

103-052-23

**INFORME DE SEGUIMIENTO
AL TABLERO DE MANDO DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ANTONIO JOSÉ
CAMACHO - II SEMESTRE 2022.**

Dando cumplimiento al rol de evaluación y seguimiento establecido por la Ley 87 de 1993, el Decreto 648 de 2017 y al Plan Anual de Auditoría basado en Riesgos para la vigencia 2023, la Oficina de Control Interno efectuó el seguimiento a los indicadores de gestión detallados en el Tablero de Mando, con el fin de analizar los resultados generados en el II semestre del año 2022; y posteriormente, emitir las conclusiones, observaciones y/o recomendaciones que se consideren pertinentes respecto al resultado generado.

El Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG es un marco de referencia elaborado por el Departamento Administrativo de la Función Pública, con el fin de que las entidades puedan dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar su gestión, generando resultados que atiendan los planes de desarrollo y/o estratégicos y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos, con integridad y calidad en el servicio.¹

De acuerdo con el Departamento Administrativo de Función Pública para el MIPG es importante que las entidades conozcan de manera permanente los avances en el cumplimiento de los objetivos y el logro de los resultados y metas propuestas, en los tiempos y recursos previstos, con el fin de identificar y aplicar mejoras en la gestión.

1. OBJETIVO

Identificar el nivel de cumplimiento de los indicadores formulados en el Tablero de Mando, sus análisis, tendencias, frecuencias y el resultado, con el fin de efectuar el seguimiento e identificar situaciones que puedan conllevar al incumplimiento de metas institucionales.

2. ALCANCE

Evaluar el resultado de los indicadores establecidos para los procesos de Docencia y Gestión Financiera que manejan una frecuencia semestral y anual en el periodo comprendido del 01 de julio al 31 de diciembre de 2022; información suministrada por la Oficina Asesora de Planeación de la UNIAJC.

3. METODOLOGÍA

Se efectuará la revisión de los indicadores establecidos en el Tablero de Mando teniendo como base fundamental la información suministrada a los mismos, y fuentes de información que soportan los resultados registrados en el instrumento.

¹ Departamento Administrativo de Función Pública (2020). Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Versión 4.

103-052-23

4. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

El tablero de mando es un instrumento de medición que tiene como objetivo establecer el comportamiento de algunas variables que fueron diseñadas para la toma de decisiones y contribuir de manera eficiente y oportuna a la mejora continua de los procesos institucionales. A continuación, se describe la estructura del tablero de mando; y consecutivamente, se presenta el seguimiento del análisis individual efectuado por la Oficina de Control Interno a cada indicador.

El proceso de Docencia contempla seis (6) indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad, con tendencias crecientes y decrecientes conforme a la evaluación y resultado que debe generar cada uno de ellos. De igual manera, se cuenta con un (1) indicador en el Proceso de Gestión Financiera, con tendencia creciente y orientado hacia la eficacia, variable que permite medir la magnitud de la inversión en la Institución Universitaria Antonio José Camacho - UNIAJC.

Tabla No. 1 Tablero de Mando.

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

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

Proceso: Docencia

Indicador: Número de estudiantes.

El tablero de mando registra una base de proyección de 11.606 estudiantes para el I semestre, meta de proyección que se formuló de acuerdo a los resultados alcanzados en periodos anteriores. La estimación de la línea base obedece a la población estudiantil que se encuentra beneficiada a través de la política de gratuidad aplicada por el Ministerio de Educación Nacional – MEN, la cual, contempla los programas de Generación E y Matrícula Cero, como también, la comunidad estudiantil que realiza su matrícula con recursos propios; por lo tanto, el logro del

f

103-052-23

indicador se ubica en un 98% alcanzando de esta manera, los 11.411 estudiantes matriculados en el semestre; que, a pesar, de contar con la estrategia nacional del Ministerio de Educación Nacional, la Institución también adelantó acciones y gestiones para la ciudadanía en general, con el fin de promover los programas que se ofrecen en sus diferentes niveles de educación.

