

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



<b>INFORME FINAL DE AUDITORIA CONTROL INTERNO</b>	<b>Fecha Emisión:</b> 2018/06/01	GI-MA-F-17
	<b>Revisión No.:</b> 1	Página 2 de 13

<b>FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME PRELIMINAR</b>	Día:	09	Mes:	08	Año:	2023
--	------	----	------	----	------	------

<b>Macroproceso:</b>	Académico
<b>Proceso:</b>	Gestión Académica Facultad de Educación y Humanidades
<b>Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):</b>	Wilson Daniel Palacios García Ph.D
<b>Objetivo de la Auditoría:</b>	Realizar el seguimiento a la gestión Académico administrativa de la Facultad de Educación y Humanidades, respecto al cumplimiento de la normatividad y procedimientos, seguimiento de los controles y riesgos.
<b>Alcance de la Auditoría:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ejecución presupuestal</li> <li>Cumplimiento normatividad</li> <li>Gestión del Riesgo</li> <li>Gestión Documental</li> <li>Vigencia 2022</li> </ul>
<b>Criterios de la Auditoría:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Normatividad interna</li> <li><b>Ley 87 de 1993</b> “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del Control Interno”</li> <li><b>Ley 594 de 2000</b> “Por medio de la cual se dicta la Ley General de Archivos y se dictan otras disposiciones”.</li> <li><b>Acuerdo 02 de 2012</b> – Por el cual se establece el Reglamento General del Personal Administrativo de la Universidad Militar Nueva Granada.</li> <li>Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG – Séptima Dimensión Control Interno</li> <li><b>Acuerdo 02 de 2018</b> – Por el cual se reglamenta el funcionamiento del Sistema de Control Interno en la Universidad Militar Nueva Granada</li> <li><b>Resolución 1842 de 2018</b> – Por la cual se expide el Estatuto de Auditoría de la Oficina de Control Interno de Gestión de la Universidad Militar Nueva Granada – Código de Ética del Auditor Interno</li> <li>Plan Anual de Auditorias 2022- Universidad Militar Nueva Granada.</li> <li>Procesos y Procedimientos</li> <li>Mapa de Riesgos Institucionales</li> </ul>

Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría				Cierre Proceso de Auditoría						
Día	08	Mes	05	Año	23	Desde	08/05/2023 D / M / A	Hasta	25/07/23 D / M / A	Día	25	Mes	07	Año	2023

<b>Representante Alta Dirección</b>	<b>Jefe Oficina de Control Interno</b>	<b>Auditor</b>
Vicerrectoría Académica	Jefe Oficina de Control Interno	Abg. Isis S. Salamanca Rojas OFICIG

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



## RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento del Plan Anual de Auditorías 2023, el día 08 de mayo de 2023, la Oficina de Control Interno de Gestión efectuó, mediante reunión presencial en la oficina de la Decanatura, la apertura de la auditoría ordinaria a la Facultad de Educación y Humanidades. En la reunión de apertura y proceso de auditoría participó el BG. (H) Juan Carlos Rico Arenas, quien era el decano de la Facultad. Se solicitó la siguiente información:

1. Presupuesto asignado en la vigencia 2022, con la respectiva ejecución y seguimiento por parte de la Facultad
2. Listado del personal administrativo y docente, indicando su destinación.
3. Matriz de la evaluación docente 2022-I y 2022-II, donde se pueda verificar la calificación.
4. Listado de las Ordenes de Prestación de Servicio de personal, indicando objeto y duración del contrato.
5. Listado de los proyectos de investigación que durante la vigencia 2022 estuvieron activos.
6. Reporte de las PQRSDf vigencia 2022
7. Mapas de riesgos Institucionales y de Corrupción contemplados por la Facultad.
8. Horarios de clase de los diferentes programas de posgrado ofrecidos por la Facultad, periodos 2022-I y 2022-II.

La información fue remitida el día 17 de mayo de 2023, al correo electrónico [control.interno@unimilitar.edu.co](mailto:control.interno@unimilitar.edu.co). A partir de esta fecha se inicia el análisis respectivo.

