVIDENCIA: Documento emprender respuestas de formulario (211) Aclaración de la evidencia Informe de gestión ANÁLISIS: En el área de Emprendimiento se cuenta con un total de emprendimientos del 2021 al 2025 de 357 de los cuales se encuentran activos 211 emprendimientos registrados que pertenecen al área de conocimiento 130, lo que equivale al 59%. Estos emprendimientos recibieron acompañamiento para el fortalecimiento y desarrollo de sus iniciativas	No se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.
5	Certificaciones otorgadas vía reconocimiento de aprendizajes - RAP-	6	0	EVIDENCIA: Para iniciar el proceso era necesario actualizar el reglamento estudiantil y académico, actualización que fue aprobada en junio de 2025 por el Consejo Directivo. Se espera desarrollar una estrategia de divulgación interna y externa para desarrollar la estrategia y cumplir las metas del cuatrienio. Acuerdo No. 006 del 6 de junio de 2025, por medio del cual se modifica parcialmente el Acuerdo 013 de 2016, por la cual se expide el nuevo régimen estudiantil y académico de pregrado de la institución universitario colegio mayor de Antioquia. ANÁLISIS: Desde las 4 facultades no han avanzado en las certificaciones a estudiantes en el proceso de reconocimientos de aprendizajes previos RAP	No se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT:



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

— Distrito de —
Ciencia, Tecnología e Innovación

#	NOMBRE DEL INDICADOR SELECCIONAD EN LA MUESTRA	META 2025	CANTIDAD EJECUTADA A DICIEMBRE 2025	EVIDENCIA Y OBSERVACIÓN	ESTADO DEL INDICADOR
LÍNEA 4. SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN HUMANA INTEGRAL					
6	Clima laboral medido y mejorado	76	75	EVIDENCIA: Informe del clima organizacional. ANÁLISIS: El clima organizacional de INSITUCION UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA es percibido de manera POSITIVA por su personal siguiendo con la misma tendencia del estudio anterior, aunque bajó un punto en el resultado total pasando de 76% a 75% desde la interpretación de la tabla de puntajes quedando con un nivel MEDIO – ALTO con tendencia a ALTO. Medición de la mejora del clima laboral. La medición se realizará en el año 2024 y 2026, los años 2025 y 2027 se conserva la medición del año anterior. Meta incremental”	No se da cumplimiento a la meta propuesta en el indicador.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

A continuación, en la tabla 14, se relaciona para el Plan de Desarrollo 2024 – 2028, los indicadores que no fueron cumplidos evidenciados en la muestra seleccionada.

Tabla 14 Relacion de indicadores que no cumplieron la meta para la vigencia 2025, según la muestra seleccionada

LÍNEA ESTRATÉGICA / NOMBRE	TOTAL, MUESTRA SELECCIONADA	INCUMPLIDOS DE ACUERDO A LA MUESTRA	% DE INCUMPLIMIENTO POR LINEA DE ACUERDO A LA MUESTRA
LÍNEA 1. Academia Transformadora de Vidas	12	3	25%
LÍNEA 2. Intercambio de Saberes para la Transformación del Entorno Social, Productivo y Científico	6	2	33%
LÍNEA 3. Ecosistema Tecnológico Colmayor	1	0	0%
LÍNEA 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral	11	1	9%
TOTAL	30	6	20%

Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

Se concluye que los indicadores que no cumplieron con la meta para la vigencia 2025, son los siguientes:

PLAN DE DESARROLLO 2024 – 2028

LÍNEA 1. Academia Transformadora de Vidas

- Programas académicos con doble titulación implementada.
- Docentes en proceso de formación en Doctorado.
- Cobertura de los servicios de Bienestar aumentada.

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

- Emprendimientos asesorados, asociados con los campos de conocimiento del emprendedor
- Certificaciones otorgadas vía reconocimiento de aprendizajes - RAP-

LÍNEA 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral

- Clima laboral medido y mejorado

Dado lo anterior, y en relación con el Plan de Desarrollo Institucional 2024–2028, se observó que este se encuentra estructurado por líneas y programas, asimismo, se evidenció que algunos indicadores cuentan con varios responsables para su cumplimiento. No obstante, dichos indicadores se encuentran registrados en el software G+, específicamente en las caracterizaciones de los procesos responsables, lo que permite asociarlos y realizar su seguimiento en el marco de la gestión institucional.

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. 11 y 12, de este informe, del total de la muestra seleccionada es decir, de treinta (30) indicadores, se obtuvo un porcentaje de cumplimiento del 80%, lo que equivale a veinticuatro (24) indicadores con metas cumplidas para la vigencia 2025.

