

103-060-21

INFORME DE SEGUIMIENTO AL TABLERO DE MANDO I SEMESTRE 2021

En cumplimiento a la Ley 87 de 1993, al rol de evaluación y seguimiento establecido por el Decreto 648 de 2017, y al Plan Anual de Auditoría de Control Interno para la Vigencia 2021, la Oficina de Control Interno realizó el seguimiento a los indicadores de gestión contemplados en el Tablero de Mando, con el fin de analizar los resultados generados y emitir las conclusiones, observaciones y/o recomendaciones que se consideren pertinentes respecto al resultado generado.

1. OBJETIVO

Identificar el nivel de cumplimiento de los indicadores formulados en el Tablero de Mando, su 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 y análisis de los indicadores establecidos para los procesos de Docencia y Gestión Financiera que manejan una frecuencia semestral en el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2021; análisis de información que fue suministrada al tablero de mando 2021, y posteriormente enviada por la Oficina Asesora de Planeación de la UNIAJC. Los indicadores Relación Estudiantes – Docente TC y Equivalente, Porcentaje de docentes de planta con título de maestría y doctorado en la UNIAJC, y Presupuesto destinado al personal no docente, tienen una frecuencia de medición anual, por lo tanto, no serán integrados al presente informe de seguimiento.

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 la herramienta.

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 seguidamente, 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, entre ellos, se observan indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad, con tendencias crecientes y decrecientes conforme a la evaluación y resultado que debe generar cada indicador. Posteriormente, se evidencia un (1) indicador del Proceso de Gestión Financiera, con tendencia creciente y orientado hacia la eficacia, variable que permite medir la magnitud de la inversión en la 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	$(((\text{Número de estudiantes - primiparos-graduados}) - (\text{Número de estudiantes semestre anterior})) / (\text{Número de estudiantes semestre anterior})) * 100$	Decreciente	Efectividad
	Relación Estudiantes - Docente TC y Equivalente	$(\text{No Estudiantes matriculados}) / (\text{No de Docentes TC} + (\text{No de Docentes MTC}/2) + (\text{No de Docentes HC}/4))$	Decreciente	Efectividad
	Porcentaje de docentes de planta con título de maestría y doctorado en la UNIAJC	$(\text{Total docentes de planta con título de maestría} / \text{Total docentes de planta}) * 100\%$	Creciente	Efectividad
	Porcentaje de graduados de los aspirantes	$(((\text{Número de graduados por semestre}) / (\text{Total de Aspirantes a Grados por semestre})) * 100$	Creciente	Eficacia
	Presupuesto destinado al personal no docente	$(\text{Costo anual nómina personal administrativo} + \text{Costos contratistas anual}) / \text{Presupuesto Ejecutado Institucional}$	Decreciente	Eficiencia
Gestión Financiera	Magnitud de la inversión	$(\text{Proyectos de inversión} / \text{Gastos Totales}) * 100$	Creciente	Eficacia

Fuente: Tablero de Mando 2021 – I Semestre - Oficina Asesora de Planeación UNIAJC.

Proceso: Docencia

Indicador: Número de estudiantes.

Se conserva la base de proyección del número de estudiantes con relación al I semestre de la vigencia anterior 2020, debido a la situación que persiste sobre la emergencia sanitaria, y a las condiciones socioeconómicas del país. Teniendo en cuenta el resultado del indicador se observa que el número de estudiantes matriculados en este I semestre del presente año se incrementó en un 4.7%, siendo equivalente a 437 estudiantes nuevos que ingresaron a la Institución; por tal razón, se observa un logro del 105%, en el cumplimiento de la meta. Lo anterior, se debe a una nueva población estudiantil beneficiaria del programa de Generación E y a las estrategias diseñadas e implementadas por la Institución frente a la deserción académica.

Indicador: Deserción Académica.

Las acciones implementadas entorno a la continuidad de la población estudiantil en los diferentes programas académicos que ofrece la Institución fue favorable, pues es medio de una coyuntura social como fue el paro nacional, y las permanentes medidas adoptadas por la emergencia sanitaria, la UNIAJC demuestra solidez y capacidad académica para atender los procesos formativos remotos, brindando canales de aprendizaje virtuales (plataformas) que generan la permanencia del estudiante en el proceso académico. Como también, aquellas estrategias formadas desde el Ministerio de Educación Nacional – MEN y el Plan Académico Institucional - PAI atendieron las necesidades de los estudiantes. Los esfuerzos aunados por las diferentes instancias han permitido mantener un nivel estable en el indicador de deserción académica, con una tendencia decreciente, y acciones efectivas que han permitido que la variable se ubique por debajo de la proyección realizada. Lo anterior, conlleva a tener una visión clara frente al comportamiento del primer indicador y este segundo, al obtener durante el I semestre de la presente vigencia un incremento del 4.7% de nuevos estudiantes a la Institución, y una deserción que se mantiene con tendencia decreciente, observándose, como ya se había comentado, esfuerzos aunados en generar un impacto positivo en la Institución.

Indicador: Porcentaje de graduados de los aspirantes.

La meta de cumplimiento del indicador fue reducida en 8%, ajustándose en un 92%, ajuste que se origina al efectuar la revisión de los requisitos de grado, donde la Institución evidencia que las mayores dificultades en los estudiantes es no tener cursados los niveles de inglés y el pago de los derechos de grado. Para ello, la UNIAJC implemento estrategias financieras para los estudiantes, las cuales permitieron que culminaran su proceso de graduación, ubicándose de esta manera en un cumplimiento del 98%. A pesar de las acciones implementadas, es importante que la entidad continúe fortaleciendo este indicador, ya que es la culminación del proceso académico del estudiante dentro de la Institución, y su tendencia creciente proyecta resultados positivos para el cumplimiento de los objetivos propuestos.

Proceso: Gestión Financiera

Indicador: Magnitud de la inversión.

El indicador se encuentra evaluando la magnitud de la inversión desde el año 2017 hasta el I semestre del 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 formula del indicador, se destino para los gastos de inversión el 66.42%, del gasto total definitivo de la vigencia 2021.

5. CONCLUSIONES

Efectuada la revisión y análisis al resultado generado a los indicadores establecidos en el tablero de mando 2021, se puntualiza lo siguiente:

- 5.1 El tablero de mando 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.
- 5.2 Se evidencia el seguimiento efectuado por parte de la Oficina Asesora de Planeación al tablero de mando, herramienta que mide resultados y aporta a la toma de decisiones, sin embargo, la evaluación y el análisis podría ser un poco más amplio referente a los resultados alcanzados en términos de eficiencia, eficacia y efectividad de conformidad al indicador formulado.
- 5.3 Al efectuar un comportamiento histórico sobre el indicador numero 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. Es decir, con la actual situación de salud pública y las condiciones socioeconómicas que atraviesa el país, se mantiene la proyección de la meta con referencia al año anterior, y genera un resultado positivo en el incremento de nuevos estudiantes beneficiarios del programa Generación E, situación que junto con las directrices de la Alta Dirección se encuentra dando equilibrio a la deserción académica.
- 5.4 Las acciones implementadas o conservadas en el indicador de deserción académica mantienen un resultado constante, siendo este favorable para la UNIAJC, teniendo en cuenta el panorama nacional que se presentó durante el I semestre del presente año, el cual pudo haber sido desfavorable, si no se hubiesen establecido seguimientos y estrategias al mismo.
- 5.5 La meta de cumplimiento del indicador fue reducida en 8%, ajustándose en un 92%, ajuste que se origina al efectuar la revisión de los requisitos de grado, donde la Institución evidencia que las mayores dificultades en los estudiantes es no tener cursados los niveles de inglés y el pago de los derechos de grado. Los seguimientos y estrategias que generan el avance y/o cumplimiento de este indicador deben seguir fortaleciéndose, con el fin de que los estudiantes culminen su proceso académico en los diferentes programas de estudio.

6. RECOMENDACIONES

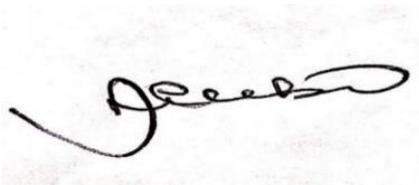
Realizado el seguimiento a los indicadores establecidos en el tablero de mando se determinan las siguientes recomendaciones:

- 6.1 Los indicadores contenidos en el tablero de mando podrán ser incluidos o tenidos en cuenta en el seguimiento y/o medición de los programas y proyectos contenidos en el Plan de Acción 2021, y a su vez, en los objetivos institucionales del PED 2020-2030.

- 6.2 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.
- 6.3 Continuar fortaleciendo las estrategias financieras y el cumplimiento de los requisitos que deben tener aquellos estudiantes que aspiran al grado, con el fin de ser más efectivos y eficaces en el cumplimiento del indicador, buscando que su crecimiento sea total y no gradual.
- 6.4 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.

Agradeciendo la gestión a la presente.

Atentamente,



LILIANA HERRERA BELALCAZAR
Jefe Oficina de Control Interno

Proyecto: Paola Andrea Sarria S. OCI UNIAJC.