Se realizó la revisión de la primera información remitida por la Facultad de Educación y Humanidades, de la cual se tomó un muestreo con el fin de revisar algunos procedimientos.

Teniendo en cuenta que no se recibieron observaciones al informe preliminar, se procedió a emitir el presente informe final de auditoría.

A continuación, se detallan las principales situaciones detectadas durante la auditoría:

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



## PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS

### 1. Estructura administrativa de la Facultad de Educación y Humanidades.

Respecto a la estructura de la Facultad de Educación y Humanidades, se revisó la Resolución 0878 de 2021, por la cual se estableció la estructura académico administrativa de la Facultad de la siguiente forma:

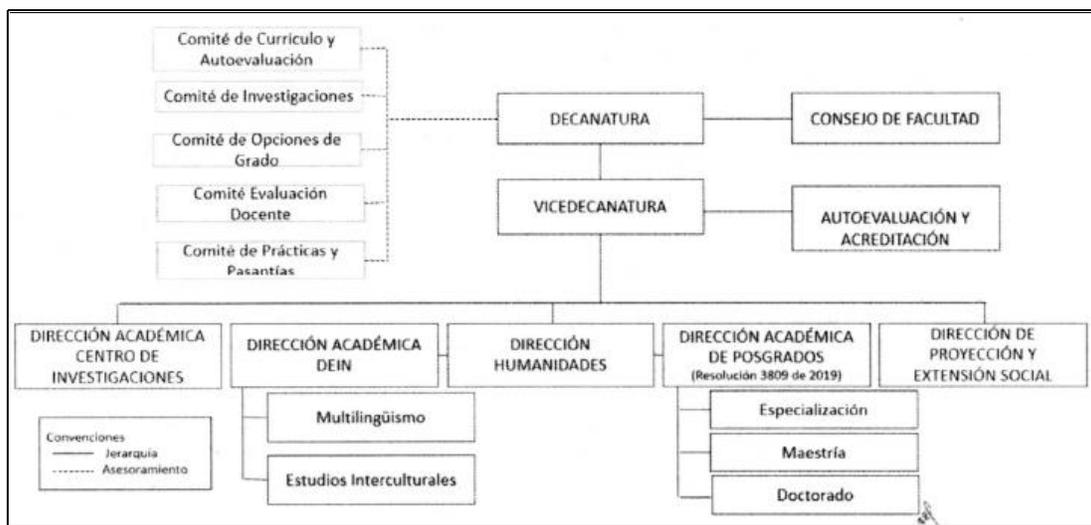


Imagen tomada de la Resolución 0878 de 2021

De acuerdo con lo anterior y dado a que no hay normatividad contraria a lo estipulado en el Resolución 0878 de 2021, la Facultad de Educación y Humanidades, está compuesta por: la Decanatura, Vicedecanatura, el Centro de Investigaciones, la Dirección Académica del DEIN, la Dirección de Humanidades, la Dirección de Posgrados y la Dirección de Proyección Social.

### 2. Ejecución Presupuestal.

De acuerdo con la información suministrada por la Facultad y la información que se descarga del aplicativo Finanzas Plus, se evidencia la siguiente ejecución presupuestal, por centro de costos de la FACEHU, se aclara que para esta revisión no se tuvo en cuenta el presupuesto de nómina:

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Descripción	APROPIACIÓN INICIAL	TOTAL SIN EJECUTAR	% EJECUTADO	% SIN EJECUTAR	% SIN EJECUTAR POR DESTINO	
<b>DECANATURA</b>						
DISEÑO, EDICIÓN, CORRECCIÓN DE ESTILO	\$ 4.000.000,00	\$ 4.000.000,00	0,00	100,00	<b>84,05</b>	
Servicios de impresión litográfica n.c.p.	\$ 4.000.000,00	\$ 4.000.000,00	0,00	100,00		
Asociación Colombiana de Facultades de Ec	\$ 3.100.000,00	\$ 3.100.000,00	0,00	100,00		
Otros servicios suministrados por asociacion	\$ 3.100.000,00	\$ 3.100.000,00	0,00	100,00		
Útiles de escritorio, oficina, dibujo y papelería	\$ 369.900,00	\$ 362.343,00	2,04	97,96		
Borradores de caucho	\$ 11.500,00	\$ 11.500,00	0,00	100,00		
Discos compactos grabados	\$ 15.750,00	\$ 15.750,00	0,00	100,00		
Papel bond	\$ 302.000,00	\$ 302.000,00	0,00	100,00		
Sobres de manila	\$ 2.350,00	\$ 2.350,00	0,00	100,00		
Pegantes sintéticos	\$ 6.400,00	\$ 6.400,00	0,00	100,00		
Bolígrafos	\$ 12.000,00	\$ 12.000,00	0,00	100,00		
Marcadores de fieltro y similares	\$ 11.400,00	\$ 3.843,00	66,29	33,71		
Lápiz crudo	\$ 8.500,00	\$ 8.500,00	0,00	100,00		
Día y Semana Nacional	\$ 1.500.000,00	\$ -	100,00	0,00		
Servicios de transporte terrestre especial loc.	\$ 1.500.000,00	\$ -	100,00	0,00		
Congreso Internacional	\$ 480.000,00	\$ 480.000,00	0,00	100,00		
Artículos varios de publicidad y propaganda	\$ 480.000,00	\$ 480.000,00	0,00	100,00		
<b>VICEDECANATURA</b>						
DISEÑO, EDICIÓN, CORRECCIÓN DE ESTILO	\$ 4.000.000,00	\$ 4.000.000,00	0,00	100,00	<b>99,68</b>	
Artículos varios de publicidad y propaganda	\$ 4.000.000,00	\$ 4.000.000,00	0,00	100,00		
Útiles de escritorio, oficina, dibujo y papelería	\$ 724.125,00	\$ 709.012,00	2,09	97,91		
Papel bond	\$ 602.625,00	\$ 602.625,00	0,00	100,00		
Pegantes sintéticos	\$ 41.000,00	\$ 41.000,00	0,00	100,00		
Cintas pegantes (transparentes)	\$ 25.000,00	\$ 25.000,00	0,00	100,00		
Bolígrafos	\$ 18.000,00	\$ 18.000,00	0,00	100,00		
Marcadores de fieltro y similares	\$ 20.000,00	\$ 4.887,00	75,57	24,44		
Lápiz crudo	\$ 5.000,00	\$ 5.000,00	0,00	100,00		
Ganchos	\$ 12.500,00	\$ 12.500,00	0,00	100,00		
<b>DEPARTAMENTO</b>						
Contratación apoyo servicios académicos Ci	\$ 75.465.000,00	\$ 29.665.000,00	60,69	39,31		<b>38,97</b>
Otros tipos de servicios educativos y de forma	\$ 75.465.000,00	\$ 29.665.000,00	60,69	39,31		
Útiles de escritorio, oficina, dibujo y papelería	\$ 259.800,00	\$ 146.452,00	43,63	56,37		
Papel bond	\$ 100.300,00	\$ 100.300,00	0,00	100,00		
Cuadernos escolares plastificados o no (sin e	\$ 37.250,00	\$ 37.250,00	0,00	100,00		
Bolígrafos	\$ 2.250,00	\$ 2.250,00	0,00	100,00		
Marcadores de fieltro y similares	\$ 120.000,00	\$ 6.652,00	94,46	5,54		
Material bibliográfico físico y electrónico	\$ 781.150,00	\$ -	100,00	0,00		
Libros científicos y técnicos, impresos	\$ 781.150,00	\$ -	100,00	0,00		
<b>MEDICINA</b>						
Contratación apoyo servicios académicos Ci	\$ 2.012.400,00	\$ 1.012.400,00	49,69	50,31	<b>50,31</b>	
Otros tipos de servicios educativos y de forma	\$ 2.012.400,00	\$ 1.012.400,00	49,69	50,31		
<b>CAMPUS</b>						
Contratación apoyo servicios académicos Ci	\$ 75.465.000,00	\$ -	100,00	0,00	<b>0,00</b>	
Otros tipos de servicios educativos y de forma	\$ 75.465.000,00	\$ -	100,00	0,00		
<b>DEIN</b>						
<b>IDIOMAS PRESENCIAL</b>						
Contratación apoyo servicios académicos Ci	\$ 371.186.400,00	\$ 61.586.400,00	83,41	16,59	<b>16,59</b>	
Servicios de educación para la formación y e	\$ 371.186.400,00	\$ 27.986.400,00	92,46	7,54		
Servicios de educación para la formación y e	\$ 200.000.000,00	\$ 33.600.000,00	83,20	16,80		
<b>IDIOMAS DISTANCIA</b>						
Contratación apoyo servicios académicos Ci	\$ 418.674.700,00	\$ 16.194.700,00	96,13	3,87	<b>40,26</b>	
Servicios de educación para la formación y e	\$ 418.674.700,00	\$ 16.194.700,00	96,13	3,87		
PLATAFORMA VIRTUAL IDIOMAS	\$ 480.000.000,00	\$ 288.900.000,00	39,81	60,19		
Paquetes de software de otras aplicaciones	\$ 480.000.000,00	\$ 288.900.000,00	39,81	60,19		
PRUEBAS BIOMÉTRICAS	\$ 154.500.000,00	\$ 154.500.000,00	0,00	100,00		
Paquetes de software de otras aplicaciones	\$ 154.500.000,00	\$ 154.500.000,00	0,00	100,00		
LICENCIAS DE EXÁMENES VIRTUALES IDIOMAS	\$ 89.499.000,00	\$ 501.000,00	99,44	0,56		
Paquetes de software de otras aplicaciones	\$ 45.000.000,00	\$ 501.000,00	98,89	1,11		
Paquetes de software de otras aplicaciones	\$ 44.499.000,00	\$ -	100,00	0,00		
<b>IDIOMAS CAMPUS</b>						
Contratación apoyo servicios académicos Ci	\$ 87.933.600,00	\$ 15.133.600,00	82,79	17,21	<b>17,21</b>	
Servicios de educación para la formación y e	\$ 87.933.600,00	\$ 15.133.600,00	82,79	17,21		
<b>DIRECCIÓN DE POSGRADOS</b>						
<b>CENTRO DE INVESTIGACIONES</b>						
					<b>N/A</b>	
					<b>N/A</b>	