Para el segundo semestre 2022, se planteó como objetivo la meta de 12.000 estudiantes, objetivo que fue alcanzado en un 99% como resultado de 11.890 alumnos matriculados, respectivamente. Las cancelaciones de matrículas por parte de algunos estudiantes fue la causa principal de no cumplir la meta inicialmente proyectada; sin embargo, a pesar de no alcanzar la meta, se presenta un incremento de matrículas de estudiantes del 4,26% con relación al primer semestre del año 2022. Es de reconocer que las estrategias que implementa la Institución Universitaria han sido acogidas por la población estudiantil, generando óptimos resultados que deben seguir fortaleciéndose en los procesos y procedimientos establecidos; y consecuentemente, divulgados y apropiados por el personal que interviene directa o indirectamente en las actividades inmersas en los mismos.

Indicador: Deserción Académica.

La información suministrada a la evaluación del indicador presentado en el tablero de mando corresponde al cálculo generado desde el área de Gestión de la Información realizado con las bases de datos de la UNIAJC con corte al 28 de julio del año inmediatamente anterior, porque a la fecha no se contaba con la información del SPADIES, situación que no permite realizar la verificación de los datos. El indicador continuo con una línea base de proyección del 12%, y a la fecha de corte su resultado se ubica en el 6.2%, el cual, se encuentra por debajo del indicador formulado para la deserción académica. Los esfuerzos aunados por las diferentes instancias han permitido mantener un nivel estable en el indicador de deserción, con una tendencia decreciente, y acciones efectivas que han permitido que la variable se ubique por debajo de la proyección realizada, donde la UNIAJC demuestra capacidad académica para atender los procesos formativos remotos, brindando canales de aprendizaje virtuales (plataformas) que generan la permanencia del estudiante en el proceso académico.

Referente al segundo semestre 2022 la deserción académica se identifica con una línea base del 12%, y el análisis realizado por la oficina Asesora de Planeación se fundamenta en que, *“debido a la demora actual de sincronización del SPADIES, el resultado es producto del análisis propio de deserción basados en el método de cálculo del CNA y SPADIES con las bases de datos propias de Unicamacho”*, para lo cual, se determinó un porcentaje de deserción del 8,7%. A pesar de que, los resultados reflejados en el tablero del mando demuestran que se cumple con la condición del indicador, es importante continuar trabajando de manera permanente las estrategias académicas y apoyos en el bienestar de los estudiantes de la Institución, dado que al realizar el comparativo entre el I y II semestre 2022 se observa un incremento del 2.5% en la deserción académica.

Indicador: Relación Estudiantes - Docente TC y Equivalente

Teniendo en cuenta la comunidad universitaria y programas académicos en la Institución se conforman los grupos por semestre y la asignación de profesores para la atención de los procesos formativos con calidad, de acuerdo a las posibilidades de infraestructura y condiciones académicas de la Institución.



103-052-23

Para el semestre evaluado, la línea base se mantuvo en 30 estudiantes por docente, la herramienta (Tablero de Mando) refleja un total de 37,23 (estudiantes por docente) lo que genera un aumento en el resultado del indicador, que, al ser su tendencia decreciente, su resultado debería encontrarse acorde a su planteamiento y fórmula establecida. Por lo tanto, al revisar el análisis presentado por la oficina Asesora de Planeación se observa que la carga laboral asignada a los docentes HC que tienen a cargo cinco (5) o más materias se encuentran representando el 42.9%, lo cual, implica un alto grado de dedicación. La oficina de Control Interno hace un llamado a evaluar y replantear la meta (Proyectado) en la herramienta Tablero de mando, teniendo en cuenta que estos resultados que van de manera contraria a la tendencia decreciente se están presentando de manera reiterativa en vigencias anteriores. Como también, tener en cuenta que este indicador está reflejando resultados crecientes que no favorecen al proceso de Docencia, pues debe, revisarse la carga laboral de los docentes y demás factores que se encuentran desfavoreciendo los resultados del indicador.

De igual manera, es importante tener en cuenta que, así como se observa el crecimiento de la población universitaria en el indicador “Número de Estudiantes”, consecuentemente, deberá guardar relación con el número de estudiantes asignados a los docentes vinculados en la Institución estableciendo un punto de equilibrio en la prestación del servicio.