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”⁶:

(...)

“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”⁷

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,

⁶ <https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=300>

⁷ Ídem del anterior

Soportes	
No. 1	Plan de Desarrollo 2024-2028 “Avanzando en la innovación y la transformación de la educación”.
No. 2	Información y soportes suministrados por el proceso de Planeación Institucional y verificación de evidencias y seguimiento en el sistema G+.

9.2. INDICADORES CON METAS NO CUMPLIDAS.

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 las tablas No. 13 y 14, obteniendo un porcentaje de incumplimiento del 20%, lo que equivale a seis (6) indicadores con metas no cumplidas para la vigencia 2025.

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,*”⁸

Como posibles causas se identificaron:

- Ausencia de controles.
- 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 2024-2028 “Avanzando en la innovación y la transformación de la educación”.
No. 3	Información y soportes suministrados por el proceso de Planeación Institucional y verificación de evidencias y seguimiento en el sistema G+.

⁸ <https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=300>

9.3 SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO NO. 053

Considerando lo que determina el Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, versión 6.1, de febrero de 2026, expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, que forma parte integral del Decreto 1499 de 2017:

“La evaluación continua o autoevaluación lleva a cabo el monitoreo a la operación de la entidad a través de la medición de los resultados generados en cada proceso, procedimiento, proyecto, plan y/o programa, teniendo en cuenta los indicadores de gestión, el manejo de los riesgos, los planes de mejoramiento, entre otros. (...)”⁹

En el seguimiento realizado al plan de mejoramiento No. 053, el cual reposa en el software G+ formulado como resultado de la auditoría legal Gestión por Dependencias de la Institución correspondiente a la vigencia 2024, que contiene un (1) hallazgo y dos (2) acciones propuestas y, se observó que las mismas fueron ejecutadas pero no fueron eficaces, dado que para el ejercicio realizado en el marco de la auditoría de gestión por dependencias, se presentó el mismo hallazgo *“indicadores con incumplimiento de metas”*, este plan de mejoramiento se cierra sin ser efectivo ya que se debe de generar un nuevo plan de mejoramiento correspondiente a la vigencia 2025.

Dado lo anterior y aunque no fue efectivo se destaca el cumplimiento de la ejecución de las acciones propuestas, evidenciando cumplimiento con las responsabilidades asignadas a la segunda línea de defensa, contenidas en la Resolución interna No. 090 de 2020, que precisa:

“Asesoría a la 1° línea de defensa en temas claves para el sistema de control interno: (...) ii) planes de mejoramiento (...)”¹⁰

Lo antes expuesto, permite determinar que con estas actuaciones la Institución le dio cumplimiento a la normativa vigente en relación con la ejecución de las actividades planteadas en el plan de mejoramiento No. 053, y con ello, sin embargo, se presentó la materialización del riesgo que puede afectar los objetivos de la Institución.

Soportes	
No. 1	Evidencias aportadas por la Institución, como resultado del seguimiento efectuado al plan de mejoramiento suscrito como resultado de la auditoría realizada a esta unidad auditable durante la vigencia 2024.

⁹ https://www1.funcionpublica.gov.co/documents/28587410/57410531/2026-02-10_Documento_manual_operativo_mdi_v6.1.pdf/d2da8a29-de05-ebfb-7894-fb9bdc936bb0?t=1772049404515

¹⁰ <https://www.colmayor.edu.co/institucional/control-interno/conformacion-lineas-de-defensa-al-interior-de-la-institucion-universitaria-colegio-mayor-de-antioquia/>

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

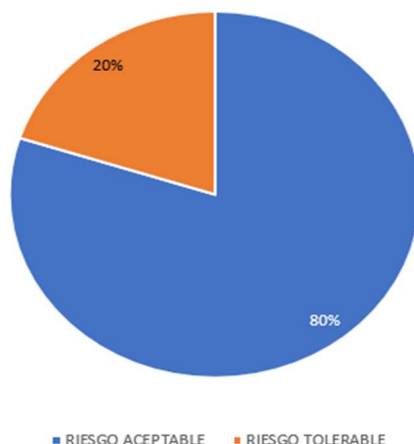
9.4. COMPOSICIÓN DEL RIESGO Y EVALUACIÓN PUNTOS DE CONTROL

➤ Composición del riesgo

A continuación, se determina para la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, el nivel de riesgo en relación a la gestión por dependencias de la vigencia 2025, observando que seis (6) de los indicadores seleccionados en la muestra no cumplieron con la meta establecida en el plan de desarrollo 2024-2028.

