

 UNIVERSIDAD PINAR DEL RÍO CÁTEDRA: Estrategia de Planeación	FORMATO		Código: FOR-PES-006
	PLAN DE ACCIÓN Y DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL		Versión : 08
			Fecha de Aprobación: 14-03-2025
Proceso : Planeación Estratégica			

GESTIÓN ESTRATÉGICA											
COMPONENTES GENERALES				PROGRAMACIÓN VIGENCIA				SEGUIMIENTO ESTRATÉGICO			
COMPONENTE GESTIÓN	COMPONENTE ESPECÍFICO	SUBCOMPONENTES	DESCRIPCIÓN SUBCOMPONENTE	MEDICIÓN SUBCOMPONENTE	CÓDIGO	FÓRMULA	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	2025	LOGRO ACUMULADO	PORCENTAJE DE LOGRO
Plan_de_Mejoramiento	Auditoria_de_Calidad_ISO	Aspecto_por_Mejorar	OM-01-GCE-2025: Aunque el proceso realiza la planificación de las auditorías conforme a la normatividad, se evidenció que durante dicha planificación, y de acuerdo a lo descrito en la actividad #1 del procedimiento PRO-GCE-003, no se involucró la Oficina de Desarrollo y Planeación para concertar la propuesta del plan de auditorías.	Porque la Oficina de Control Interno, como evaluador independiente y tercera línea de defensa puede realizar de manera autónoma el plan de auditorías.	104	Cumplimiento de la acción	100%	Acción cumplida			0,00%
Plan_de_Mejoramiento	Auditoria_de_Calidad_ISO	Aspecto_por_Mejorar	OM-02-GCE-2025: Se observó que el Proceso implementó el Formato FOR-GCE-009, sin embargo, dicho formato no fue diligenciado en su totalidad por los procesos auditados en 2024, así mismo, el proceso de Evaluación y Control no realizó retroalimentación de los resultados de las evaluaciones, ni tomó acciones correctivas adecuadas conforme lo establece el requisito 8.2.2 literal i) y como orientación de la guía 19011, específicamente los requisitos 7 y 7.5, que se sugiere que el proceso de evaluación del desempeño de los auditores sea continuo	Porque se quiere fortalecer desde la retroalimentación al proceso de auditoría.	105	Cumplimiento de la acción	100%	Acción cumplida			0,00%
Plan_de_Mejoramiento	Auditoria_de_Calidad_ISO	Aspecto_por_Mejorar	OM-03-GCE-2025 : Aunque el proceso realiza todas las actividades correspondientes a la planeación, comunicación, ejecución y cierre de las auditorías, se pudo observar deficiencia en la ejecución y cumplimiento de las fechas que no corresponden a las descritas en el plan de auditoría, como en el caso de la auditoría realizada al proceso de Egresados y la SAE	Porque son específicas y particulares de cada proceso auditor.	106	Cumplimiento de la acción	100%	Acción cumplida			0,00%
Plan_de_Mejoramiento	Auditoria_de_Calidad_ISO	Aspecto_por_Mejorar	OM-04-GCE-2025: Se evidenció que el proceso no ha establecido un mecanismo de alertas tempranas que permita anticipar y minimizar el riesgo de recurrencia de los hallazgos identificados en los procesos financiera y jurídica, tanto en auditorías internas como externas. Esto sugiere que las acciones implementadas previamente no han sido completamente eficaces, o que el seguimiento de su cumplimiento ha sido insuficiente, por parte de los procesos.	Porque las acciones que se formulan no subsanan de fondo el hallazgo, motivo por el cual son reiterativos.	107	Cumplimiento de la acción	100%	Acción cumplida			0,00%
Plan_de_Mejoramiento	Auditoria_de_Calidad_ISO	No_Conformidad	NC-01-GCE-2025 : Se pudo observar que el proceso ha participado de las capacitaciones de temas específicos del sistema de gestión, así como el uso del aplicativo Isolución, aun así, se evidencio que, algunos funcionarios del equipo de trabajo no cuentan con los conocimientos necesarios para el manejo del aplicativo lo que hace que se reflejen atrasos en el cargo de documentación correspondiente al módulo de auditorías que realizaron en el año 2024, así mismo, no cumplen con las actividades #13 y # 25 del PRO-GCE-003	Porque estas actividades se basan en la redacción y presentación de informes ante entes externos y estos documentos no están contemplados para incluirlos en el aplicativo ISOLUCION.	161	Cumplimiento de la acción	100%	Acción cumplida			0,00%

GESTIÓN OPERATIVA														
FORMULACIÓN PLAN DE ACCIÓN Y DE MEJORAMIENTO DE LA VIGENCIA														
CÓDIGO COMPONENTE GENERAL	UNIDAD RESPONSABLE EJECUCIÓN	ACCIÓN DE LA VIGENCIA	CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	FECHA REALIZACIÓN (dd-mm-aaaa)		TIPO DE RECURSO PARA EJECUCIÓN	PROCESO SGI ASOCIADO	OBSERVACIONES	AVANCE ACUMULADO	PORCENTAJE DE AVANCE	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE LA ACCIÓN	PERIODO DE SEGUIMIENTO	LIMITACIONES QUE AFECTAN EL CUMPLIMIENTO
					INICIO	FN								
104	Oficina_de_Control_Interno	Actualizar el procedimiento de auditorías internas PRO-GCE-003	1	Procedimiento actualizado	19/01/2026	31/03/2026	Funcionamiento	Gestión_de_Control_y_Evaluación			0,00%		IV_perodo_(eme_a_dic)	
104	Oficina_de_Control_Interno	Realizar la socialización del procedimiento de auditorías internas al equipo auditor, de acuerdo a las actualizaciones que se generen.	1	Socialización del procedimiento	19/01/2026	30/04/2026	Funcionamiento	Gestión_de_Control_y_Evaluación			0,00%		IV_perodo_(eme_a_dic)	
105	Oficina_de_Control_Interno	Actualizar y socializar el formato Evaluación de Auditores y Auditorías Internas FOR-GCE-009 con los líderes de los procesos y/o dependencias evaluados.	1	Formato FOR-GCE-009 actualizado	29/10/2025	30/11/2025	Funcionamiento	Gestión_de_Control_y_Evaluación			0,00%		IV_perodo_(eme_a_dic)	
105	Oficina_de_Control_Interno	Socializar con el equipo auditor los resultados consolidados de la evaluación de auditores por parte del jefe de la Oficina de Control Interno.	1	Socialización de los resultados de la evaluación de auditores y auditorías	2/02/2026	31/03/2026	Funcionamiento	Gestión_de_Control_y_Evaluación			0,00%		IV_perodo_(eme_a_dic)	
106	Oficina_de_Control_Interno	Incluir en el formato FOR-GCE-005 plan de auditoría por procediendependencia los riesgos asociados a la ejecución de las auditorías teniendo en cuenta las leyes de la misma.	1	Formato FOR-GCE-005 actualizado y con los riesgos asociados a cada auditoría	19/01/2026	30/06/2026	Funcionamiento	Gestión_de_Control_y_Evaluación			0,00%		IV_perodo_(eme_a_dic)	
107	Oficina_de_Control_Interno	Incluir en la reunión de cierre de auditorías, sensibilización sobre la importancia de los planes de mejoramiento efectivos.	5	Cinco jornadas de sensibilización en reuniones de cierre de auditoría.	19/01/2026	30/09/2026	Funcionamiento	Gestión_de_Control_y_Evaluación			0,00%		IV_perodo_(eme_a_dic)	
161	Oficina_de_Control_Interno	Asistir a las capacitaciones de acuerdo al cronograma del sistema de gestión integral	2	Jornadas de capacitación	19/01/2026	30/07/2026	Funcionamiento	Gestión_de_Control_y_Evaluación			0,00%		IV_perodo_(eme_a_dic)	
161	Oficina_de_Control_Interno	Realizar reuniones de equipo y reducciones en temas relacionados a la Oficina de Control Interno.	3	Realizar reuniones de equipo y reducciones en temas relacionados a la Oficina de Control Interno.	2/02/2026	30/06/2026	Funcionamiento	Gestión_de_Control_y_Evaluación			0,00%		IV_perodo_(eme_a_dic)	