Indicador: Porcentaje de docentes de planta con título de maestría y doctorado en la UNIAJC

De acuerdo al logro del indicador se observa el fortalecimiento del cuerpo profesoral cualificado como el capital valioso que aporta en gran medida a la formación de los estudiantes de la Institución.

Para la vigencia 2022 se registró un total del 75% de docentes que alcanzaron este logro formativo evidenciando el cumplimiento de la meta establecida y la eficacia en la evolución formativa de los docentes en la UNIAJC en los últimos años. Se recomienda a la oficina Asesora de Planeación modificar el porcentaje de "Proyección", ya que, en vigencias anteriores se trabaja con esta misma línea base, siendo pertinente su modificación teniendo en cuenta que el ejecutado incrementa de manera anual, tal como lo establece su tendencia y frecuencia en su formulación.

Realizado un comparativo con el año 2021, la meta inicialmente proyectada del 50% fue superada en el 64.1% debido a la efectividad de las acciones implementadas por la Institución en aquellos docentes que venían incluidos en el plan de formación pos gradual alcanzando su titularización en maestría y/o doctorado. Lo anterior, integra de manera eficaz el objetivo estratégico 6.5 el cual detalla “Consolidar un cuerpo profesoral suficiente y cualificado para la docencia, la investigación y la proyección social, comprometido con la alta calidad y las metas institucionales”, donde la UNIAJC avanza en el cumplimiento de los objetivos institucionales brindando a la población estudiantil un profesorado calificado y comprometido para llevar un proceso académico y de alta calidad en los diferentes programas.

Por lo tanto, la oficina de Control Interno evidencia que los resultados alcanzados entre las vigencias 2021 y 2022 cuentan con un avance del 11% en el presente indicador.



103-052-23

Indicador: Porcentaje de graduados de los aspirantes.

Para este indicador, durante el I semestre de la vigencia evaluada, la oficina Asesora de Planeación presentó el tablero de mando, argumentando que el análisis de este solo contó con la información de los grados académicos por ventanilla, texto resaltado en negrilla: **“Debido a los procesos de contratación que estaban restringidos por ley de garantías se aplazaron las ceremonias propuestas para junio. Estas se realizarán a finales del mes de julio; por tanto, el cálculo de este indicador en el primer semestre del año se hace teniendo en cuenta el reporte que solo cobija los grados por ventanilla. La estadística de grados del periodo 2022 - 01 se verán reflejados en el siguiente periodo”**.

De acuerdo a lo anterior, la oficina de Control Interno considera pertinente que la oficina u área encargada de la realización de los estudios previos para este tipo de eventos ceremoniales académicos, se realice con antelación, para que la oficina Asesora Jurídica de la UNIAJC adelante el proceso contractual al respecto, con el fin de evitar la materialización de eventos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales y los procesos de la UNIAJC, puesto que, este tipo de situaciones evidencian una falta de planeación en actividades (Ceremonia de grado) que la Institución conoce y realiza de manera semestral, y que, afectan de manera directa a la población universitaria y a la imagen institucional.

En el segundo semestre del año 2022, la UNIAJC ofreció estrategias para facilitar a los estudiantes la culminación de su proceso educativo, este semestre presentó el 96,6% de estudiantes graduados, donde la implementación de campañas educativas generó un gran impacto en la comunidad universitaria.

Por otra parte, se recomienda continuar fortaleciendo los mecanismos y estrategias académicas (requisitos) y financieras, que beneficien a la comunidad universitaria para la culminación de sus estudios en los diferentes niveles académicos, y que la eficacia del indicador siga arrojando resultados positivos para la Institución.

Proceso: Gestión Financiera

Indicador: Magnitud de la inversión.

El indicador se encuentra evaluando la magnitud de la inversión desde el año 2017 hasta el presente año, respectivamente; se observa que año tras año se maneja el porcentaje de proyección del 40%, y que el logro del indicador refleja la gestión. Teniendo en cuenta la fórmula del indicador, se destinó para los gastos de inversión el 74.7%, donde la Institución tiene un incremento de inversión por adición de recursos de balance, permitiendo a la universidad obtener un predio propio para la prestación del servicio educativo en sus diferentes niveles.