Ilustración 1 composición del riesgo

COMPOSICION DEL RIESGO



Elaboró: Profesional de la Oficina de Evaluación y Control.

Lo anterior y como se observa en la ilustración No. 1, se encontró diferencias en la información suministrada y revisada en el Software G+ y la información suministrada desde el proceso de planeación institucional.

Por lo anterior, el riesgo aceptable es del 80% y tolerable del 20%, sobre el total de lo revisado.

A continuación, se realiza la evaluación de los controles identificados para esta unidad auditable:

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

➤ Evaluación de los controles

El Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP-, actualizó la guía para la gestión integral del riesgo en entidades públicas, versión 7, de agosto de 2025, observando la siguiente estructura para la descripción del control:

“(...) despliegue de los atributos para el control”¹¹

“Responsable: Determina el cargo del responsable que ejecuta el control, se deberá considerar la estructura organizacional y las diferentes denominaciones de empleos (Directores, asesores, profesionales, técnicos, asistenciales), así como su despliegue en grupos de trabajo internos e incluir coordinadores o gerentes de proyectos. Cuando se trate de controles automáticos se identificará el responsable de su calibración o parametrización periódica en el sistema de información o software a través del cual opere el control”¹²

“Acción: Determina para qué se realiza el control, se utilizar verbos fuertes como: Verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar, detectar.”¹³

“Atributos Informativos o de formalización del control: Corresponde a los detalles que permiten al responsable implementar el control, tal como ha sido establecido o diseñado. Se contemplan los siguientes aspectos: Documentación, Frecuencia, Evidencia, Ejecución¹⁴”.

Para la unidad auditable tenemos los siguientes controles:

Control 1: 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.

Control 2: 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

¹¹ file:///D:/Downloads/2025-09-11_Guia_gestion_integral_riesgo_v7.pdf

¹² Ídem del anterior

¹³ Ídem del anterior

¹⁴ Ídem del anterior

pertinentes. En la evidencia de este control se observó que el informe fue presentado al Consejo Directivo de la Entidad y no al Comité de Gestión y Desempeño.

A continuación, se relacionan los atributos para ambos controles

Tabla 15 Tabla Atributos para el diseño del control del riesgo

Valoración de controles					
Control	Características				Peso
Controles 1 y 2	Atributos de Eficiencia	Tipo	Preventivo	X	25%
			Detectivo		
			Correctivo		
		Implementación	Automático		
			Manual	X	15%
	Análisis atributos formalización del control				
	Atributos de Formalización del control	Documentación	Procedimientos		
			Sistemas de información		
			Otros esquemas	X	
		Frecuencia	Siempre que se ejecuta la actividad		
			Periódicamente (diario, mensual, bimestral, trimestral, semestral).	X	
			Evidencia	Con Registro manual	X
		Con Registro electrónico		X	
		Ejecución	Interna		
			Externa		
			Mixta	X	
Total, valoración del control					40%

La evaluación realizada a estos puntos de control permitió determinar:

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”.¹⁵

¹⁵ Ídem del anterior.

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”*.¹⁶

Su documentación hace referencia a:

“Procedimientos: la entidad cuenta con una estructura del Modelo de Operación por procesos, despliegue desde cada proceso, sus procedimientos y esquemas asociados, que se encuentren documentados” ¹⁷

*“Sistemas de información: La entidad cuenta con Sistemas de información de apoyo a la ejecución del control (si existen)”*¹⁸.

Otros esquemas es decir *“cuenta con políticas de operación, manuales o guías específicas”*¹⁹.

Su frecuencia es periódica lo que indica que *“La oportunidad en que se ejecuta el control debe ayudar a prevenir la mitigación del riesgo de manera oportuna.”*²⁰

La evidencia es:

*“con registro manual y con registro electrónico: lo que indica que “se deja evidencia o rastro de la ejecución del control.”*²¹

Su ejecución es mixta, es decir la *“combinación datos de fuentes internas y externas formales”*.²²

La matriz de calor para este control es la siguiente:

¹⁶ Ídem del anterior.

¹⁷ Ídem del anterior.

¹⁸ Ídem del anterior.