De la información revisada se evidencia que la Facultad de Educación y Humanidades en la vigencia 2022, ejecuto el 58,04% del presupuesto asignado.

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



De acuerdo con el artículo 48 del Acuerdo 07 de 2013, la “Ejecución Presupuestal. Se realizará para registrar el **cumplimiento** de objetivos...” negrilla y subrayado fuera del texto original; se evidencia un incumplimiento al principio de planeación y la ejecución del presupuesto aprobado y asignado, en especial para la Decanatura y la Vicedecanatura, ya que el porcentaje sin ejecutar fue del 84,05% y 99,68% respectivamente. **H**

Respecto al presupuesto ejecutado por orden de prestación de servicio, a continuación, se relacionan la cantidad de órdenes y su valor acumulado por centro de costos. En cuanto a las OPS de los Departamento, la contratación se realiza a los docentes que imparte en curso de lectoescritura para los estudiantes nuevos.

Para los centros de costo de Idiomas, la contratación obedece a la apertura de los diferentes cursos de idiomas.

FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES		179 \$	1.054.480.000
DEPARTAMENTO DE HUMANIDADES ****		11 \$	32.000.000
DEPARTAMENTO DE HUMANIDADES CAMPUS		12 \$	35.000.000
IDIOMAS DISTANCIA		47 \$	423.280.000
IDIOMAS PRESENCIAL		94 \$	486.200.000
IDIOMAS PRESENCIAL CAMPUS		15 \$	78.000.000

### 3. Gestión Académica

Una vez revisados los archivos remitidos por la Facultad, respecto a la evaluación de los docentes se evidencio que:

- Evaluación de docente catedra periodo 2022-1, calificación total superior al máximo establecido