5. CONCLUSIONES

Durante el presente seguimiento se requirió información referente al Tablero de Mandos II semestre de la vigencia 2022, a la Oficina Asesora de Planeación de la UNIAJC, la cual fue provista de manera oportuna a través de la matriz denominada “Tablero de Mandos”. Expuesto de manera precedente los resultados de este seguimiento, se concluye que:



103-052-23

- Se observa de manera general una buena gestión por parte de la UNIAJC en el logro de los objetivos y metas proyectadas durante el segundo semestre de la vigencia 2022. En esta gestión ha sido importante el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación al tablero de mando, ya que, mediante su análisis, se logra monitorear aspectos importantes para la toma de decisiones por parte de la alta dirección de manera oportuna, fortaleciendo de esta manera el Sistema de Control Interno de la UNIAJC.
- El tablero de mando Institucional continúa estableciendo siete (7) indicadores, seis (6) direccionados al proceso de Docencia y uno (1) al proceso de Gestión Financiera, los cuales se evalúan de manera semestral y anual teniendo en cuenta el criterio establecido para cada uno de ellos.
- Al efectuar un análisis del comportamiento histórico sobre el indicador número de estudiantes del proceso de Docencia, se observa como las metas de proyección desde el año 2017 hasta el presente periodo varían y se ajustan conforme a los resultados alcanzados. El indicador refleja una dinámica en el proceso de evaluación del resultado y en la formulación y/o ajuste de la meta proyectada, lo que ha permitido establecer o continuar con estrategias que finalmente se ven reflejadas en el comportamiento del mismo.
- Para el semestre evaluado, la línea base se mantuvo en 30 estudiantes por docente, la herramienta (Tablero de Mando) refleja un total de 37,23 (estudiantes por docente) lo que genera un aumento en el resultado del indicador, que, al ser su tendencia decreciente, su resultado debería encontrarse acorde a su planteamiento y fórmula establecida. Por lo tanto, al revisar el análisis presentado por la oficina Asesora de Planeación se observa que la carga laboral asignada a los docentes HC que tienen a cargo cinco (5) o más materias se encuentran representando el 42.9%, lo cual, implica un alto grado de dedicación.
- La Oficina de Control Interno de la UNIAJC continuara realizando el seguimiento a los indicadores establecidos en el tablero de mando, con el fin de determinar el nivel de cumplimiento bajo los principios de eficiencia, eficacia y efectividad.

6. RECOMENDACIONES

De acuerdo con lo evidenciado durante el presente seguimiento, la Oficina de Control Interno, recomienda lo siguiente:

6.1 El Tablero de Mando puede articularse con el Plan de Acción y el Plan Estratégico de Desarrollo 2020 – 2030, ya que contempla indicadores de los procesos de Docencia y Financiero que además de coadyuvar a la toma de decisiones, también retroalimentan estos procesos pilares dentro de la Institución.

6.2 Se requiere evaluar y replantear la meta (Proyectado) al indicador Relación Estudiantes - Docente TC y Equivalente en la herramienta del Tablero de mando, con el fin de evaluar el número de estudiantes asignados a los docentes vinculados en la Institución y evitar la tasa reiterativa de aumento y no disminución del índice de decrecimiento.



103-052-23

6.3 Continuar fortaleciendo los canales de información y comunicación siendo estos factores importantes que se encuentran inmersos en la dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, donde toda la operación de la Institución se conecta con todos sus elementos internos respaldando de esta manera, la información generada y procesada por las oficinas y/o áreas para la toma de decisiones y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

6.4 Es fundamental recalcar a los actores responsables de entregar la información a la oficina Asesora de Planeación para la formulación y el análisis del tablero de mandos, la importancia de contar con la información de manera oportuna que permita generar un monitoreo eficiente y efectivo de los indicadores establecidos y la consolidación de resultados acordes a la realidad institucional.

Cordialmente,



LILIANA HERRERA BELALCAZAR
Jefe Oficina de Control Interno
UNIAJC

Proyectó: Paola Andrea Sarria Salazar - Auditora OCI.

Revisó: LHB