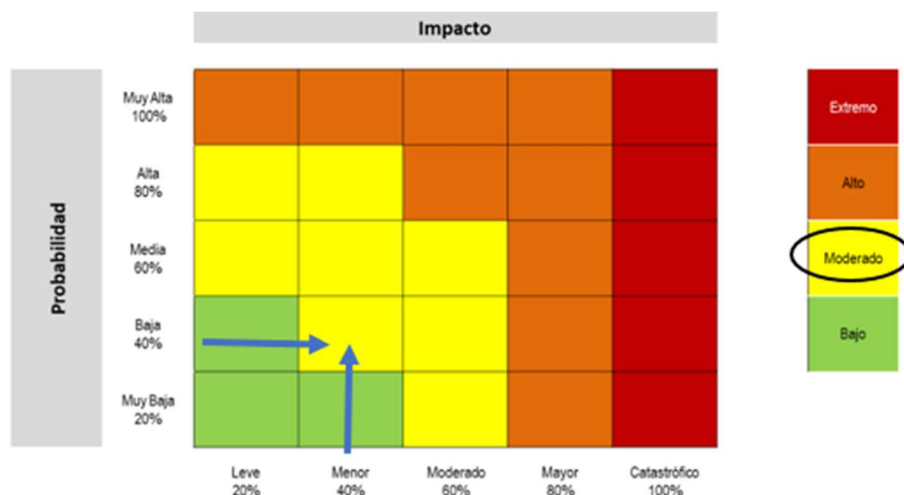
¹⁹ Ídem del anterior.

²⁰ Ídem del anterior.

²¹ Ídem del anterior.

²² Ídem del anterior.

Ilustración 2 Matriz de calor - nivel de severidad



Fuente: Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 7 - agosto de 2025.
Elaboró: Profesional de la Oficina de Evaluación y Control

La probabilidad de ocurrencia es baja y el impacto menor, lo ubica en la matriz de calor de severidad moderado, como se detalla en la ilustración No. 2.

Con la valoración de los controles se tiene:

Probabilidad Residual: Baja 14%

- Impacto Residual: Mayor 40%

- Zona de riesgo residual: Baja

Tal como se muestra en la siguiente ilustración:

NIT: 890980134-1

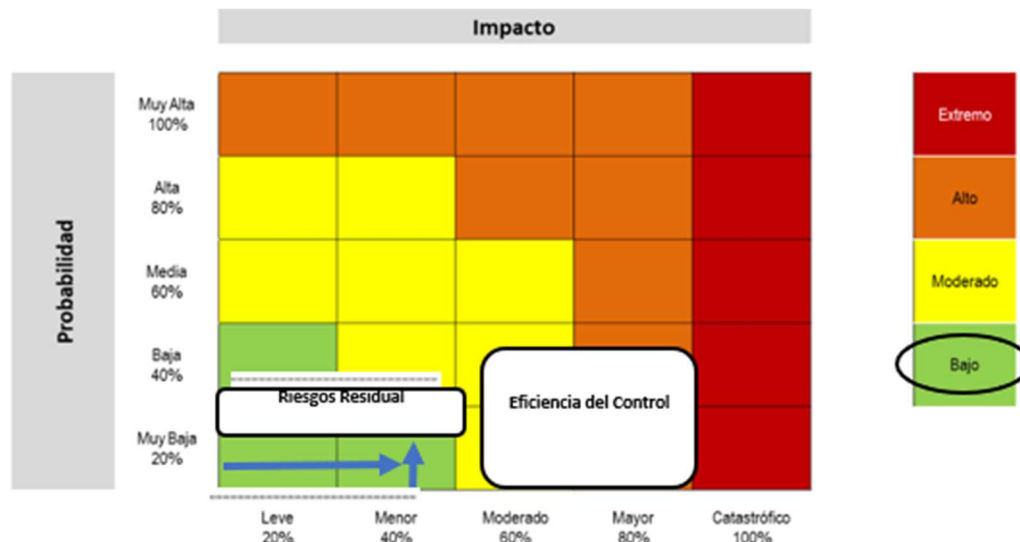


WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
 Distrito de
 Ciencia, Tecnología e Innovación

Ilustración 3 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 7 - agosto de 2025.
Elaboró: Profesional de la Oficina de Evaluación y Control

La probabilidad de ocurrencia es muy baja y el impacto menor, lo ubica en la matriz de calor de severidad bajo, como se detalla en la ilustración No. 3

Tabla 16 Nivel del riesgo identificado después de valorar los controles

INHERENTE	CONTROLES	RESIDUAL	ANÁLISIS
MODERADO	2	MODERADO	Se desplaza en probabilidad Baja la probabilidad, se desplaza a la zona baja

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

10. CONCLUSIONES

1. Del total de indicadores evaluado tenemos:

De los treinta (30) indicadores seleccionados en la muestra para la ejecución de la auditoría de gestión por dependencias de la vigencia 2025, se tiene:

Tabla 17 Resultado de la evaluación por dependencias y procesos vigencia 2025

Descripción	No. indicadores	Porcentaje
Cumplieron con la meta establecida para la vigencia 2025, de acuerdo a la muestra.	24	80%
No cumplieron con la meta establecida para la vigencia 2025, de acuerdo a la muestra..	6	20%
TOTAL, INDICADORES	30	100%