	Vicerrectoría Académica	53 [REDACTED]	
	Evaluación del Desempeño Profesoral	[REDACTED]	
<b>Identificación del Profesor</b>			
Tipo de dedicación:	Cátedra	Escalafón:	Asociado
Periodo Académico:	2022 - 1	Programa Asociado:	1700 HUMANIDADES
<b>EVALUACIÓN TOTAL (100%)</b>			
Equivalencias: Sobresaliente 90-100; Bueno: 80-89; Satisfactorio: 60-79; Mínimo: 40-59; Inferior: 10-39			
CALIFICACIÓN CUANTITATIVA TOTAL			126.27
VALORACIÓN FINAL DE DESEMPEÑO CUALITATIVA:			Sobresaliente

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Si bien es el único caso que se presenta, se recomienda realizar la revisión de la parametrización y verificar el caso con la Vicerrectoría Académica. **R**

- b. En la carpeta compartida, con la información de la auditoria, se recibió la evaluación de los docentes que son contratados por órdenes de prestación de servicio – OPS, del Departamento de Estudios Interculturales; sin embargo, de acuerdo con la naturaleza del contrato de prestación de servicio, el cual se basa en el cumplimiento del objeto y las actividades que están estipuladas en el contrato, en razón de lo anterior, el supervisor debe realizar el seguimiento a la ejecución contractual. **H**

 UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA	Vicerrectoría Académica		52
	Evaluación del Desempeño Profesoral		
<b>Identif</b>			
Tipo de dedicación:	OPS		
Periodo Académico:	2022 - 1	Programa Asociado:	
<b>Programa y Asig</b>			
Nombre del Programa		Nombre del Grupo Asignatura en Horario Gráfico	
INGLES SUPERINTENSIVO (SEMANAL 5)		ENG - C-B (CALLE 100)(5) INGLES (5)	
EVALUACIÓN DE ACTIVIDADES			2226 INGLES
Dimensiones		Actores	
3. Enseñanza Aprendizaje Evaluación (DOCENCIA DIRECTA)		Autoevaluado	
		Estudiante	
		Jefe Evaluador	

Imagen tomada de la Evaluación de Docente – DEIN

## 4. Personal

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



De la información suministrada por la facultad, respecto al personal de la facultad se observa que, para la vigencia 2022 el total de personas entre docentes de planta, docentes ocasionales y personal administrativo, fue de 49 personas.

<b>PERSONAL POR ÁREAS DE LA FACEHU</b>	<b>Cuenta de No</b>
<b>DOCENTES DE PLANTA</b>	<b>29</b>
Departamento de Estudios Interculturales	7
Departamento de Humanidades Cajica	3
Departamento de Humanidades calle 100	3
Dirección de Humanidades calle 100	1
Doctorado en Bioética	5
Especialización Docencia Universitaria	2
Maestría en Educación Cajica	4
Maestría en Educación calle 100	4
<b>DOCENTES OCASIONALES</b>	<b>6</b>
Departamento de Estudios Interculturales Cajica	1
Departamento de Estudios Interculturales calle 100	1
Departamento de Humanidades Cajica	1
Departamento de Humanidades calle 100	2
Dirección de posgrados de educación y humanidades	1
<b>PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>	<b>14</b>
Centro de Investigaciones	1
Decanatura Facultad	1
Decanatura Facultad y Especialización Docencia	1
Departamento de Estudios Interculturales	5
Departamento de Humanidades	1
Doctorado en Bioética	2
Maestría Educación calle 100	1
Maestría en Educación Cajica	1
Vicedecanatura	1
<b>Total general</b>	<b>49</b>

Respecto al personal administrativo se verificó, de acuerdo con el manual de funciones la ubicación del cargo y la información reportada por la Facultad. Evidenciando que tres de los cargos administrativos, el área funcional y por lo tanto las funciones, no corresponden a la gestión fundamental de la Facultad. **H**

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



No	CÓDIGO INTERNO	DESTINACIÓN	ÁREA FUNCIONAL <sup>1</sup>
1	493	Vicedecanatura	Facultad de Humanidades
2	682	Maestría Educación calle 100	Facultad de Humanidades
3	592	Centro de Investigaciones	Facultad de Humanidades
4	693	Departamento de Estudios Interculturales	Facultad de Distancia
5	323	Departamento de Estudios Interculturales	Facultad de Humanidades
6	637	Departamento de Estudios Interculturales	Facultad de Humanidades
7	578	Departamento de Estudios Interculturales	Facultad de Humanidades
8	714	Doctorado en Bioética	Facultad de Humanidades
9	279	Departamento de Estudios Interculturales	Facultad de Humanidades
10	650	Departamento de Humanidades	Facultad de Humanidades
11	695	Decanatura Facultad y Especialización Docencia	Facultad de Humanidades
12	476	Doctorado en Bioética	División Logística
13	619	Maestría en Educación Cajica	División de Contratación
14	12	Decanatura Facultad	Facultad de Humanidades

1. Manual de funciones vigente 2022

## 5. Relación Proyectos de Investigación FACEHU, estado de ejecución.

De acuerdo con la solicitud realizada respecto al “Listado de los proyectos de investigación que durante la vigencia 2022 estuvieron activos”, la facultad entregó la relación de siete proyectos, con sus respectivos soportes; de dicho listado se realizó la revisión de dos proyectos.

	Código	Título	Lider investigador	Año Liquidado
1.	IMP-HUM 3117	Las emociones en la configuración social del género en relación con familia y trabajo en hombres jóvenes de Bogotá Colombia y Guadalajara México. Fase tres	Dr. Giovane Mendieta	2022
2.	INV-HUM 3476	La configuración de la territorialidad escolar. Un estudio en las Instituciones Educativas Rurales del municipio de Zipaquirá	Dr. Álvaro Rivera	2022
3.	INV-HUM 3477	Las prácticas docentes universitarias con base en las inteligencias múltiples para el desarrollo de la creatividad académica.	Dr. Omar Cabrales	2022
4.	INV-HUM 3478	Propuesta Metodológica para la toma de decisiones en Bioética Global. Fase II	Dr. Fabio Garzón	2022
5.	INV-HUM 3479	Análisis del proceso creativo y científico del desarrollo de predicciones temporales de población de linfocitos cd4 aplicado a la formación científica del estudiante.	Mg. Joao Cuesta	2022
6.	INV-HUM 3480	Bioética, biomedicina y biotecnología de las técnicas de reproducción asistida frente a la nanotecnología para la procreación humana: legislación comparada con el bioderecho español.	Dra. Amparo Zárate	2022
7.	INV-HUM 3481	Emociones políticas para la formación ciudadana en estudiantes de la Universidad Militar Nueva Granada: Un análisis de minería de datos con uso de Modelos de Redes Neuronales Artificiales (2020-2021).	Dra. Vianney Díaz	2022

### PROYECTO INV-HUM-3477

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Fecha de inicio: **24 de agosto de 2021**

Título: *Las prácticas docentes universitarias con base en las inteligencias múltiples para el desarrollo de la creatividad académica.*

Se verifico la información respecto al seguimiento realizado al proyecto de investigación, lo cual se observa como el docente-investigador, presento a la Facultad, por intermedio del Comité de Investigaciones el informe final del proyecto.

Se destaca la presentación del proyecto y sus resultados en eventos internacionales, que contribuyen a la visualización en el exterior de la Universidad; al igual

Así mismo, el docente – investigador, reportó cuatro productos adicionales, a los que inicialmente se comprometió, como resultado del proyecto INV-HUM-3477

## **PROYECTO INV-HUM-3481**

Fecha de inicio: **23 de agosto de 2021**

Título: *Emociones políticas para la formación ciudadana en estudiantes de la Universidad Militar Nueva Granada: Un análisis de minería de datos con uso de Modelos de Redes Neuronales Artificiales (2020-2021)*

Se verifico la información respecto al seguimiento realizado al proyecto de investigación, lo cual se observa como el docente-investigador, presento a la Facultad, por intermedio del Comité de Investigaciones el informe final del proyecto.

El proyecto presentó una modificación en el producto denominado “Ponencia Internacional”, cuya justificación fue “*El artículo representa mayor productividad para el proyecto y para la Universidad. Los tiempos, espacios y recursos de eventos en la temática no coincidieron con las necesidades del proyecto. Debido a que durante siete meses la ejecución del presupuesto de investigaciones estuvo suspendido.*”<sup>1</sup>, la solicitud de modificación fue presentada al comité de investigaciones de la FACEHU, el 09 de agosto de 2022.

Se debe tener en cuenta las dificultades que los docentes investigadores mencionan, para el correcto desarrollo de los proyectos, ya que esto puede afectar los productos a los que los docentes se comprometen al momento de presentar los proyectos de investigación. **R**

## **6. Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencia, Denuncias o Felicitaciones**

---

<sup>1</sup> Archivo en Excel denominado “Formato Final Proyecto HUM 3481”

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



El reporte de peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y felicitaciones, de la vigencia 2022, indica que se registraron 12 incidencias, con un promedio de gestión de 12 días. Sin embargo, dos incidencias se respondieron por fuera de los términos establecidos por la normatividad tanto externa como interna, que regula el derecho de petición.

Para los dos casos en que se dio respuesta extemporánea, el tipo de incidencia corresponde a derecho de petición.

Respecto al tipo de solicitante y el tipo de solicitud, a continuación, se presenta la información, en el que se observa que la mayor cantidad de incidencias están relacionadas con derechos de petición.

Tipo de Solicitante	Derecho de petición	Queja	Reclamo	Total general
Ciudadano		1		1
Egresado	1			1
Estudiante	6	1	3	10
Total general	7	2	3	12

Así mismo, de la información suministrada se evidencia que el proceso que mayor cantidad de incidencias registra es el Departamento de Estudios Interculturales - DEIN

Responsable del Proceso	Derecho de petición	Queja	Reclamo
Oscar Orlando Porras Rodriguez	6	1	3
Ruby Stella Romero Martinez	1	1	

Se recomienda dar cumplimiento a la Resolución 0301 de 2021, para el trámite a las incidencias en los tiempos establecido, así mismo teniendo en cuenta de la mayor cantidad de peticiones son del DEIN, se recomienda realizar un análisis de las incidencias reiterativas, con el fin de mejorar los procedimientos administrativos con el fin de disminuir las incidencias y mejorar la atención con el grupo de interés de estudiantes. **R**

## 7. Mapa de Riesgos

Una vez revisada la matriz de riesgos, se observó que la Facultad de Educación y Humanidades, no tiene identificados riesgos de corrupción.

Respecto a los riesgos estratégicos institucionales, si bien de acuerdo con la matriz "Mapa de Riesgos", la FACEHU está involucrada en el riesgo *Afectación de la visibilidad y posicionamiento nacional e internacional de la Universidad*.

Una vez verificada la página de la Universidad, no se encontró la ruta para conocer la información de la Facultad desde el portal WEB.

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



Se usó el buscador y se encontró la siguiente información:

<https://www.umng.edu.co/facultad-de-educacion-y-humanidades>

El desplegable de información de la FACEHU, contiene el siguiente listado de temas relacionados, se verificó cada link; se realiza la observación a cada uno:

DESPLEGABLE	OBSERVACIÓN
<a href="#">Información General</a>	Sin observación
<a href="#">Departamento de Humanidades</a>	El link no tiene información
<a href="#">Programas Postgrado</a>	El link no tiene información Otra ruta web para conocer información de los posgrados de la FACEHU
<a href="#">Especialización en Docencia Universitaria</a>	El link no tiene información Otra ruta web para conocer información de los posgrados de la FACEHU
<a href="#">Maestría en Educación</a>	El link no tiene información Otra ruta web para conocer información de los posgrados de la FACEHU
<a href="#">Doctorado en Bioetica</a>	El link no tiene información Otra ruta web para conocer información de los posgrados de la FACEHU
<a href="#">Centro de Investigaciones</a>	El link no tiene información
<a href="#">Información General</a>	El link no tiene información
<a href="#">Estructura Organizativa</a>	El link no tiene información
<a href="#">Contactenos</a>	El link no tiene información
<a href="#">lineas de investigacion</a>	El link no tiene información
<a href="#">grupos de investigacion</a>	El link no tiene información
<a href="#">produccion cientifica y academica</a>	El link no tiene información
<a href="#">investigacion formativa</a>	El link no tiene información
<a href="#">redes movilidad convenios</a>	El link no tiene información
<a href="#">Educación Continuada</a>	El link no tiene información
<a href="#">Congreso Internacional de Bioetica</a>	El link no tiene información
<a href="#">Información general congreso</a>	El link no tiene información
<a href="#">Certificaciones</a>	El link no tiene información
<a href="#">Evaluación del congreso</a>	El link no tiene información

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



<a href="#">memorias</a>	El link no tiene información
<a href="#">conferencias internacionales</a>	El link no tiene información
<a href="#">Congreso en imágenes</a>	El link no tiene información
<a href="#">Concurso de Cuento Nuestros Héroe</a> s	El link no tiene información
<a href="#">Inscripción Concurso de Cuento Nuestros Héroe</a> s	El link no tiene información
<a href="#">Eventos Humanidades</a>	El link no tiene información

De acuerdo con lo anterior, se observa que la Facultad no cuenta con información, publicada en el portal WEB, que permita tener mayor presencia en línea; el micrositio de la FACEHU se encuentra desactualizado y no es clara la ruta para llegar al micrositio. **H**

## CONCLUSIONES

- Se realizó el proceso de auditoría, teniendo en cuenta la información suministrada por la dependencia y otros sistemas de información con los que cuenta la Universidad.
- Se destaca la disposición de los funcionarios para atender esta auditoría.
- Referente a los productos, resultado de los proyectos de investigación, se resalta la labor de los docentes investigadores.

## OBSERVACIONES / HALLAZGOS

1. De acuerdo con el artículo 48 del Acuerdo 07 de 2013, la “*Ejecución Presupuestal. Se realizará para registrar el **cumplimiento** de objetivos...*” negrilla y subrayado fuera del texto original; se evidencia un incumplimiento al principio de planeación y la ejecución del presupuesto aprobado y asignado, en especial para la Decanatura y la Vicedecanatura, ya que el porcentaje sin ejecutar fue del 84,05% (\$7.942.343,00) y 99,68% (\$4.709.012,00) respectivamente. **H**
2. En la carpeta compartida, con la información de la auditoría, se recibió la evaluación de los docentes que son contratados por órdenes de prestación de servicio – OPS, del Departamento de Estudios Interculturales; sin embargo, de acuerdo con la naturaleza del contrato de prestación de servicio, el cual se basa en el cumplimiento del objeto y las actividades que están estipuladas en el contrato, en razón de lo anterior, el supervisor debe realizar el seguimiento a la ejecución contractual. **H**
3. Respecto al personal administrativo se verificó, de acuerdo con el manual de funciones la ubicación del cargo y la información reportada por la Facultad. Evidenciando que tres de los cargos administrativos, el área funcional y por lo tanto las funciones, no corresponden a la gestión de la Facultad. **H**

# UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



4. De acuerdo con lo anterior, se observa que la Facultad no cuenta con información, publicada en el portal WEB, que permita tener mayor presencia en línea; el micrositio de la FACEHU se encuentra desactualizado y no es clara la ruta para llegar al micrositio. **H**

## RECOMENDACIONES

1. Evaluación de docente catedra periodo 2022-1, calificación total superior al máximo establecido. Si bien es el único caso que se presenta, se recomienda realizar la revisión de la parametrización y verificar el caso con la Vicerrectoría Académica. **R**
2. Se debe tener en cuenta las dificultades que los docentes investigadores mencionan, para el correcto desarrollo de los proyectos, ya que esto puede afectar los productos a los que los docentes se comprometen al momento de presentar los proyectos de investigación. **R**
3. Se recomienda dar cumplimiento a la Resolución 0301 de 2021, para el trámite a las incidencias en los tiempos establecido, así mismo teniendo en cuenta de la mayor cantidad de peticiones son del DEIN, se recomienda realizar un análisis de las incidencias reiterativas, con el fin de mejorar los procedimientos administrativos con el fin de disminuir las incidencias y mejorar la atención con el grupo de interés de estudiantes. **R**

Cordialmente,

  
**Abo. ISIS S. SALAMANCA ROJAS**  
Profesional Universitario - Auditor