Elaboró: profesional de la Oficina de Evaluación y Control

Evidenciándose un comportamiento general favorable en el cumplimiento de las metas seleccionadas

2. La mayoría de los indicadores revisados cuenta con evidencias que permiten respaldar razonablemente los resultados reportados; sin embargo, se identificaron seis (6) indicadores que no alcanzaron la meta prevista, en las siguientes líneas:
 - Línea 1. Academia Transformadora de Vidas.
 - Línea 2. Intercambio de Saberes para la Transformación del Entorno Social, Productivo y Científico
 - Línea 4. Sostenibilidad y Gestión Humana Integral.
3. En el ejercicio de auditoría, se identificó que varios de los indicadores tienen asociados simultáneamente diferentes cargos y dependencias. Si bien este esquema responde en parte al carácter transversal de las metas institucionales, y que se encuentran cargados a un solo responsable en G+, se considera necesario fortalecer la identificación del responsable principal del indicador y diferenciar claramente los corresponsables, con el propósito de evitar una evasión de responsabilidades y facilitar el seguimiento, consolidación de evidencias, por lo tanto, no es posible determinar a partir de la muestra seleccionada el nivel de cumplimiento de la gestión para la vigencia 2025.
4. En desarrollo de la auditoría de gestión por dependencias de la vigencia 2025, se evaluó la efectividad del plan de mejoramiento suscrito para la vigencia 2024. Al respecto, se determinó que las acciones formuladas no fueron eficaces, toda vez que se identificó la reincidencia y

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

materialización del riesgo '*indicadores con incumplimiento de metas*', evidenciando que las causas raíz de la desviación persisten sin corregir

11. RECOMENDACIONES

1. Fortalecer el seguimiento periódico a los indicadores que presentan desviaciones frente a las metas, estableciendo alertas tempranas, análisis de causas y acciones de intervención durante la vigencia, evitando que la gestión correctiva se concentre únicamente al momento del cierre anual
2. Continuar con la parametrización en el sistema G+ para aquellos indicadores derivados del Plan de Desarrollo que involucran a múltiples actores. delimitando con claridad un responsable principal (líder del indicador) y los respectivos corresponsables, con el fin de garantizar la trazabilidad y el cumplimiento articulado de las metas.
3. Rediseñar el control asociado al riesgo de gestión "*Incumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo*", con el fin de asegurar que los indicadores no cumplidos efectivamente se presenten por medio de un informe al Comité de Gestión y Desempeño corrigiendo lo observado de elevar estas alertas directamente al Consejo Directivo de la Entidad.
4. Formular e implementar un plan de mejoramiento que incorpore las observaciones y oportunidades de mejora identificadas en el presente informe

12. GLOSARIO

- **Corresponsable:** Actor institucional que participa en el desarrollo de actividades necesarias para alcanzar una meta, sin sustituir la responsabilidad principal sobre la consolidación y seguimiento del indicador.
- **Desviación:** Diferencia identificada entre el resultado esperado y el resultado efectivamente alcanzado.
- **Evidencia:** Información verificable utilizada para demostrar el desarrollo de una actividad o el cumplimiento de una meta.
- **Gestión por dependencias:** Evaluación del aporte y cumplimiento de las diferentes dependencias frente a los compromisos, metas e indicadores institucionales que les han sido asignados.
- **Indicador:** Expresión cuantitativa o cualitativa utilizada para medir el comportamiento, avance o resultado de una actividad, objetivo o meta.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

- **Meta:** Resultado esperado asociado a un indicador para un período determinado.
- **Plan de Desarrollo Institucional:** Instrumento de planeación que establece las líneas estratégicas, programas, objetivos, indicadores y metas que orientan la gestión institucional durante un período determinado.
- **Responsable del indicador:** Dependencia, cargo o servidor encargado de liderar la gestión, consolidación, validación, seguimiento y reporte del resultado asociado al indicador.
- **Seguimiento:** Actividad sistemática mediante la cual se verifica periódicamente el comportamiento de los indicadores y el avance de las metas.
- **Trazabilidad:** Capacidad para reconstruir el origen, tratamiento, validación y evolución de la información utilizada para medir un indicador.

13. ANEXOS

No se cuentan con anexos para esta auditoría

14. BIBLIOGRAFÍA

- 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
Agosto 26 de 2026

Revisó y Aprobó:



Carlos Alberto Toro Mejía
Jefe de la Oficina de Evaluación y Control
Agosto 31 de 2026.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación