

INFORME MEDICIÓN DE INDICADORES POR PROCESO - 2018

**Macroproceso Gestión
Administrativa y Financiera**



UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA

Gerencia Nacional Financiera y Administrativa

DOCUMENTO

Elaborado por:

Álvaro Viña Vizcaíno

Gerente Nacional
Financiero y Administrativo

María Fernanda Forero Siabato

Asesora Gerencia
Nacional Financiera y Administrativa

Socorro Cardozo Miranda

Jefe de la División Nacional
de Gestión Presupuesto

Pilar Cristina Céspedes Bahamón

Jefe de la División Nacional
de Servicios Administrativos

Julio César Morales Castañeda

Jefe de la Sección de Adquisiciones de Bienes y Servicios

Luz Stella Godoy Osorio

Jefe de la Sección de Gestión de Bienes

María Elvira García Correa

Jefe de la División Nacional de Gestión de Tesorería

Luz Mery Clavijo Ibagón

Jefe de la División Nacional de Gestión Contable

Luz Shirley Ramírez Romero

Jefe Grupo de administración y soporte al
Sistema de Gestión Financiera

Mónica Carrillo Rojas

Analista de Calidad Gerencia Nacional Financiera y
Administrativa

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	4
1. PROCESO PRESUPUESTO	5
1.1. <i>Caracterización de proceso</i>	5
1.2. <i>Indicadores de proceso</i>	6
2. PROCESO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	28
2.1. <i>Caracterización de proceso</i>	28
2.2. <i>Indicadores de proceso</i>	29
3. PROCESO GESTIÓN DE BIENES	40
3.1. <i>Caracterización de proceso</i>	40
3.2. <i>Indicadores de proceso</i>	40
4. PROCESO TESORERÍA	41
4.1. <i>Caracterización de proceso</i>	41
4.2. <i>Indicadores</i>	41
5. PROCESO CONTABLE	48
5.1. <i>Caracterización de proceso</i>	48
5.2. <i>Indicadores de proceso</i>	49
6. PROCESO COORDINACIÓN Y GESTIÓN DE PROCESO ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	50
6.1. <i>Caracterización de proceso</i>	50
6.2. <i>Indicadores de proceso</i>	50

INTRODUCCIÓN

Los procesos de la Gestión Financiera y Administrativa los cuales son: de Tesorería, Presupuesto, Contable, Adquisición de Bienes y Servicios y Gestión de Bienes utilizan los indicadores de gestión como herramienta de evaluación interna, lo cual les ha permitido implementar acciones correctivas, preventivas y de mejora, generado así habilidades y competencias innovadoras en el desempeño de los procesos.

Lo anterior, esta soportado en los lineamientos establecidos por el Sistema Integrado de Gestión Académica, Administrativa y Ambiental, lo que ha garantizado el control y desempeño de cada uno de los indicadores establecidos, teniendo en cuenta el nivel de aplicabilidad de los mismos tanto en el Nivel Nacional, de Sede, Facultad como en las Unidades Especiales; lo cual servirá como insumo para la toma de decisiones, garantizando así el cumplimiento de los objetivos propuestos.

En conclusión, el objetivo general del presente informe es dar a conocer los resultados de dichos indicadores en la vigencia 2018, donde se mostrará el análisis, observaciones y sugerencias realizadas para cada uno de ellos, además de la muestra de los objetivos y atributos de los que se derivan, los cuales evidencian la calidad y productividad, encontrando fortalezas, debilidades y oportunidades de mejora al interior de cada proceso.

Por tal razón la información que se mostrará a continuación es el soporte del gran trabajo realizado por las áreas involucradas y del buen seguimiento que realizan a los indicadores: Ejecución presupuestal de ingresos, ejecución presupuestal de gastos, calidad de la información presupuestal, planeación de la contratación de bienes y/o servicios, registro oportuno de ingresos, tiempo de pago, razonabilidad de la información tributaria – exógena nacional y capacidad de servicio.

1. PROCESO**PRESUPUESTO**

1.1. Caracterización de proceso

Objetivo del proceso	Planear, programar, ejecutar y hacer el seguimiento de los recursos de acuerdo con las disponibilidades de ingresos y las prioridades del gasto buscando el equilibrio entre estos, propendiendo por la sostenibilidad de las finanzas de la Universidad Nacional de Colombia y el cumplimiento de las metas fijadas en el plan global de desarrollo en observancia de las disposiciones legales.
Alcance del proceso	Este proceso comprende las acciones de planear y programar el presupuesto, apropiar el presupuesto de ingresos y gastos, ejecutar los ingresos, ejecutar los gastos y efectuar el seguimiento presupuestal. Aplica para las áreas de Presupuesto en el Nivel Nacional, de Sede, de Facultad y en las Unidades Especiales de la Universidad Nacional de Colombia.
Líder del proceso	<p>Nivel Nacional: Gerente Nacional Financiero y Administrativo, Director Nacional de Planeación y Estadística, Jefe División Nacional de Gestión Presupuestal, Gerente de Unisalud, Director de Unimedios, y Director de la Editorial.</p> <p>Nivel de Sede: Vicerrectores de Sede, Directores Sedes de Presencia Nacional, Director de Gestión, Director Administrativo, Jefe de Unidad Administrativa de Sede de Presencia Nacional, Jefes Oficinas de Planeación de Sede, Jefes Financieros, Jefes de Presupuesto, Jefes Administrativos en las Unidades Especiales.</p> <p>Nivel de Facultad: Jefes Unidades Administrativas de Facultad y de Dirección Académica de la Sede Bogotá.</p>

1.2. Indicadores de proceso

Los indicadores definidos y aprobados al interior del proceso presupuesto para la Universidad Nacional de Colombia son los siguientes:

- Calidad de la información presupuestal.
- Ejecución presupuestal de gastos.
- Ejecución presupuestal de ingresos

Indicador	Fórmula	Nivel de aplicabilidad				Frecuencia
		Nacional	Sede	Facultad	Unidad Especial	
Calidad de la información presupuestal.	Numero de informes presupuestales con inconsistencias/ Número de informes presentados	X	X		X	Trimestral
Ejecución presupuestal de gastos	Ejecución presupuesto de gastos / presupuesto apropiado	X	X		X	Trimestral
Ejecución presupuestal de ingresos	Recaudo de ingresos / Presupuesto apropiado	X	X		X	Trimestral

A continuación, se presentará la caracterización de cada uno de los indicadores del proceso.

a. Calidad de la información presupuestal.

- Caracterización del indicador

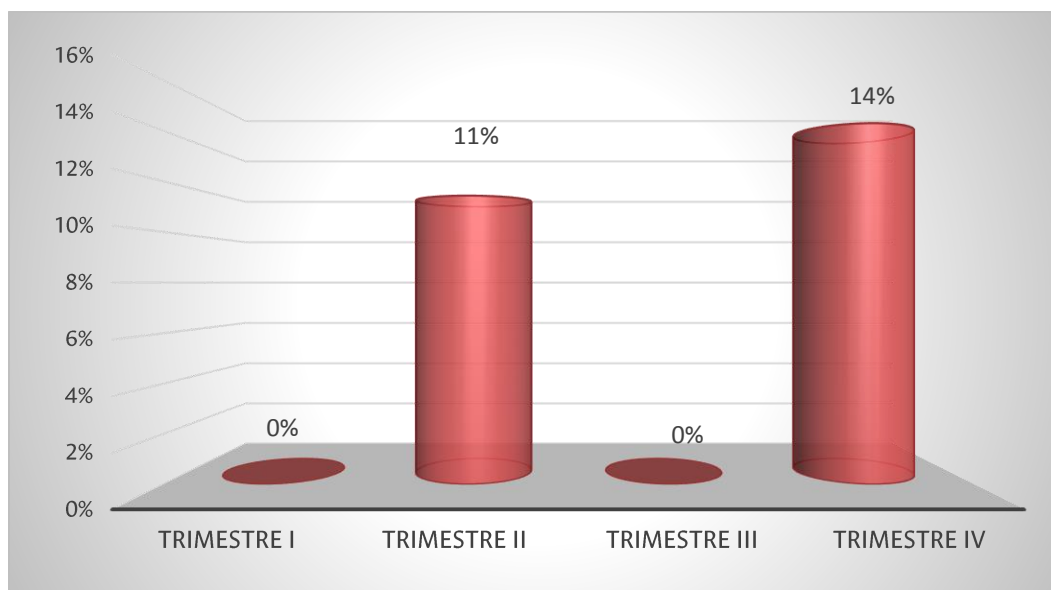
Código del indicador	U-I-12.001.001		
Alcance del proceso	Nivel Nacional, Nivel de Sede y Unidades Especiales		
Formula	Numero de informes presupuestales con inconsistencias/ Número de informes presentados		
Unidad de medida	% porcentaje		
Tipo de indicador	Efectividad		
Frecuencia de la medición	Trimestral		
Normal	Riesgo	Problema	
0%	0% - =25%	25%	

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

- Resultados y análisis del indicador

Periodo	Fecha de medición	Meta	Valor numerador	Valor denominador	Resultado
I Trimestre 2018	15/04/2018	0%	35	35	0%
II Trimestre 2018	15/07/2018	0%	31	35	11%
III Trimestre 2018	15/10/2018	0%	35	35	0%
VI Trimestre 2018	31/01/2019	0%	30	35	14%



Gráfica 1- Indicador Calidad de la información

Periodo	Interpretación y análisis	Acciones de mejora
I Trimestre 2018	No hay observaciones pues no se presentaron informes con errores.	No aplica
II Trimestre 2018	Se ha detectado que lo usuarios no realizan la revisión de la información conforme a la lista de chequeo.	Implementar un nuevo control, con el fin de garantizar el buen uso de la lista de chequeo.
III Trimestre 2018	No hay observaciones pues no se presentaron informes con errores.	
VI Trimestre 2018	Se ha detectado que lo usuarios no realizan la revisión de la información conforme a la lista de chequeo.	

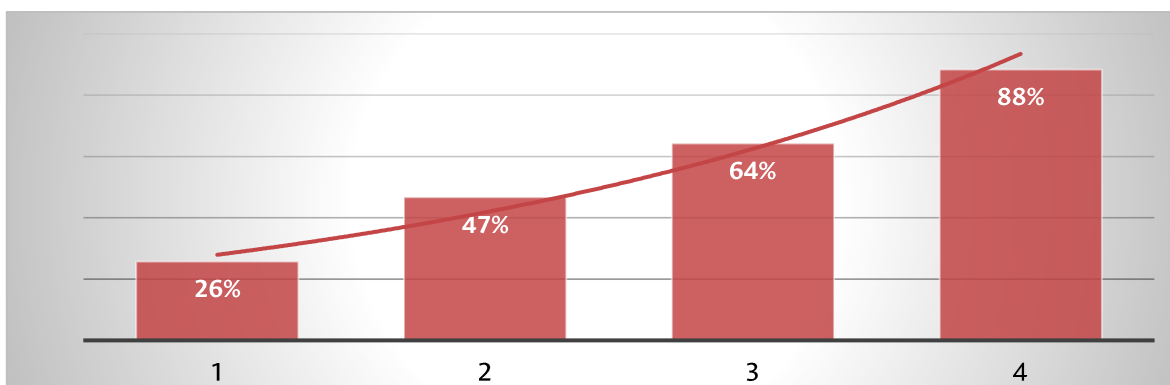
b. Ejecución presupuestal de gastos.

- Caracterización del indicador

Código del indicador	U-I-12.001.003	
Alcance del proceso	Nivel Nacional, Nivel de Sede y Unidades Especiales	
Formula	Ejecución presupuesto de gastos / Presupuesto apropiado	
Unidad de medida	% porcentaje	
Tipo de indicador	Eficiencia	
Frecuencia de la medición	Trimestral	
	Riesgo	Problema
I Trimestre: $\geq 23 - 25\%$	I Trimestre: $21 < 23\%$	I Trimestre: $< 21\%$
II Trimestre: $\geq 46 - 50\%$	II Trimestre: $44 < 46\%$	II Trimestre: $< 44\%$
III Trimestre: $\geq 69 - 75\%$	III Trimestre: $67 < 69\%$	III Trimestre: $< 67\%$
IV Trimestre: $\geq 92 - 100\%$	IV Trimestre: $90 < 92\%$	IV Trimestre: $< 90\%$

- Resultados y análisis del indicador

Periodo	Fecha de medición	Meta	Valor numerador (\$)	Valor denominador (\$)	Resultado
I Trimestre 2018	31/03/2018	25%	464.351.996.151	1.807.307.458.343	26%
II Trimestre 2018	30/06/2018	50%	860.360.453.358	1.842.398.147.531	47%
III Trimestre 2018	30/09/2018	75%	1.218.827.830.879	1.896.782.486.608	64%
VI Trimestre 2018	31/01/2019	100%	1.703.983.759.084	1.927.848.045.171	88%



Gráfica 2 Indicador ejecución presupuestal de gastos

Período	Interpretación y análisis
I Trimestre 2018	<p>El indicador consolidado de ejecución de gastos para el primer trimestre de 2018 da como resultado el 26%, encontrándose en un rango normal.</p> <p>Teniendo en cuenta la hoja de vida del indicador el análisis se realiza así:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Funcionamiento: Corresponde al 26% encontrándose en un estado normal. La ejecución es adecuada frente al trimestre analizado debido a que la ejecución de los gastos generales y transferencias se han ido comprometiendo de acuerdo con las necesidades que se presentan para el inicio de la vigencia y la continuidad de la operación de la Universidad; asimismo la ejecución de los gastos de personal se da acorde a los requerimientos de la nómina en el trimestre analizado. 2. Inversión Niveles Centrales: Corresponde al 32% encontrándose en un estado normal. Esta situación se presenta debido a la ejecución de los proyectos de inversión del Plan Global de Desarrollo, "Autonomía responsable y excelencia como hábito 2016-2018". 3. Inversión UGI Niveles Centrales: Corresponde al 11% encontrándose en problema. Esta situación se presenta debido a que con corte al trimestre analizado no se ha realizado la distribución de los recursos de inversión. 4. Fondos Especiales: Corresponde al 23% encontrándose en un estado normal. Durante el primer trimestre se han comprometido los recursos permitiendo así que la ejecución sea satisfactoria. 5. UGI Fondos Especiales: Corresponde al 16% encontrándose en problema. Las causas de la baja ejecución son: disminución de la dinámica en los proyectos de investigación, los cuales pueden comenzar a ejecutar sus gastos a la par con los resultados de las investigaciones; presupuesto sin distribuir debido a que no se han constituido proyectos nuevos y a la ejecución de las reservas presupuestales constituidas en la vigencia anterior. 6. Unisalud: Corresponde al 77% encontrándose en un estado normal. Esto obedece a que los gastos se comprometen conforme a las necesidades que se presentan en el funcionamiento de Unisalud, para dar cumplimiento a su objeto misional de garantizar cobertura y calidad de servicios de salud a los afiliados, contratando para varios meses las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud. 7. Fondo Pensional: El porcentaje de ejecución de presupuesto de gastos de del Fondo Pensional es del 20%. Los Gastos del Fondo Pensional corresponden al valor mensual de las nóminas para cada una de las sedes por lo que está supeditado al comportamiento de las mismas, presentando variación por diferentes aspectos, dentro los cuales el de mayor impacto es el cumplimiento de sentencias judiciales. Adicionalmente, al tener 14 mesadas pensionales (2 adicionales pagadas en junio y diciembre), el mayor porcentaje de gastos se concentrará en el II y IV trimestre.

II Trimestre 2018	<p>El indicador consolidado de ejecución de gastos para el segundo trimestre de 2018 da como resultado el 47%, encontrándose en un rango normal.</p> <p>Teniendo en cuenta la hoja de vida del indicador el análisis se realiza así:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Funcionamiento: Corresponde al 52% encontrándose en un estado normal. La ejecución es adecuada frente al trimestre analizado debido a que la ejecución de los gastos generales y transferencias se han ido comprometiendo de acuerdo con las necesidades que se presentan para el inicio de la vigencia y la continuidad de la operación de la Universidad; asimismo la ejecución de los gastos de personal se da acorde a los requerimientos de la nómina en el trimestre analizado. 2. Inversión Niveles Centrales: Corresponde al 38% encontrándose en problema. Esta situación se presenta debido a que hasta en el segundo trimestre se han empezado a realizar la distribución de los recursos de inversión en los proyectos del nuevo Plan Global de Desarrollo, “Autonomía responsable y excelencia como hábito 2016-2018”, los cuales se seguirán distribuyendo durante la vigencia. 3. Inversión UGI Niveles Centrales: Corresponde al 17% encontrándose en problema. Esta situación se presenta debido a que con corte al trimestre analizado no se ha realizado en su totalidad la distribución de los recursos de inversión. 4. Fondos Especiales: Corresponde al 40% encontrándose en un estado problema. Esta situación se debe a que se encuentra presupuesto pendiente por distribuir de excedentes financieros. 5. UGI Fondos Especiales: Corresponde al 35% encontrándose en un estado problema. Las causas de la baja ejecución son: disminución de la dinámica en los proyectos de investigación, los cuales pueden comenzar a ejecutar sus gastos a la par con los resultados de las investigaciones y presupuesto sin distribuir debido a que no se han constituido proyectos nuevos 6. Unisalud: Corresponde al 85% encontrándose en un estado normal, esto corresponde a los compromisos realizados conforme a las necesidades que se presentan en el funcionamiento de Unisalud, para dar cumplimiento a su objeto misional de garantizar cobertura y calidad de servicios de salud a los afiliados, contratando para varios meses las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud. 7. Fondo Pensional: El porcentaje de ejecución de presupuesto de gastos de del Fondo Pensional es del 46%. Los Gastos del Fondo Pensional corresponden al valor mensual de las nóminas para cada una de las sedes por lo que está supeditado al comportamiento de las mismas, presentando variación por diferentes aspectos, tales como el pago de bonos pensionales a Colpensiones.
III Trimestre 2018	<p>El indicador consolidado de ejecución de gastos para el segundo trimestre de 2018 da como resultado el 64%, encontrándose en problema.</p> <p>Teniendo en cuenta la hoja de vida del indicador el análisis se realiza así:</p>

	<p>1. Funcionamiento: Corresponde al 74.9% encontrándose en un estado normal. La ejecución es adecuada frente al trimestre analizado debido a que la ejecución de los gastos generales y transferencias se han ido comprometiendo de acuerdo con las necesidades que se presentan para el inicio de la vigencia y la continuidad de la operación de la Universidad; asimismo la ejecución de los gastos de personal se da acorde a los requerimientos de la nómina en el trimestre analizado.</p> <p>2. Inversión Niveles Centrales: Corresponde al 56% encontrándose en problema. Esta situación se presenta debido a que hasta en el segundo trimestre se han empezado a realizar la distribución de los recursos de inversión en los proyectos del nuevo Plan Global de Desarrollo, “Autonomía responsable y excelencia como hábito 2016-2018”, los cuales se seguirán distribuyendo durante la vigencia.</p> <p>3. Inversión UGI Niveles Centrales: Corresponde al 33% encontrándose en problema. Esta situación se presenta debido a que con corte al trimestre analizado no se ha realizado en su totalidad la distribución de los recursos de inversión.</p> <p>4. Fondos Especiales: Corresponde al 56% encontrándose en un estado problema. Esta situación se debe a que se encuentra presupuesto pendiente por distribuir de excedentes financieros.</p> <p>5. UGI Fondos Especiales: Corresponde al 49% encontrándose en un estado problema. Las causas de la baja ejecución son: disminución de la dinámica en los proyectos de investigación, los cuales pueden comenzar a ejecutar sus gastos a la par con los resultados de las investigaciones y presupuesto sin distribuir debido a que no se han constituido proyectos nuevos</p> <p>6. Unisalud: Corresponde al 92% encontrándose en un estado normal, esto corresponde a los compromisos realizados conforme a las necesidades que se presentan en el funcionamiento de Unisalud, para dar cumplimiento a su objeto misional de garantizar cobertura y calidad de servicios de salud a los afiliados, contratando para varios meses las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud.</p> <p>7. Fondo Pensional: El porcentaje de ejecución de presupuesto de gastos de del Fondo Pensional es del 67%. Los Gastos del Fondo Pensional corresponden al valor mensual de las nóminas para cada una de las sedes por lo que está supeditado al comportamiento de las mismas, presentando variación por diferentes aspectos, tales como el pago de bonos pensionales a Colpensiones.</p>
VI Trimestre 2018	<p>El indicador consolidado de ejecución de gastos para el segundo trimestre de 2017 da como resultado el 88%, encontrándose en problema.</p> <p>Teniendo en cuenta la hoja de vida del indicador el análisis se realiza así:</p>

1. Funcionamiento: Corresponde al 97% encontrándose en un estado normal. La ejecución es adecuada frente al trimestre analizado debido a que la ejecución de los gastos generales y transferencias se comprometieron en su gran mayoría de acuerdo con las necesidades que se presentaron durante la vigencia y la continuidad de la operación de la Universidad.

2. Inversión Niveles Centrales: Corresponde al 80% encontrándose en problema. La baja ejecución de estos recursos se debe a la demora de asignación de recursos a proyectos del nuevo Plan Global de Desarrollo, “Autonomía responsable y excelencia como hábito 2016-2018”, pues estos proyectos llevan tiempo en ser aprobados, generando así que los compromisos no se puedan realizar dentro de la vigencia.

3. Inversión UGI Niveles Centrales: Corresponde al 51% encontrándose en problema. Debido a la dinámica de la ejecución de los recursos de investigación junto con el retraso del inicio de los proyectos hacen que se presente una baja ejecución en las UGI de los niveles centrales.

4. Fondos Especiales: Corresponde al 77% encontrándose en un estado problema. La baja ejecución en los fondos especiales de la Universidad se da porque se proyecta una apropiación la cual queda en el pendiente por distribuir sea en destinación regulada y/o específica, a pesar de que se realizó una disminución al presupuesto de los fondos especiales esto no alcanzó para que se cumpliera la meta establecida por la Universidad.

5. UGI Fondos Especiales: Corresponde al 68% encontrándose en un estado problema. Las causas de la baja ejecución son: disminución de la dinámica en los proyectos de investigación, los cuales pueden comenzar a ejecutar sus gastos a la par con los resultados de las investigaciones y presupuesto sin distribuir debido a que no se han constituido proyectos nuevos.

6. Unisalud: Corresponde al 97% encontrándose en un estado normal, esto corresponde a los compromisos realizados conforme a las necesidades que se presentan en el funcionamiento de Unisalud, para dar cumplimiento a su objeto misional de garantizar cobertura y calidad de servicios de salud a los afiliados, contratando para varios meses las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud.

7. Fondo Pensional: El porcentaje de ejecución de presupuesto de gastos de del Fondo Pensional es del 94%. Los Gastos del Fondo Pensional corresponden al valor de las nóminas para cada una de las sedes y a los pagos por concepto de cuotas partes pensionales, bonos pensionales, devolución de aportes pensionales, indemnizaciones sustitutivas y auxilios funerarios, estos pagos se realizan en la 1003 - Fondo Pensional Bogotá.

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

- Consolidado por unidad de Gestión (Gestión general y Unidades especiales)

Sede	Periodo	Fecha de medición	Meta	Valor numerador (\$)	Valor denominador (\$)	Resultado
Nivel Nacional	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	50.100.915.521	198.902.379.859	25%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	69.857.182.414	194.183.526.902	36%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	90.794.550.447	188.276.345.388	48%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	125.294.855.440	141.993.326.284	88%
Sede Bogotá	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	171.846.607.877	723.199.644.257	24%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	346.583.278.340	732.069.125.182	47%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	517.774.522.471	774.559.002.165	67%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	735.945.436.257	816.912.894.473	90%
Sede Medellín	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	66.222.407.139	287.949.283.349	23%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	130.842.481.204	294.471.901.912	44%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	185.828.901.783	295.547.042.469	63%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	261.888.159.712	303.843.143.707	86%
Sede Manizales	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	26.682.871.864	92.130.185.056	29%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	48.632.407.812	97.541.717.981	50%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	67.016.324.842	101.886.711.376	66%

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	95.536.287.588	108.958.327.193	88%
Sede Palmira	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	9.233.798.852	51.454.467.449	18%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	20.317.995.281	56.036.204.194	36%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	30.757.980.539	61.252.181.086	50%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	50.740.183.218	60.230.255.518	84%
Sede Amazonía	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	1.598.289.388	9.144.981.128	17%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	2.999.354.368	9.483.737.829	32%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	5.020.370.614	9.498.737.829	53%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	7.737.848.232	8.723.359.524	89%
Sede Orinoquía	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	1.380.711.170	7.028.799.619	20%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	2.868.953.134	7.205.308.395	40%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	4.672.140.310	7.422.681.688	63%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	6.419.925.738	7.721.480.116	83%
Sede Caribe	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	1.769.855.517	9.852.186.853	18%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	3.774.567.045	10.332.952.766	37%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	5.601.417.222	10.425.952.766	54%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	7.547.697.378	10.160.397.444	74%

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

Sede Tumaco	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	13.872.784.570	30.449.583.006	46%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	17.743.977.416	31.905.902.142	56%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	19.627.966.814	31.557.633.902	62%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	21.294.514.510	27.970.768.480	76%
Editorial	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%			#¡DIV/0!
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	193.280.339	4.654.062.748	4%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	569.786.083	8.594.062.748	7%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2018	92 - 100%	2.718.205.341	30.079.439.013	9%
Unimedios	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	401.892.822	1.054.800.000	38%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	556.445.245	1.064.800.000	52%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	817.785.783	1.075.100.000	76%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	969.096.385	1.075.100.000	90%
Unisalud Bogotá	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	1.475.745.845	6.132.932.838	24%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	3.174.198.756	6.830.900.814	46%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	3.933.405.737	7.119.795.715	55%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2018	92 - 100%	4.574.542.288	6.332.500.575	72%
Unisalud Medellín	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	38.507.758.328	46.929.615.922	82%

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

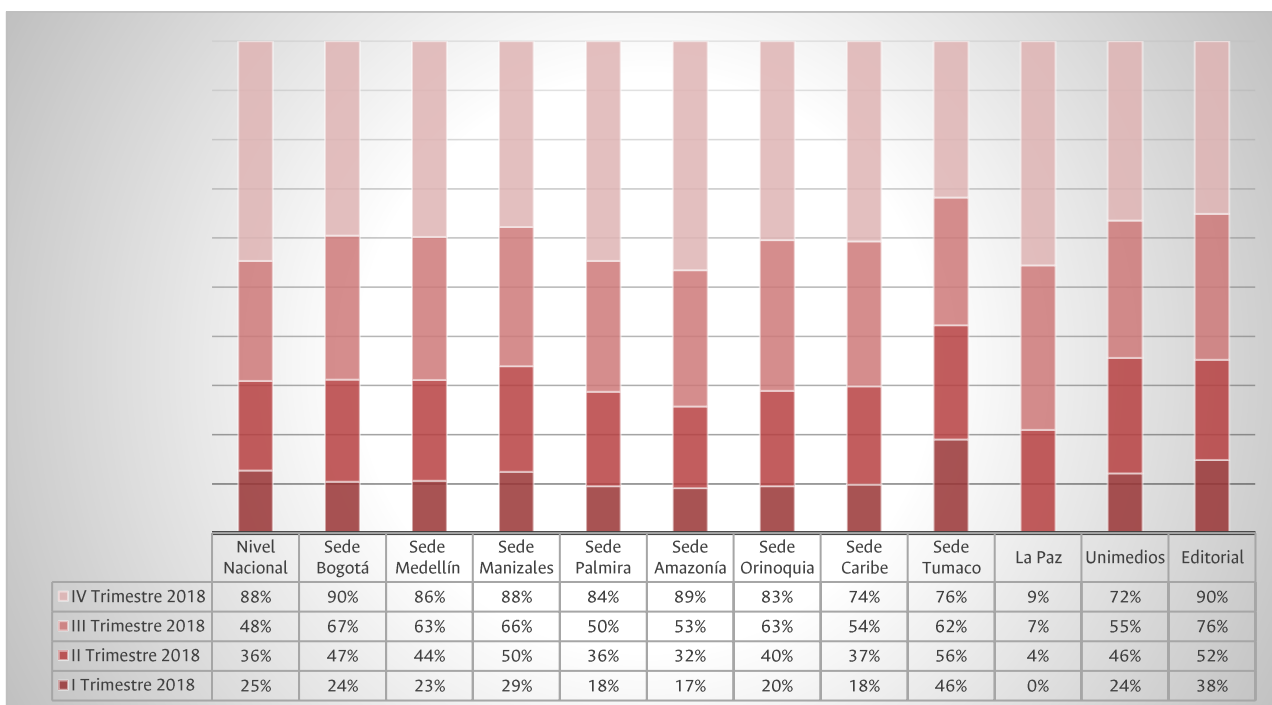
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	41.256.225.263	46.929.615.922	88%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	45.475.005.474	49.755.438.732	91%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	49.775.141.426	51.677.129.446	96%
Unisalud Manizales	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	10.945.217.253	16.443.180.993	67%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	13.360.052.272	16.443.180.993	81%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	15.178.765.546	16.443.180.993	92%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	17.765.857.885	17.955.180.993	99%
Unisalud Palmira	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	4.492.597.908	5.585.259.866	80%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	4.853.227.278	5.585.259.866	87%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	5.295.659.544	5.708.669.866	93%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	6.187.599.447	6.274.928.038	99%
Fondo Pensional Bogotá	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	2.396.610.966	3.998.102.722	60%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	2.844.473.926	3.998.102.722	71%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	3.621.217.266	3.998.102.722	91%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	4.223.565.218	4.277.967.204	99%
Fondo Pensional Medellín	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	57.144.664.048	310.772.788.343	18%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	144.223.086.182	317.382.580.080	45%

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

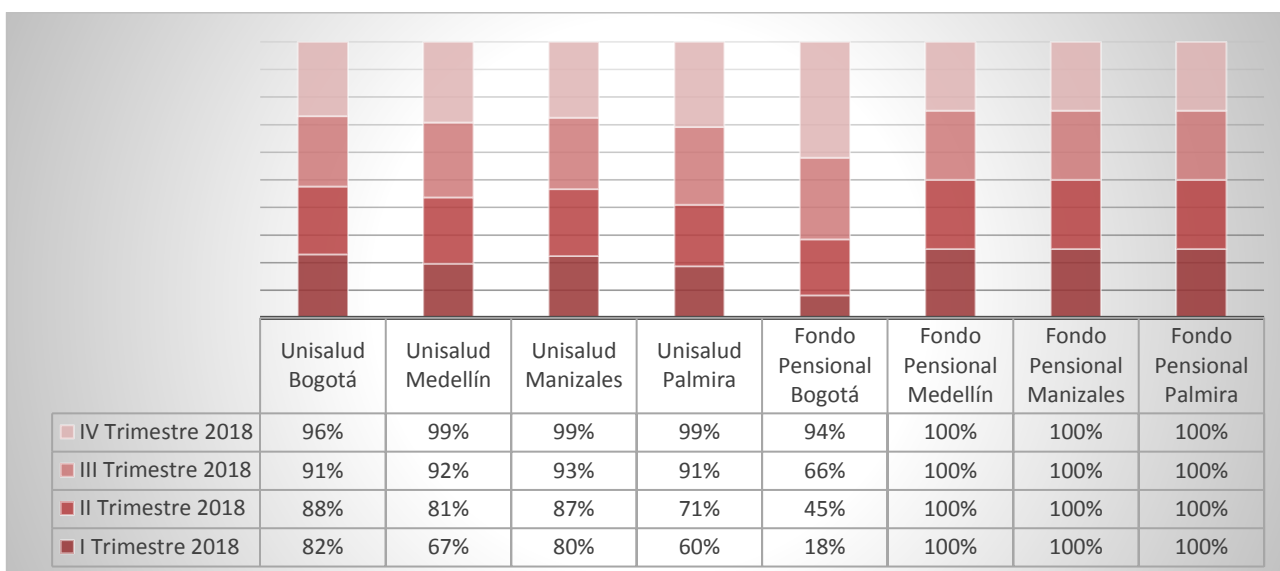
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	210.562.763.321	317.382.580.080	66%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	299.085.575.938	317.382.580.080	94%
Fondo Pensional Manizales	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	4.136.570.181	4.136.570.181	100%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	4.136.570.181	4.136.570.181	100%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	4.136.570.181	4.136.570.181	100%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	4.136.570.181	4.136.570.181	100%
Fondo Pensional Palmira	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	1.127.187.616	1.127.187.616	100%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	1.127.187.616	1.127.187.616	100%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	1.127.187.616	1.127.187.616	100%
	VI Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	1.127.187.616	1.127.187.616	100%

Gestión General



Gráfica 3 Gestión general - indicador ejecución presupuestal de gastos

Unidades Especiales



Gráfica 4 Unidades especiales - indicador ejecución presupuestal de gastos

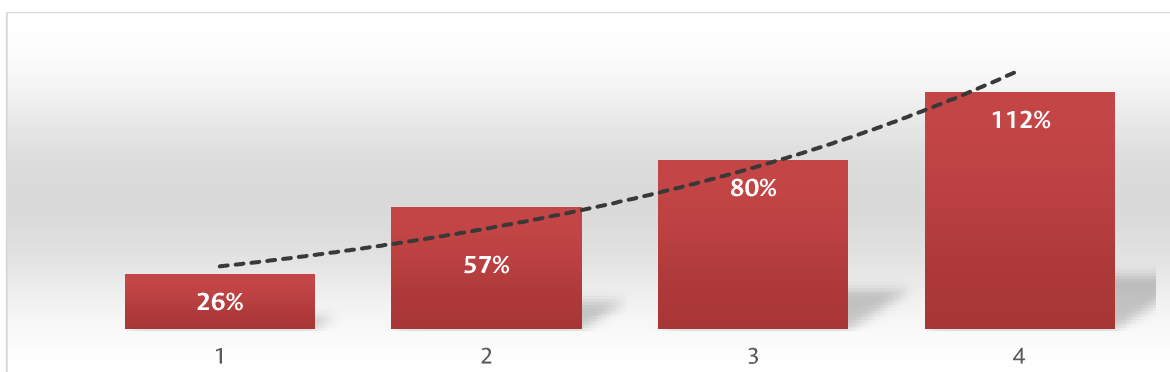
c. Ejecución presupuestal de ingresos

- Caracterización del indicador

Código del indicador	U-I-12.001.004	
Alcance del proceso	Nivel Nacional, Nivel de Sede y Unidades Especiales	
Formula	Recaudo de ingresos / Presupuesto apropiado	
Unidad de medida	% porcentaje	
Tipo de indicador	Eficiencia	
Frecuencia de la medición	Trimestral	
	Riesgo	Problema
I Trimestre: $\geq 23\%$ - 25%	I Trimestre: 21% - $< 23\%$	I Trimestre: $< 21\%$
II Trimestre: $\geq 46\%$ - 50%	II Trimestre: 44% - $< 46\%$	II Trimestre: $< 44\%$
III Trimestre: $\geq 69\%$ - 75%	III Trimestre: 67% - $< 69\%$	III Trimestre: $< 67\%$
IV Trimestre: $\geq 92\%$ - 100%	IV Trimestre: 90% - $< 92\%$	IV Trimestre: $< 90\%$

- Resultados y análisis del indicador

Periodo	Fecha de medición	Meta	Valor numerador (\$)	Valor denominador (\$)	Resultado
I Trimestre 2018	31/03/2018	25%	152.377.806.537	593.992.830.124	26%
II Trimestre 2018	30/06/2018	50%	340.182.079.166	593.992.830.124	57%
III Trimestre 2018	30/09/2018	75%	475.385.422.650	596.847.739.169	80%
VI Trimestre 2018	31/01/2018	100%	677.477.027.774	605.855.291.518	112%



Gráfica 5 Indicador ejecución presupuestal de ingresos

Período	Interpretación y análisis
I Trimestre 2018	<p>El indicador consolidado de ejecución de ingresos para el primer trimestre de 2018 da como resultado el 26%, encontrándose en un rango normal.</p> <p>Teniendo en cuenta la hoja de vida del indicador el análisis se realiza así:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Niveles Centrales: Corresponde al 18%, encontrándose en problema, este resultado se da porque aún no se ha realizado la distribución del presupuesto de ingresos corrientes y de estampilla y esto hace que el indicador no cumpla las metas establecidas. Esta situación es normal ya que en el transcurso de la vigencia se realiza la distribución de dichos recursos en cada una de las sedes, con el fin que al cierre de la vigencia el recaudo cumpla con la meta establecida. 2. UGI Niveles Centrales: Corresponde al 10%, encontrándose en problema, este resultado se da porque los recursos correspondientes a las UGIS de los niveles centrales se encuentran sin distribuir en el nivel central del nivel nacional así como los recursos de matrículas de pregrado que se trasladan de acuerdo con el flujo de caja requerido para el cumplimiento de las obligaciones garantizando el recaudo del 100% al cierre de la vigencia. 3. Fondos Especiales: Corresponde al 32%, encontrándose en estado normal, este indicador que refleja el cumplimiento de los ingresos por funciones misionales y servicios conexos a la educación, tiene una ejecución superior al indicador establecido. Estos ingresos permiten evidenciar un promedio favorable respecto al recaudo efectivo acumulado frente a la programación del ingreso para la vigencia 2018. 4. UGI Fondos Especiales: Corresponde al 23%, encontrándose en estado normal, este indicador refleja el cumplimiento de las facultades al realizar el traslado de los recursos de los derechos académicos de posgrado y la oportunidad del recaudo de los convenios y contratos de investigación. 5. Unisalud: Corresponde al 24%, encontrándose en estado normal, este resultado se da gracias a que el principal componente de aportes de Salud alcanza la ejecución esperada; están incluidos los aportes patronales de la nómina de personal como los pensionados activos. 6. Fondo Pensional: Los Ingresos corrientes del Fondo Pensional presentan un 57% de ejecución con corte a marzo de 2018 que corresponde a pagos efectuados por las entidades territoriales por concepto de cuotas partes, reintegro de mesadas pensionales y descuentos de aportes de seguridad social por pago de reliquidación o sentencias judiciales. <p>Asimismo, es importante destacar que a partir del mes de febrero de 2018 se centralizó la operación financiera del Fondo Pensional en Bogotá con el fin de manejar los recursos a través del Patrimonio Autónomo.</p>

II Trimestre 2018	<p>El indicador consolidado acumulado de ejecución de ingresos para el segundo trimestre de 2018 da como resultado el 57%, encontrándose en un rango problema.</p> <p>Teniendo en cuenta la hoja de vida del indicador el análisis se realiza así:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Niveles Centrales: Corresponde al 48%, encontrándose en estado normal, el resultado del indicar ha mejorado frente al del primer semestre, esto obedece al recaudo oportuno de conceptos tales como: devolución de IVA del 5 y 6 bimestre de 2017, ser pilo paga, y matrículas de pregrado. 2. UGI Niveles Centrales: Corresponde al 35%, encontrándose en problema, este resultado se da porque los recursos correspondientes a las UGIS de los niveles centrales se encuentran sin distribuir en el nivel central del nivel nacional así como los recursos de matrículas de pregrado que se trasladan de acuerdo con el flujo de caja requerido para el cumplimiento de las obligaciones garantizando el recaudo del 100% al cierre de la vigencia. 3. Fondos Especiales: Corresponde al 56%, encontrándose en estado normal, Este indicador que refleja el cumplimiento de los ingresos por funciones misionales y servicios conexos a la educación, tiene una ejecución superior al indicador establecido. 4. UGI Fondos Especiales: Corresponde al 55%, encontrándose en estado normal, este indicador refleja el cumplimiento de las facultades al realizar el traslado de los recursos de los derechos académicos de posgrado y la oportunidad del recaudo de los convenios y contratos de investigación. 5. Unisalud: Corresponde al 53%, encontrándose en estado normal, la cual está acorde a lo proyectado para el segundo trimestre. Este resultado se da gracias a que el principal componente de aportes de salud alcanza la ejecución esperada; están incluidos los aportes patronales de la nómina de personal como los pensionados activos. 6. Fondo Pensional: Los Ingresos corrientes del Fondo Pensional presentan un 101% de ejecución con corte a marzo de 2018 que corresponde a pagos efectuados por las entidades territoriales por concepto de cuotas partes, reintegro de mesadas pensionales y descuentos de aportes de seguridad social por pago de reliquidación o sentencias judiciales.
III Trimestre 2018	<p>El indicador consolidado acumulado de ejecución de ingresos para el segundo trimestre de 2018 da como resultado el 80%, encontrándose en un rango normal.</p> <p>Teniendo en cuenta la hoja de vida del indicador el análisis se realiza así:</p>

	<p>1. Niveles Centrales: Corresponde al 64%, encontrándose en problema, este resultado se da principalmente por las dificultades que se han presentado en la implementación del nuevo Aplicativo Universitas XXI Internacional, pues no ha sido posible realizar el registro oportuno de las matriculas de pregrado correspondientes al segundo semestre de 2018, lo que ha generado que hayan muchas partidas por identificar y recaudos por reclasificar. Se espera que la situación se normalice al cierre de la vigencia 2018.</p> <p>2. UGI Niveles Centrales: Corresponde al 69%, encontrándose en un rango normal, este comportamiento obedece principalmente al giro que realizan las diferentes sedes de la Universidad Nacional por concepto de transferencias O.I fondo de investigación – UGI al Nivel Nacional, en virtud de la liquidación de proyectos de extensión.</p> <p>3. Fondos Especiales: Corresponde al 79%, encontrándose en estado normal, Este indicador que refleja el cumplimiento de los ingresos por funciones misionales y servicios conexos a la educación, tiene una ejecución superior al indicador establecido. Se evidencia una ejecución del recaudo superior a la normal lo cual hace referencia al recaudo de las matriculas posgrado.</p> <p>4. UGI Fondos Especiales: Corresponde al 77%, encontrándose en estado normal, este indicador refleja el cumplimiento de las facultades al realizar el traslado de los recursos de los derechos académicos de posgrado y la oportunidad del recaudo de los convenios y contratos de investigación.</p> <p>5. Unisalud: Corresponde al 76% encontrándose en estado normal, la cual está acorde a lo proyectado para el periodo. En el análisis general se observa que todos los rubros están por encima del 75% proyectado.</p> <p>6. Fondo Pensional: Los Ingresos corrientes del Fondo Pensional presentan un 135% de ejecución con corte a marzo de 2018 que corresponde a pagos efectuados por las entidades territoriales por concepto de cuotas partes, reintegro de mesadas pensionales y descuentos de aportes de seguridad social por pago de reliquidación o sentencias judiciales.</p>
VI Trimestre 2018	<p>El indicador consolidado acumulado de ejecución de ingresos para el segundo trimestre de 2018 da como resultado el 112%, encontrándose en un rango normal.</p> <p>Teniendo en cuenta la hoja de vida del indicador el análisis se realiza así:</p>

- 1. Niveles Centrales:** Corresponde al 102%, encontrándose en un rango normal, para el cierre de la vigencia 2018 hubo un mayor recaudo del 2% esto se debe a que en conceptos tales como matrículas, ser pilo pago, devolución IVA, derechos administrativos de posgrado su recaudo fue mayor a lo programado.
- 2. UGI Niveles Centrales:** Corresponde al 127%, encontrándose en un rango normal, Para el cierre de la vigencia 2018 el sobre aforo que se presenta dado que el rubro transferencias O.I fondo de investigación – UGI, supera la apropiación asignada a la fecha, este comportamiento obedece a que las diferentes sedes de la Universidad Nacional han efectuado la liquidación de proyectos lo cual genera el traslado de los recursos correspondientes a 6 puntos- UGI al Nivel Nacional.
- 3. Fondos Especiales:** Corresponde al 118%, encontrándose en estado normal, Este indicador que refleja el cumplimiento de los ingresos por funciones misionales y servicios conexos a la educación.
- 4. UGI Fondos Especiales:** Corresponde al 120%, encontrándose en normal, l incremento se da en gran parte por que se realizaron ingresos en el nivel rentístico de convenios y contratos de investigación en la vigencia 2018 pero que se ejecutará el gasto en la vigencia 2019.
- 5. Unisalud:** Corresponde al 94% encontrándose en estado normal, este resultado se da gracias a que el principal componente de aportes de salud alcanza la ejecución esperada; están incluidos los aportes patronales de la nómina de personal como los pensionados activos.
- 6. Fondo Pensional:** Los Ingresos corrientes del Fondo Pensional presentan un 252% de ejecución con corte a marzo de 2018 que corresponde a pagos efectuados por las entidades territoriales por concepto de cuotas partes, devolución de aportes pensionales girados por Col pensiones y reintegros de aportes por sentencias judiciales.

- Consolidado por unidad de Gestión (Gestión general y Unidades especiales)

Sede	Periodo	Fecha de medición	Meta	Valor numerador (\$)	Valor denominador (\$)	Resultado
Nivel Nacional	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	2.460.778.196	45.990.965.914	5%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	64.541.957.672	40.214.170.951	160%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	70.105.029.506	37.999.257.186	184%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	38.175.970.979	28.335.490.032	135%
Sede Bogotá	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	90.707.322.144	280.934.866.890	32%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	153.174.938.922	282.048.079.451	54%

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	222.725.520.995	282.873.586.357	79%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	362.183.576.795	303.510.645.494	119%
Sede Medellín	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	27.199.166.946	110.672.901.294	25%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	52.098.626.324	110.864.650.846	47%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	76.391.039.394	111.167.650.846	69%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	114.465.231.039	110.529.870.933	104%
Sede Manizales	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	9.201.353.576	38.685.180.845	24%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	19.614.689.710	42.884.916.845	46%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	29.427.725.225	43.014.916.845	68%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	43.476.172.866	43.014.916.845	101%
Sede Palmira	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	2.850.168.061	14.967.390.301	19%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	5.506.148.806	15.091.489.917	36%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	10.283.910.344	15.997.489.917	64%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	14.518.624.284	13.513.633.774	107%
Sede Amazonía	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	64.347.066	4.718.058.085	1%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	881.417.234	4.741.058.085	19%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	1.777.028.229	4.741.058.085	37%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	3.583.689.714	3.673.513.003	98%
Sede Orinoquía	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	98.662.315	3.459.100.796	3%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	936.906.548	3.470.596.906	27%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	1.660.132.149	3.475.090.000	48%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	2.772.444.285	3.475.090.000	80%
Sede Caribe	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	770.828.600	4.023.851.743	19%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	1.292.005.991	4.038.851.743	32%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	1.671.366.544	4.113.851.743	41%

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

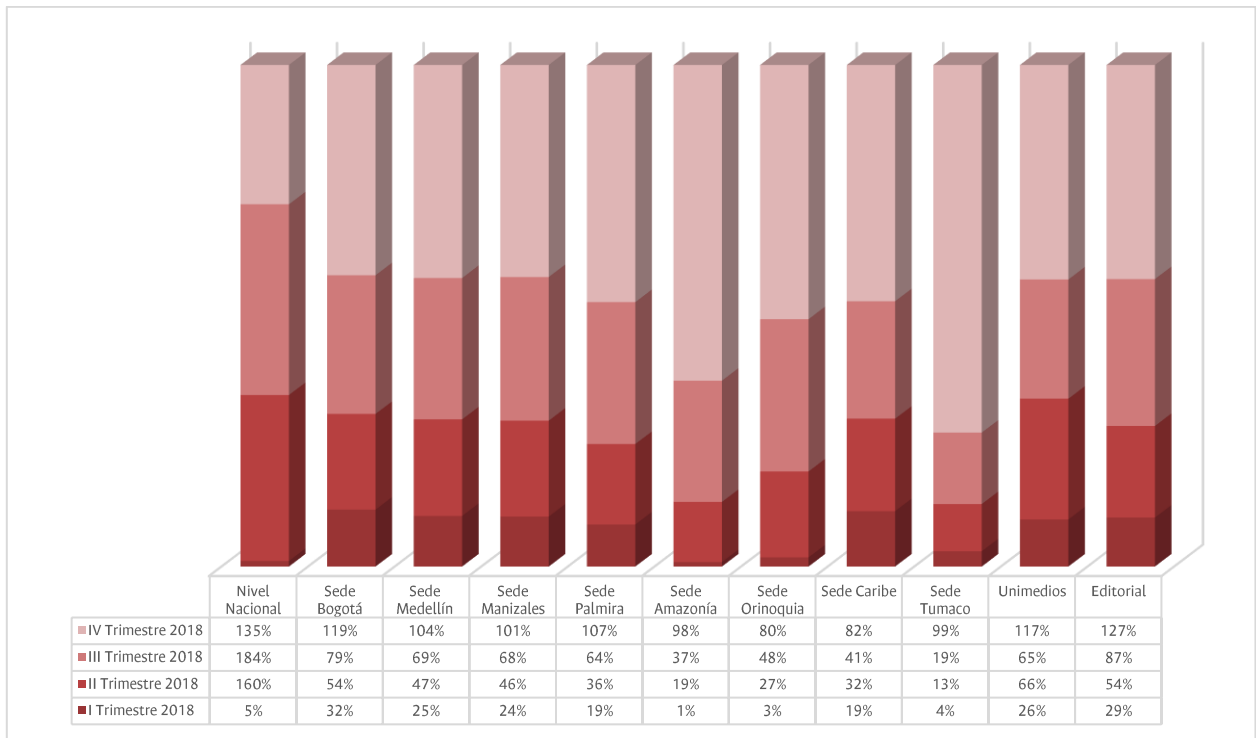
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	3.023.276.034	3.698.998.366	82%
Sede Tumaco	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	760.172.621	18.573.810.350	4%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	2.366.226.823	18.640.018.474	13%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	3.578.336.819	18.640.018.474	19%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	18.578.292.865	18.819.105.894	99%
Editorial	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	202.731.058	700.800.000	29%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	382.520.677	705.800.000	54%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	612.990.408	705.800.000	87%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	893.593.739	705.800.000	127%
Unimedios	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	619.832.798	2.421.154.306	26%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	1.609.836.972	2.448.447.306	66%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	1.588.701.802	2.448.447.306	65%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2018	92 - 100%	2.092.833.112	1.792.473.997	117%
Unisalud Bogotá	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	10.779.636.185	42.570.615.922	25%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	23.605.558.399	42.570.615.922	55%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	34.896.691.067	45.396.438.732	77%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	43.505.005.175	47.318.129.446	92%
Unisalud Medellín	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	3.485.520.092	15.337.972.646	23%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	7.911.975.569	15.337.972.646	52%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	11.619.859.195	15.337.972.646	76%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	16.138.251.806	16.310.524.625	99%
Unisalud Manizales	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	1.248.005.201	5.215.185.822	24%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	2.528.303.272	5.215.185.822	48%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	3.809.855.674	5.215.185.822	73%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	5.257.199.540	5.312.274.822	99%

Informe medición de indicadores de proceso

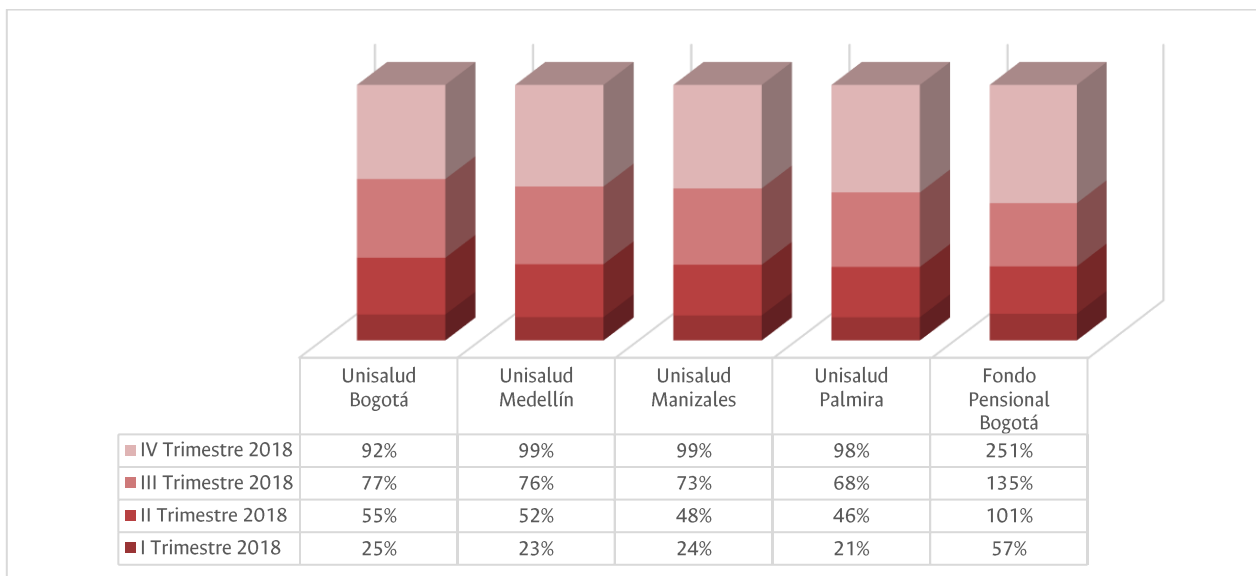
Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

Unisalud Palmira	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	790.326.396	3.720.975.210	21%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	1.713.236.420	3.720.975.210	46%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	2.538.056.058	3.720.975.210	68%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	3.781.688.826	3.844.824.287	98%
Fondo Pensional Bogotá	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	1.135.251.452	2.000.000.000	57%
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	2.014.025.997	2.000.000.000	101%
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	2.695.475.411	2.000.000.000	135%
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	5.027.472.885	2.000.000.000	251%
Fondo Pensional Medellín	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	2.069.816	-	
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	2.069.816	-	
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	2.069.816	-	
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	2.069.816	-	
Fondo Pensional Manizales	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	1.197.771	-	
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	1.197.771	-	
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	1.197.771	-	
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	1.197.771	-	
Fondo Pensional Palmira	I Trimestre 2018	31 de marzo de 2018	23 - 25%	436.243	-	
	II Trimestre 2018	31 de julio de 2018	46 - 50%	436.243	-	
	III Trimestre 2018	30 de septiembre de 2018	69 - 75%	436.243	-	
	IV Trimestre 2018	31 de enero de 2019	92 - 100%	436.243	-	

Gestión General



Unidades Especiales



2. PROCESO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

2.1. Caracterización de proceso

Objetivo del proceso	Gestionar la adquisición de bienes y servicios requeridos por las diferentes dependencias y proyectos de la Universidad Nacional de Colombia para el logro de los fines misionales, de acuerdo con la normatividad vigente.
Alcance del proceso	Este proceso comprende los subprocesos de seleccionar proveedores y formalizar la adquisición, realizar seguimientos a la ejecución contractual, gestionar actividades de comercio exterior y adquirir bienes y servicios por otras modalidades. Aplica para las áreas en el Nivel Nacional, de Sede, de Facultad y en las Unidades Especiales de la Universidad Nacional de Colombia.
Líder del proceso	<p>Nivel Nacional: Gerente Nacional Financiero y Administrativo, Jefe División Nacional de Servicios Administrativos, Jefe de la Sección de Adquisiciones de bienes y servicios, Gerente de Unisalud, Director de Unimedios, Director de la Editorial.</p> <p>Nivel de Sede: Director Administrativo de Sede y Jefe de Contratación, Jefe Unidad Administrativa Sedes de Presencia Nacional, Jefes Administrativos en las Unidades Especiales.</p> <p>Nivel de Facultad: Jefes Unidades Administrativas de Facultad.</p>

2.2. Indicadores de proceso

El indicador definido y aprobado al interior del proceso Adquisición de Bienes y servicios para la Universidad Nacional de Colombia es el siguiente:

a. Planeación de la contratación de bienes y/o servicios

Indicador	Fórmula	Nivel de aplicabilidad				Frecuencia
		Nacional	Sede	Facultad	Unidad Especial	
Planeación de la contratación de bienes y/o servicios.	No. Contratos Adicionados, prorrogados o suspendidos durante el periodo / No. Contratos Legalizados durante el periodo	X	X		X	Semestral

A continuación, se presentará la caracterización del indicador del proceso.

a. Planeación de la contratación de bienes y/o servicios

- Caracterización del indicador

Código del indicador	U-I-12.002.001		
Alcance del proceso	Nivel Nacional, Nivel de Sede, Nivel de Facultad y Unidades Especiales		
Formula	No. Contratos Adicionados, prorrogados o suspendidos durante el periodo / No. Contratos Legalizados durante el periodo		
Unidad de medida	% porcentaje		
Tipo de indicador	Eficiencia		
Frecuencia de la medición	Semestral		
Normal	Riesgo	Problema	
0% - 10%	> 10% - <= 15%	>= 16%	

- Resultados y análisis del indicador

Área	Periodo	Orden de compra				Orden de servicio				Contrato				No. de contratos adicionados/ prorrogados y suspendidos	No. de contratos legalizados	Total
		Prorroga	Prorroga/ Adición	Adición	Suspensión	Prorroga	Prorroga/ Adición	Adición	Suspensión	Prorroga	Prorroga/ Adición	Adición	Suspensión			
Nivel Nacional	I - 2018	7%	0%	2%	0%	3%	2%	0%	2%	75%	0%	0%	0%	39	527	7,40%
	II - 2018	7%	1%	5%	0%	1%	4%	1%	1%	17%	33%	17%	0%	54	606	8,91%
Sede Bogotá	I - 2018	0%	0%	1%	0%	0%	1%	0%	0%	0%	44%	0%	0%	9	663	1,36%
	II - 2018	4%	1%	6%	0%	2%	2%	3%	1%	131%	8%	8%	0%	111	1048	10,59%
Sede Medellín	I - 2018	18%	0%	0%	0%	5%	2%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	62	594	10,44%
	II - 2018	9%	1%	2%	0%	5%	3%	2%	1%	0%	0%	0%	0%	96	840	11,43%
Sede Manizales	I - 2018	5%	0%	3%	1%	1%	2%	1%	0%	67%	0%	0%	0%	34	600	5,67%
	II - 2018	2%	0%	4%	0%	1%	1%	1%	4%	0%	0%	0%	0%	57	793	7,19%
Sede Palmira	I - 2018	0%	1%	0%	0%	0%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	7	259	2,70%
	II - 2018	2%	1%	1%	0%	2%	4%	1%	0%	0%	50%	0%	0%	37	674	5,49%
Faculta de Artes (SB)	I - 2018	3%	0%	1%	0%	3%	0%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	44	654	6,73%
	II - 2018	0%	0%	1%	0%	1%	0%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	64	1785	3,59%
Facultad de Ciencias Agrarias (SB)	I - 2018	2%	0%	0%	0%	1%	0%	2%	0%	100%	0%	0%	0%	11	323	3,41%
	II - 2018	2%	0%	0%	0%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	5	297	1,68%
Facultad de Ciencias (SB)	I - 2018	1%	0%	2%	0%	0%	5%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	47	871	5,40%
	II - 2018	1%	0%	0%	0%	1%	2%	2%	1%	0%	0%	0%	0%	46	1421	3,24%
Facultad de Ciencias Económicas (SB)	I - 2018	8%	0%	2%	0%	1%	8%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	63	630	10,00%
	II - 2018	5%	0%	3%	0%	1%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	45	801	5,62%

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

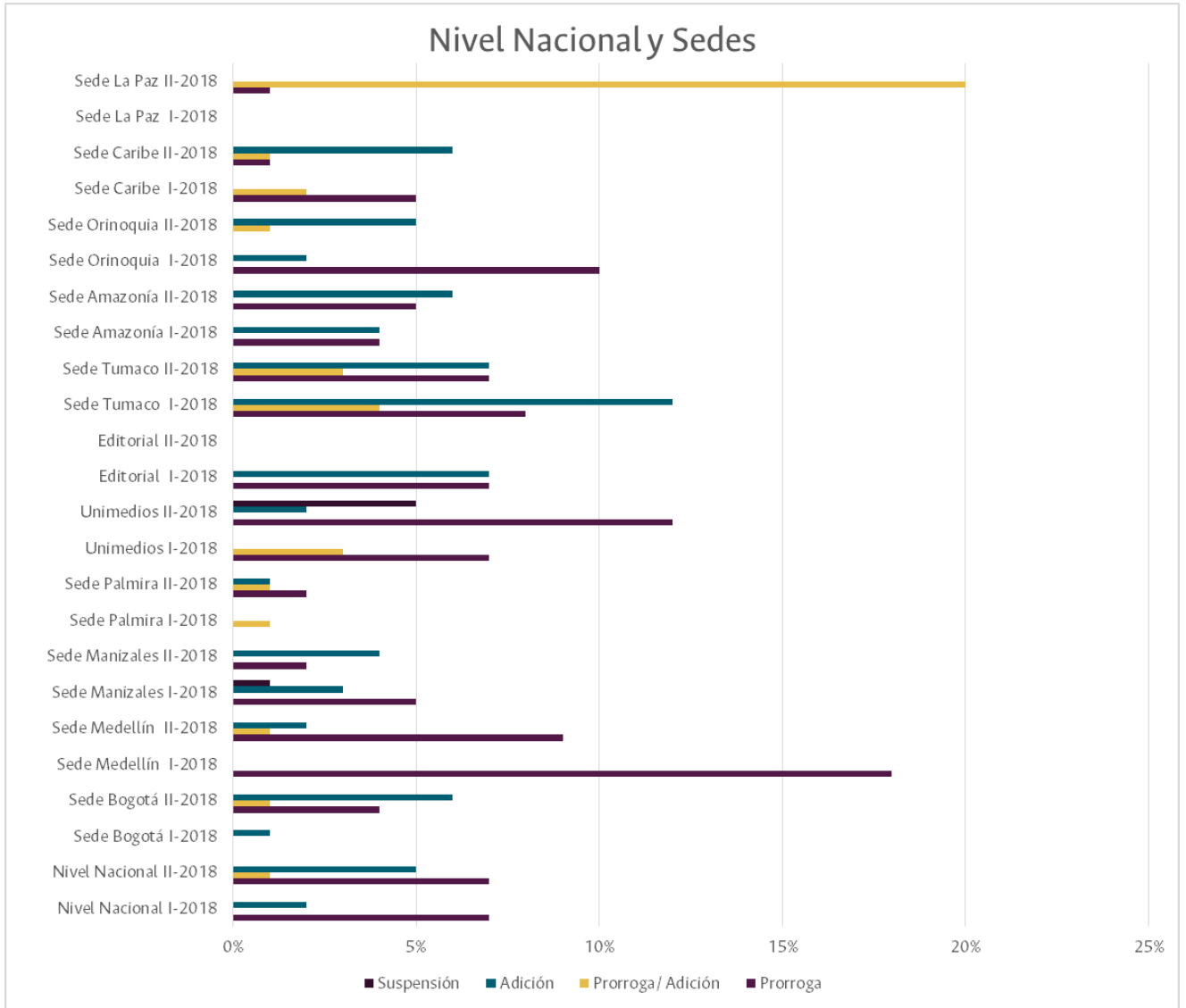
Facultad de Ciencias Humanas (SB)	I - 2018	1%	2%	3%	0%	3%	6%	5%	0%	0%	0%	0%	0%	97	761	12,75%
	II - 2018	1%	1%	1%	0%	1%	11%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	145	1166	12,44%
Facultad de Derecho (SB)	I - 2018	3%	0%	6%	2%	0%	3%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	33	554	5,96%
	II - 2018	14%	16%	3%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	35	625	5,60%
Facultad de Enfermería (SB)	I - 2018	2%	0%	0%	0%	0%	3%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	5	121	4,13%
	II - 2018	2%	0%	2%	0%	0%	1%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	5	145	3,45%
Facultad de Ingeniería (SB)	I - 2018	1%	0%	1%	0%	2%	15%	0%	0%	50%	100%	0%	0%	249	1668	14,93%
	II - 2018	3%	0%	0%	0%	1%	12%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	252	2306	10,93%
Facultad de Medicina (SB)	I - 2018	1%	0%	1%	0%	1%	4%	2%	3%	0%	0%	0%	0%	69	824	8,37%
	II - 2018	1%	0%	2%	0%	3%	8%	2%	1%	0%	0%	33%	0%	87	876	9,93%
Facultad de Veterinaria (SB)	I - 2018	1%	0%	1%	0%	0%	6%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	12	230	5,22%
	II - 2018	1%	1%	0%	0%	3%	3%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	14	381	3,67%
Facultad de Odontología (SB)	I - 2018	0%	0%	0%	0%	0%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	1	174	0,57%
	II - 2018	0%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	5	206	2,43%
Dirección Académica (SB)	I - 2018	2%	0%	3%	1%	0%	1%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	18	491	3,67%
	II - 2018	3%	1%	4%	0%	5%	4%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	116	1112	10,43%
Facultad de Arquitectura (SM)	I - 2018	0%	5%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	1	79	1,27%
	II - 2018	3%	0%	0%	0%	5%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	6	147	4,08%
Facultad de Ciencias Humanas (SM)	I - 2018	3%	0%	0%	0%	0%	1%	2%	1%	0%	0%	0%	0%	5	157	3,18%
	II - 2018	4%	2%	10%	0%	21%	14%	17%	0%	0%	0%	0%	0%	131	292	44,86%
Facultad de Ciencias (SM)	I - 2018	16%	0%	0%	0%	1%	5%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	29	227	12,78%
	II - 2018	12%	0%	1%	0%	4%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	48	492	9,76%
Facultad de Minas (SM)	I - 2018	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	5	1173	0,43%
	II - 2018	1%	0%	0%	0%	0%	0%	6%	0%	0%	0%	0%	0%	44	962	4,57%
Facultad de Ciencias Agrarias (SM)	I - 2018	0%	0%	0%	0%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	5	220	2,27%
	II - 2018	3%	0%	0%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	8	364	2,20%
Unisalud Bogotá	I - 2018	0%	0%	0%	0%	0%	42%	1%	5%	0%	0%	0%	0%	127	282	45,04%

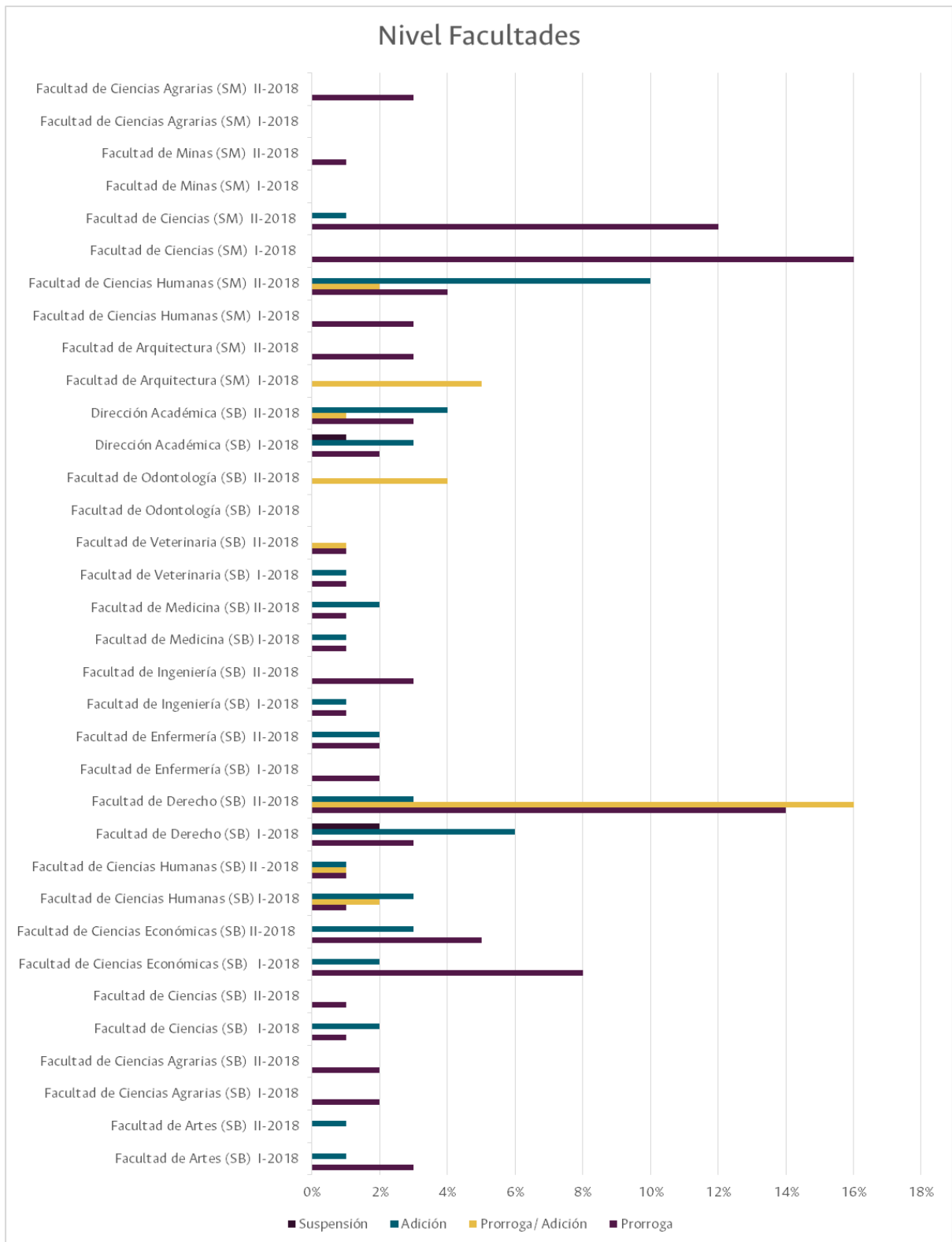
Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

	II - 2018	0%	0%	0%	0%	0%	0%	1%	14%	0%	0%	0%	0%	22	182	12,09%
Unisalud Medellín	I - 2018	0%	0%	0%	0%	0%	38%	4%	4%	0%	0%	0%	0%	36	87	41,38%
	II - 2018	0%	0%	0%	0%	0%	7%	7%	9%	0%	0%	0%	0%	10	59	16,95%
Unisalud Manizales	I - 2018	0%	0%	0%	0%	0%	28%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	20	72	27,78%
	II - 2018	0%	0%	0%	0%	0%	0%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	1	35	2,86%
Unisalud Palmira	I - 2018	0%	0%	17%	0%	0%	0%	4%	2%	0%	0%	0%	0%	6	90	6,67%
	II - 2018	0%	0%	0%	0%	4%	0%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	2	33	6,06%
Unimedios	I - 2018	7%	3%	0%	0%	2%	0%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	10	224	4,46%
	II - 2018	12%	0%	2%	5%	2%	0%	3%	1%	0%	0%	0%	0%	16	196	8,16%
Editorial	I - 2018	7%	0%	7%	0%	0%	41%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	16	48	33,33%
	II - 2018	0%	0%	0%	0%	0%	0%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	1	54	1,85%
Sede Tumaco	I - 2018	8%	4%	12%	0%	2%	7%	0%	2%	0%	0%	0%	0%	18	138	13,04%
	II - 2018	7%	3%	7%	0%	5%	4%	1%	3%	0%	0%	0%	0%	18	121	14,88%
Sede Amazonía	I - 2018	4%	0%	4%	0%	3%	0%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	13	172	7,56%
	II - 2018	5%	0%	6%	0%	0%	39%	0%	11%	0%	0%	0%	0%	73	218	33,49%
Sede Orinoquia	I - 2018	10%	0%	2%	0%	1%	0%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	10	166	6,02%
	II - 2018	0%	1%	5%	0%	4%	2%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	21	311	6,75%
Sede Caribe	I - 2018	5%	2%	0%	0%	2%	6%	3%	1%	0%	0%	0%	0%	18	180	10,00%
	II - 2018	1%	1%	6%	0%	2%	14%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	31	219	14,16%
Sede la Paz	I - 2018	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0	0	0,00%
	II - 2018	1%	20%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	1	16	6,25%

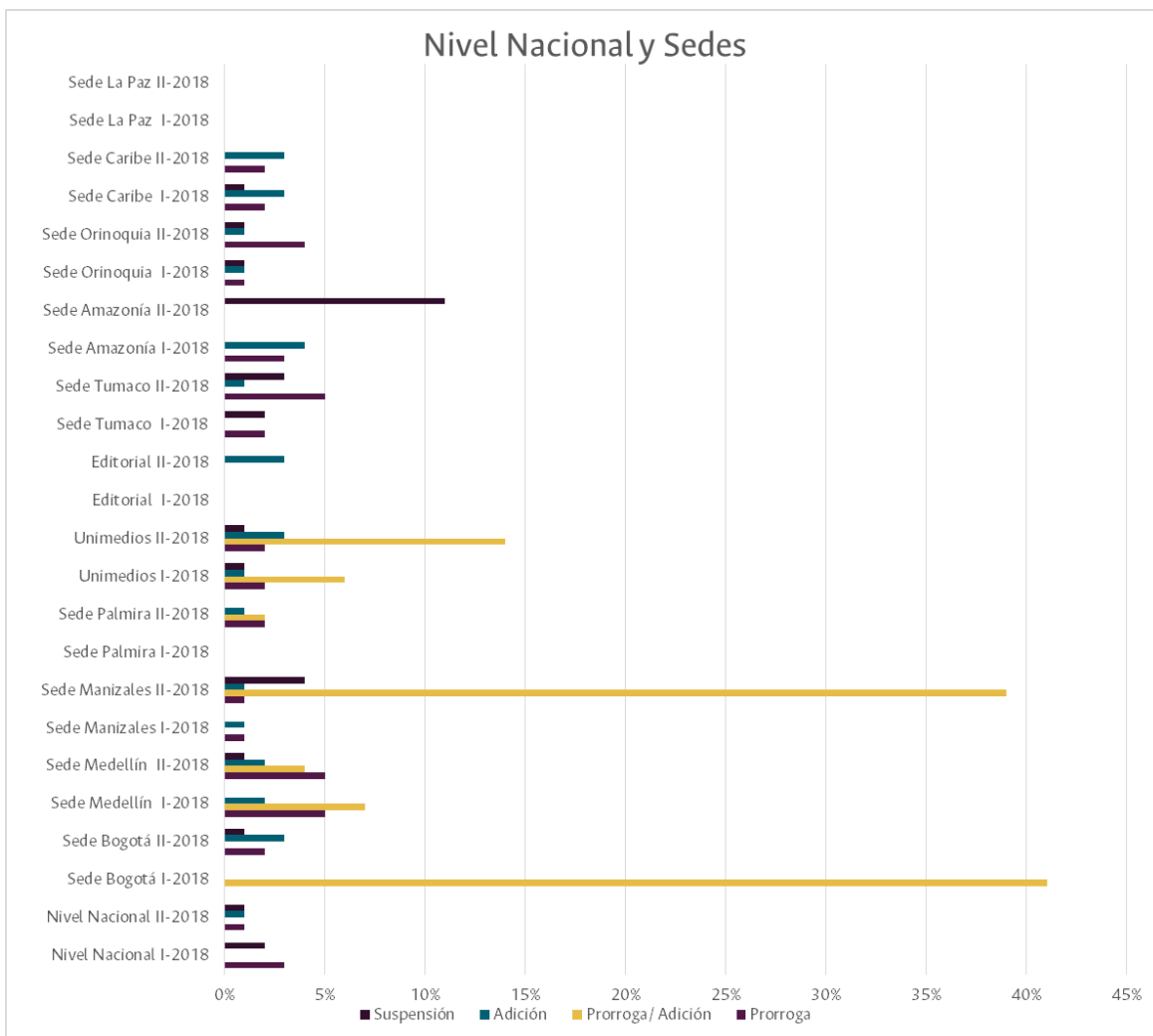
Órdenes de compra

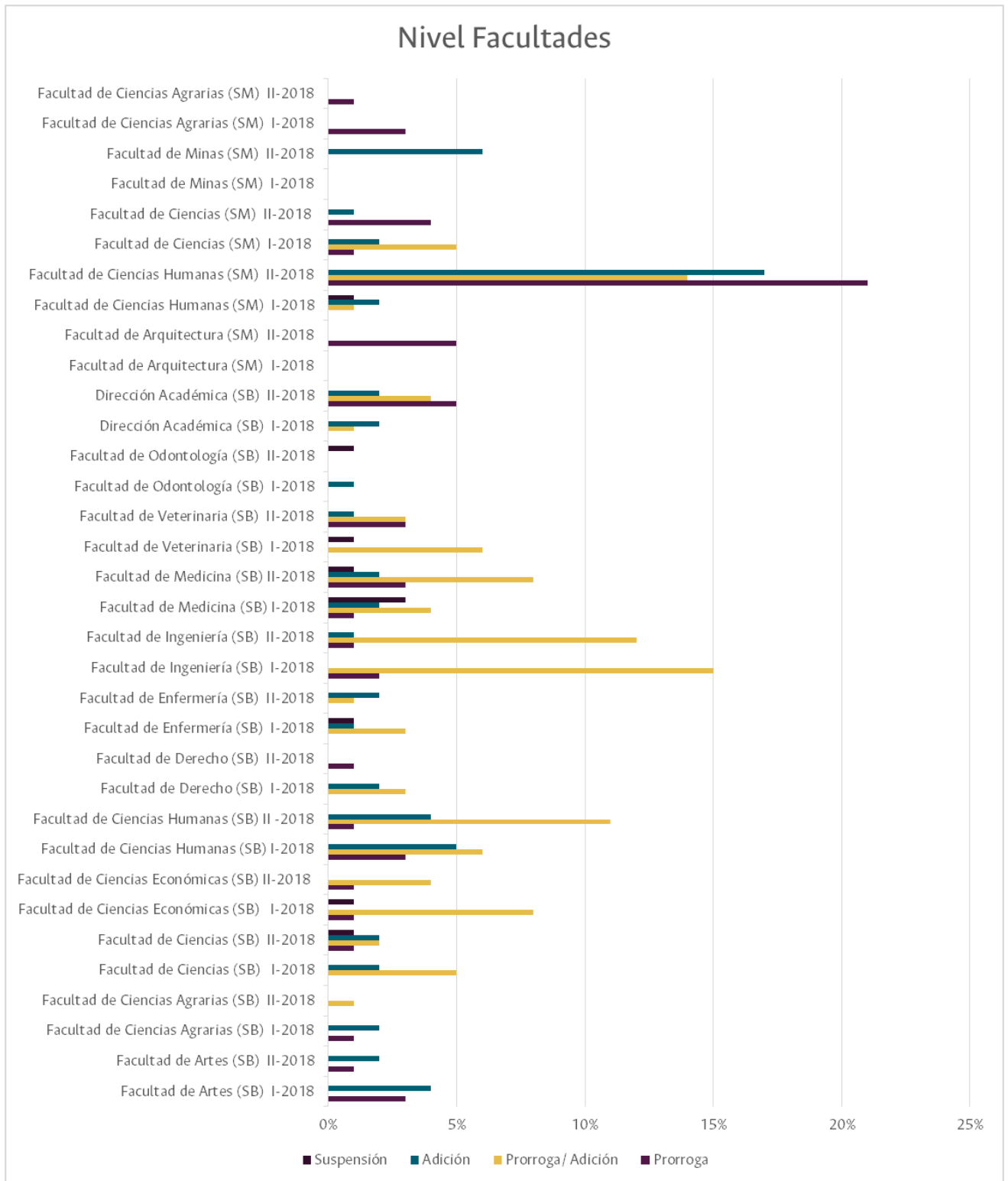






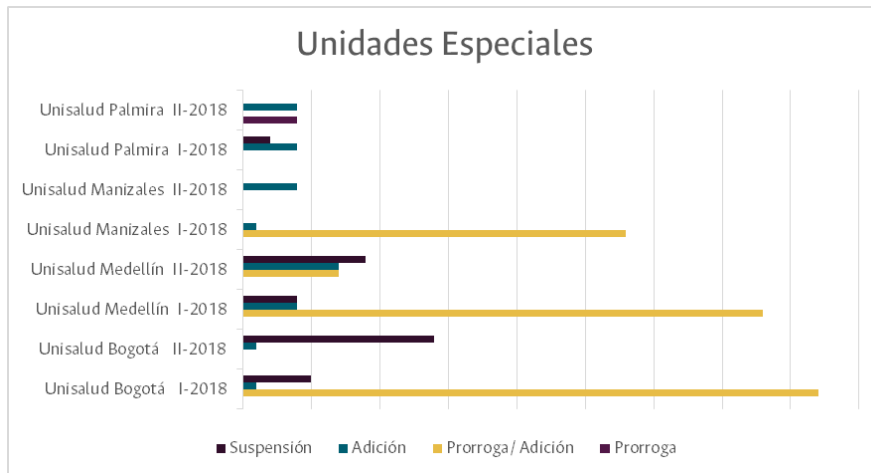
Órdenes de prestación de servicios



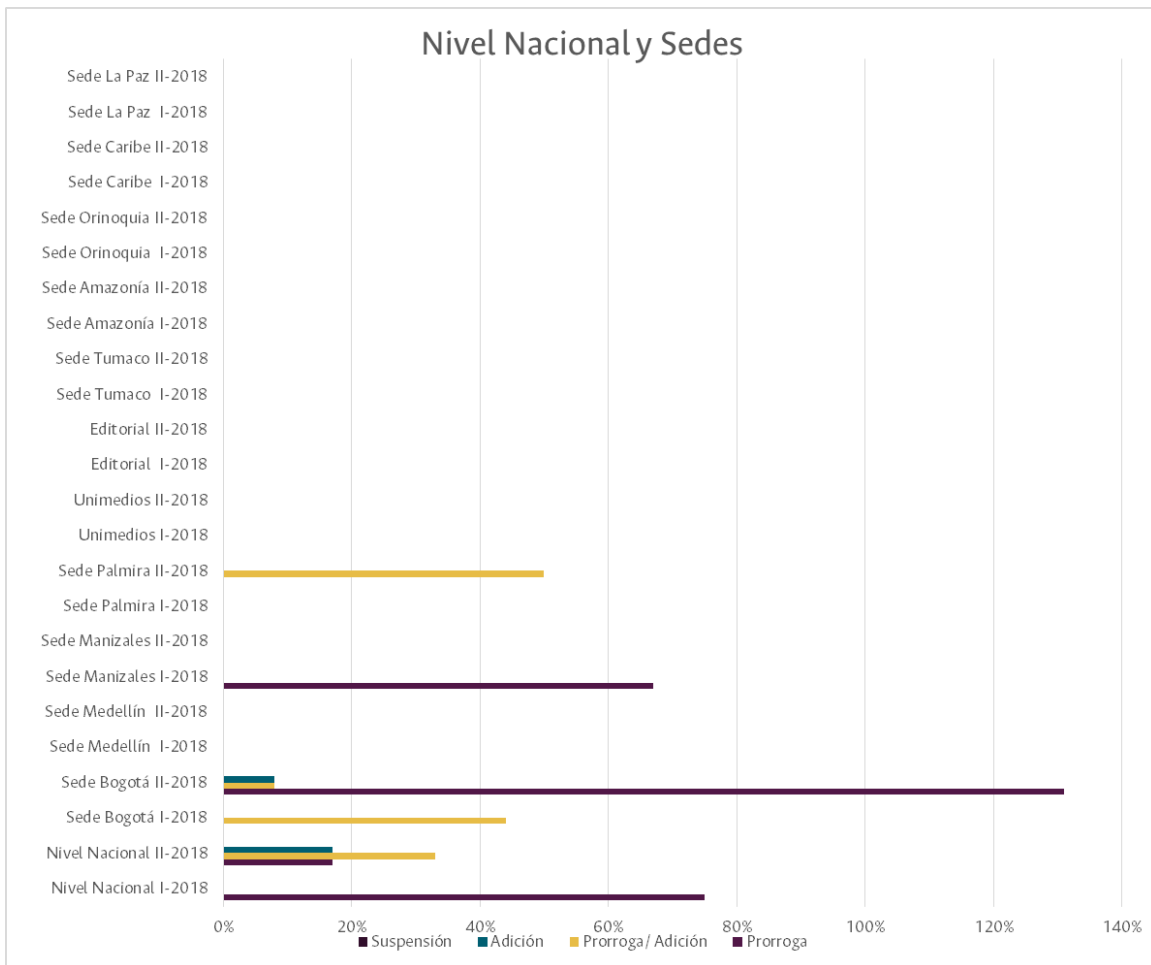


Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa



Contratos



Nivel		Interpretación y análisis
Nivel Nacional y Sedes Andinas	Niveles Centrales	En general, el indicador presentado en los niveles centrales de las sedes andinas incluido el nivel nacional durante los dos semestres de 2018 se mantuvo dentro del rango normal, exceptuando la sede Medellín que presentó un indicador con nivel de riesgo en ambos semestres y la sede Bogotá en el segundo semestre.
Sede Bogotá	Facultades	<p>Aunque el indicador general de la sede Bogotá (8.3% en 2018-I y 7.6% en 2018-II) se ha ubicado dentro del rango normal, al analizar el indicador para cada facultad de la sede y la Dirección Académica, se evidencian comportamientos diferentes.</p> <p>Así pues, en general los indicadores calculados se ubican dentro del rango normal, sin embargo, se destacan casos como el de la Dirección Académica que registró un indicador ligeramente mayor al normal en el segundo semestre de 2018. Tal aumento en el indicador se debe a la “modificación y ajustes de los cronogramas de trabajo y actividades de algunos proyectos de extensión financiadas por entidades externas, entidades que realizaron cambios (prórrogas, adiciones) a los contratos interadministrativos mediante los cuales se contrataron los servicios de extensión correspondientes”.</p> <p>De igual forma, la facultad de ingeniería atribuye el mayor número de novedades registradas en la vigencia 2018, a la elaboración de otrosí's de los contratos interadministrativos de extensión. Tal justificación también se adhiere al caso de la facultad de ciencias humanas, sin embargo, tal dependencia considera un factor adicional que influyó en que el indicador se ubicara en nivel de riesgo, el cual es originado “por las adiciones que se realizaron a los contratos de órdenes de prestación de servicios del personal de apoyo a la gestión que son alrededor de 110 adiciones realizadas a estos contratos, adiciones que fueron originadas por estrictas necesidades presupuestales, dado que la Facultad en ese momento no contaba con los recursos necesarios para amparar la contratación hasta el mes de enero de 2019”</p>
Sede Medellín	Facultades	<p>La sede Medellín presentó una buena planeación de la contratación durante el año 2018, pues tres de las facultades de la sede mantuvieron un indicador bajo incluso inferior al 5% en ambos semestres. En contraste, la facultad de ciencias registró un indicador un poco más alto en el primer semestre de 2018, que según tal dependencia “obedece principalmente a las compras de reactivos, los cuales en su mayoría son de importación, cuyo plazo de entrega suele ser incierto, debido a inconvenientes con la producción en las ciudades de origen o durante el proceso de importación”, por lo que el indicador se redujo al rango normal en el segundo semestre del año.</p> <p>Por otra parte, se destaca que “la Facultad de Ciencias Humanas y Económicas viene desarrollando el proyecto "Ejecución y seguimiento a la implementación de la política pública de discapacidad del Municipio de Medellín", el proyecto tenía una fecha de ejecución inicial</p>

		del 01/10/2018 al 31/12/2018, sin embargo, el 18/12/2018 se firmó otro sí para ampliar el proyecto hasta el 28 de febrero, lo que implicó tener que modificar todos los ordenes de prestación de servicios provenientes de dicho contrato interadministrativo. Por tal motivo, el indicador presenta "PROBLEMA", pero realmente solo se debió a un proyecto específico de la Unidad de Gestión de Investigación UGI, y derivado del Municipio de Medellín"
Sedes de Presencia Nacional		En lo que respecta al indicador de planeación de las sedes de presencia nacional, solo el de las sedes Orinoquia y de la paz (cuya contratación inició en el segundo semestre de 2018) se ubicó en un rango normal. Se destaca el elevado indicador de la sede Amazonia en el segundo semestre del año, "el cual se encuentra en una descripción del rango Problema, que se ocasionó por las diferentes modificaciones por ajustes presupuestales en la mayoría de las solicitudes por prórroga y Adición de los procesos contractuales de los contratistas de apoyo a la gestión de la sede".
Unidades Especiales		<p>El comportamiento del indicador de planeación de adquisición de bienes y servicios de las Unidades especiales indica un incremento significativo en la última vigencia, pues a excepción de Unimedios y Unisalud Palmira, las demás sedes de Unisalud y la Editorial presentaron un indicador "problema" en al menos uno de los dos semestres de 2018.</p> <p>Al respecto del incremento del indicador en el primer semestre del año, la Editorial UN manifiesta que "se debe a que con el fin de garantizar la continuidad en los procesos de apoyo a la gestión, se adicionaron y prorrogaron 14 órdenes de servicios de personas naturales que apoyan las funciones de la Librería, Oficina de Edición y la Oficina de Soporte Administrativo y Financiero para garantizar su normal funcionamiento, respetando los plazos de contratación establecidos por la Universidad Nacional. Sin embargo, en la contratación general de Bienes y Servicios la Editorial ha mantenido buena planeación", esto último se evidencia con la drástica reducción del indicador (al 1.9%) en el segundo semestre de la vigencia.</p> <p>Por otra parte, Unisalud Bogotá arguye que "las prórrogas y adiciones suscritas en el primer semestre de 2018 se efectuaron con fundamento en el aval dado a través de la Circular No. 004 de la Rectoría del 22 de mayo de 2018, precisando que los acuerdos contractuales prorrogados y adicionados fueron los celebrados con personas naturales para el apoyo a la gestión asistencial y a la gestión administrativa, con el fin de poder atender las obligaciones legales a cargo de la Unidad" y Unisalud Medellín manifiesta que "las adiciones se realizaron para órdenes de prestación de servicios con la red externa, con el objetivo de garantizar a los usuarios de la Unidad la prestación de los servicios de salud".</p>

3. PROCESO GESTIÓN DE BIENES

3.1. Caracterización de proceso

Objetivo del proceso	Administrar, controlar y custodiar adecuadamente los bienes de la Universidad Nacional de Colombia desde el momento de su adquisición, hasta su retiro definitivo del servicio.
Alcance del proceso	Este proceso comprende los subprocesos de gestionar operaciones del almacén, gestionar operaciones de inventarios y gestionar operaciones de seguros para bienes e intereses patrimoniales de la Universidad. Aplica para las áreas en el Nivel Nacional, de Sede, de Facultad y en la Unidades Especiales de la Universidad Nacional de Colombia.
Líder del proceso	<p>Nivel Nacional: Gerente Nacional Financiero y Administrativo, Jefe División Nacional de Servicios Administrativos, Jefe de la Sección de gestión de Bienes Nivel Nacional, Gerente de Unisalud, Director de la Editorial.</p> <p>Nivel de Sede: Director administrativo de sede, Jefe Unidad Administrativa de Sede de Presencia Nacional, Jefe Bienes y Suministros de sed, Jefe Almacén e Inventarios de Sede, Jefes Administrativos y/o Financieros en la Unidades Especiales.</p>

3.2. Indicadores de proceso

Actualmente el proceso se encuentra en reestructuración de sus indicadores de gestión, por tal razón para la vigencia 2018 no se presentan reportes de los mismos, la implementación de los nuevos indicadores se realizará en la vigencia 2019, los cuales contarán con el seguimiento y control adecuado.

4. PROCESO TESORERÍA

4.1. Caracterización de proceso

Objetivo del proceso	<p>Optimizar el manejo de los recursos financieros de la Universidad Nacional de Colombia garantizando el recaudo de los ingresos y el pago de los compromisos de manera transparente, eficiente y oportuna así como la administración de los excedentes en forma eficiente y segura, a través de controles en los procedimientos.</p>
Alcance del proceso	<p>Este proceso comprende los subprocesos de recaudar y registrar ingresos, tramitar cuentas por pagar, registrar egresos, administrar recursos financieros, efectuar controles de Tesorería y expedir facturas y efectuar seguimiento a la cartera. Aplica para las áreas de Tesorería en el Nivel Nacional, de Sede, de Facultad y en las Unidades Especiales de la Universidad Nacional de Colombia.</p>
Líder del proceso	<p>Nivel Nacional: Gerente Nacional Financiero y Administrativo, Jefe División Nacional de Gestión de Tesorería, Gerente de Unisalud, Tesorero de la Editorial, y Tesorero de Unimedios. Nivel de Sede: Jefes de áreas de tesorería. Nivel de Facultad: Jefes de áreas de tesorería.</p>

4.2. Indicadores

El indicador definido y aprobado al interior del proceso Tesorería para la Universidad Nacional de Colombia es el siguiente:

- a. Registro Oportuno de Ingresos
- b. Tiempo de pago

Indicador	Fórmula	Nivel de aplicabilidad				Frecuencia
		Nacion al	Sede	Facultad	Unidad Especial	
Registro Oportuno de Ingresos	$*VR = (RC / RA) * 100$ RA = Suma de dinero de las partidas crédito por identificar que superan dos meses al cierre del mes sujeto a medición, del año inmediatamente anterior. (Valor de referencia). RC = Suma de dinero de las partidas crédito por identificar que superan dos meses al cierre de mes sujeto a medición. VR = Porcentaje de variación de las suma de recursos de las partidas crédito por identificar que superan dos meses.	X				Mensual
Tiempo de pago	$**TP = FP - FR$ $PR = (TR / TO) x 100$ TP = tiempo de pago FP = fecha de pago FR = fecha de radicado PR = Porcentaje de pagos del mes tramitados según el rango TR = Total de órdenes de pago pagadas por cada rango (normal, riesgo, problema) TO = Sumatoria de las órdenes de pago pagadas en los rango Normal, Riesgo y Problema.	X	X	X	X	Mensual

A continuación, se presentará la caracterización de cada uno de los indicadores del proceso.

a. Registro Oportuno de Ingresos

- Caracterización del indicador

Código del indicador	U-I-12.004.001
Alcance del proceso	Nivel Nacional
Formula	$VR = (RC / RA) * 100$

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

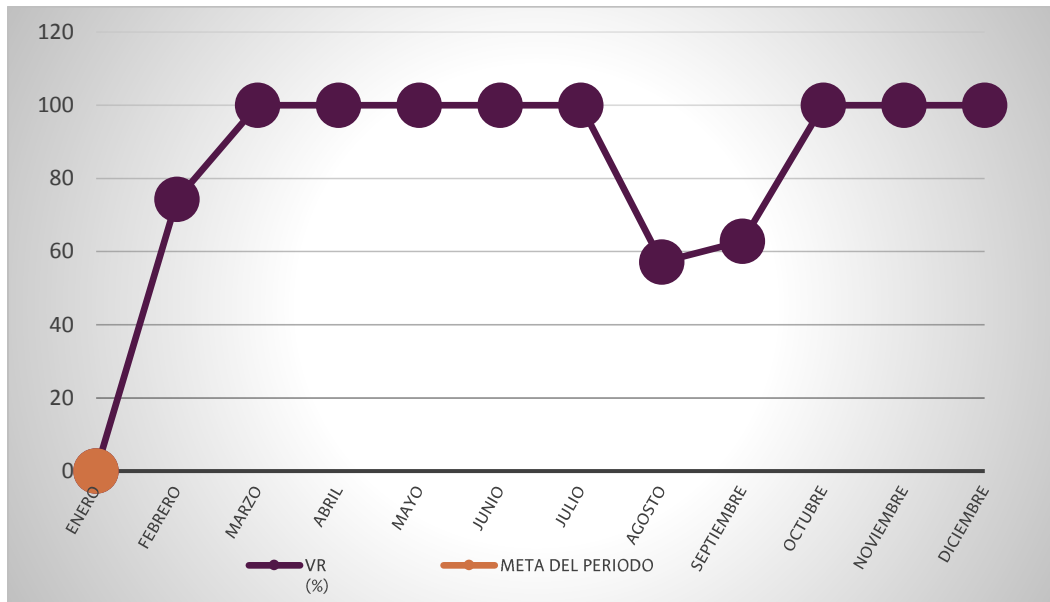
	RA = Suma de dinero de las partidas crédito por identificar que superan dos meses al cierre del mes sujeto a medición, del año inmediatamente anterior. (Valor de referencia) RC = Suma de dinero de las partidas crédito por identificar que superan dos meses al cierre de mes sujeto a medición. VR = Porcentaje de variación de la suma de recursos de las partidas crédito por identificar que superan dos meses.		
Unidad de medida	% Porcentaje de variación de la sumatoria del valor de las partidas.		
Tipo de indicador	Eficiencia		
Frecuencia de la medición	Mensual		
	Normal	Riesgo	Problema
	0% de recursos de las partidas crédito que superan los dos meses al cierre del mes sujeto a medición.	1% - 70% de recursos de las partidas crédito que superan los dos meses al cierre del mes sujeto a medición.	>71% de recursos de las partidas crédito que superan los dos meses al cierre del mes sujeto a medición.

- Resultados y análisis del indicador

Período	Fecha de Medición (dd/mm/aaaa)	Meta	Denominador RC	Numerador RA	Total VR (%)
Enero	16/02/2018	0	2.695.016.986	916.000	0
Febrero	16/03/2018	0	756.541.428	562.278.856	74
Marzo	13/04/2018	0	347.864.265	1.389.229.931	100
Abril	18/05/2018	0	707.885.361	1.179.859.914	100
Mayo	15/06/2018	0	538.471.983	1.112.224.606	100
Junio	23/07/2018	0	989.296.420	4.107.895.342	100
Julio	17/08/2018	0	831.199.068	2.608.209.648	100
Agosto	14/09/2018	0	3.351.049.219	1.914.629.286	57
Septiembre	12/10/2018	0	1.686.890.670	1.059.587.349	63
Octubre	16/11/2018	0	4.198.080	7.691.854.213	100
Noviembre	14/12/2018	0	5.910.037	9.096.778.601	100
Diciembre	18/01/2019	0	4.698.139	691.171.371	100

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa



Interpretación y análisis

Durante el 2018 se continuaron las gestiones tendientes al cumplimiento de la norma interna que permite reclasificar las partidas conciliatorias crédito que superan dos meses de antigüedad, con el fin de disminuir del rango "Problema" la concentración del mayor porcentaje de partidas por identificar.

Sin embargo, como se ha precisado en los últimos años, usar como referencia el valor de las partidas conciliatorias de la vigencia inmediatamente anterior versus el valor de la vigencia sujeta a medición, no constituye una herramienta que permita evaluar de forma eficiente la medición, considerando que el valor total de las partidas pendientes por conciliar no es proporcional al número de partidas; de lo que se puede inferir que la medición de valores por sí sola, no es comparable.

Acciones de mejora

En el marco de la integración de los procesos administrativos y financieros que viene adelantando la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa, el nuevo Proceso de Gestión Financiera se encuentra evaluando la restructuración de los indicadores de gestión que medirán el desempeño de dicho proceso a partir de la vigencia 2019.

b. Tiempo de pago

- Caracterización del indicador

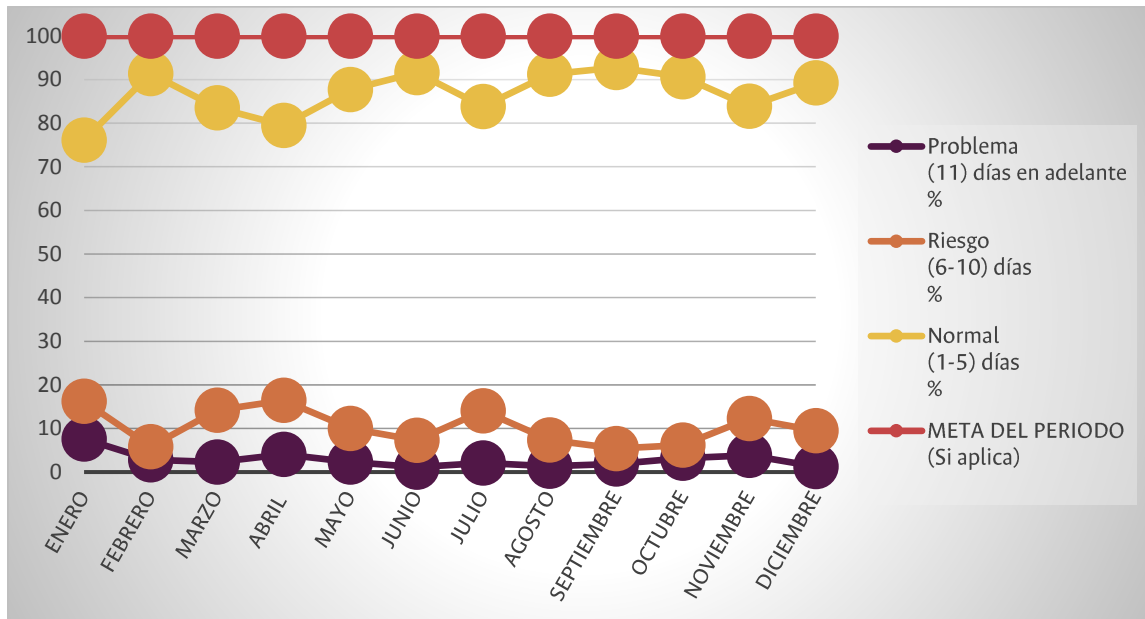
Código del indicador	U-I-12.004.002	
Alcance del proceso	Nivel Nacional, de Sede, de Facultad y Unidades Especiales	
Formula	$TP = FP - FR$ $PR = (TR / TO) \times 100$ TP = tiempo de pago FP = fecha de pago FR = fecha de radicado PR = Porcentaje de pagos del mes tramitados según el rango TR = Total de órdenes de pago pagadas por cada rango (normal, riesgo, problema) TO = Sumatoria de las órdenes de pago pagadas en los rango Normal, Riesgo y Problema	
Unidad de medida	% Porcentaje	
Tipo de indicador	Efectividad	
Frecuencia de la medición	Mensual	
	Normal	Riesgo
	1 - 5 días hábiles en general	6 - 10 días hábiles en general
		Problema
		> 11 días hábiles en general.

- Resultados y análisis del indicador

Período	Fecha de Medición (dd/mm/aaaa)	Meta	Normal (1-5) días %	Riesgo (6-10) días %	Problema (11) días en adelante %
Enero	16/02/2018	100%	76	16	8
Febrero	16/03/2018	100%	91	6	3
Marzo	13/04/2018	100%	84	14	2
Abril	18/05/2018	100%	80	16	4
Mayo	15/06/2018	100%	88	10	2
Junio	23/07/2018	100%	92	7	1
Julio	17/08/2018	100%	84	14	2
Agosto	14/09/2018	100%	91	7	1
Septiembre	12/10/2018	100%	93	5	2
Octubre	16/11/2018	100%	91	6	3
Noviembre	14/12/2018	100%	84	12	4
Diciembre	18/01/2019	100%	89	9	1

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa



Interpretación y análisis

Como se evidencia en los resultados por mes, más del 70% de los pagos efectuados por las tesorerías sigue cumpliendo con el tiempo establecido (entre 1 y 5 días); sin embargo continúan existiendo situaciones que generan porcentajes de riesgos y problemas en la medición, como son:

- Retrasos por el envío de soportes de pago incompletos o con inconsistencias en el diligenciamiento de los mismos, situación que genera devolución de los documentos.
- Falta de ejecución de ingresos del Proyecto al inicio de la vigencia para realizar los pagos.
- Rotación de personal en las áreas de Tesorería.
- El beneficiario del pago no posee registro de cuenta bancaria, o la cuenta bancaria es errada.

Acciones de mejora

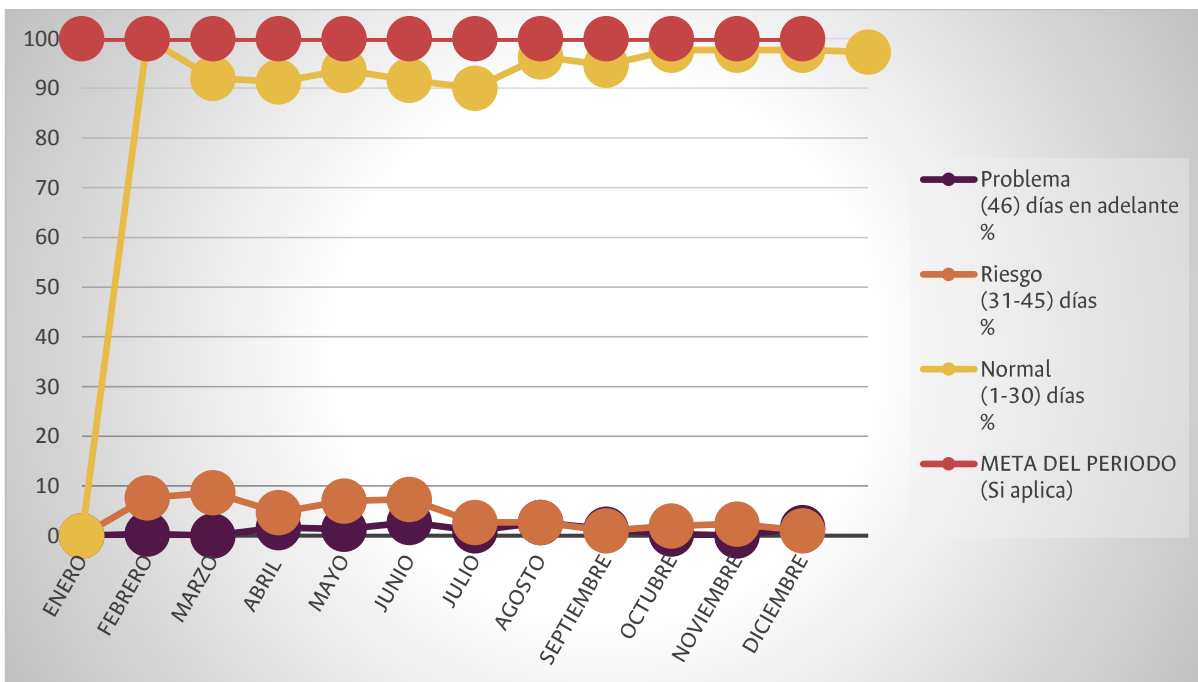
En el marco de la integración de los procesos administrativos y financieros que viene adelantando la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa, el nuevo Proceso de Gestión Financiera se encuentra evaluando la restructuración de los indicadores de gestión que medirán el desempeño de dicho proceso a partir de la vigencia 2019.

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

- Resultados y análisis del indicador en Unisalud

Período	Fecha de Medición (dd/mm/aaaa)	Meta	Normal (1-30) días %	Riesgo (31-45) días %	Problema (46) días en adelante %
Enero	16/02/2018	100%	100	-	-
Febrero	16/03/2018	100%	92	8	0
Marzo	13/04/2018	100%	91	9	-
Abril	18/05/2018	100%	94	5	2
Mayo	15/06/2018	100%	92	7	1
Junio	23/07/2018	100%	90	7	3
Julio	17/08/2018	100%	96	3	1
Agosto	14/09/2018	100%	95	3	3
Septiembre	12/10/2018	100%	98	1	1
Octubre	16/11/2018	100%	98	2	0
Noviembre	14/12/2018	100%	98	2	-
Diciembre	18/01/2019	100%	97	1	2



Interpretación y análisis	Acciones de mejora
Como se evidencia en los resultados por mes, en general más del 70% de los pagos efectuados por las tesorerías de Unisalud cumplen con el tiempo establecido (entre 1 y 30 días).	En el marco de la integración de los procesos administrativos y financieros que viene adelantando la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa, el nuevo Proceso de Gestión Financiera se encuentra evaluando la reestructuración de los indicadores de gestión que medirán el desempeño de dicho proceso a partir de la vigencia 2019.

5. PROCESO CONTABLE

5.1. Caracterización de proceso

Objetivo del proceso	Reconocer y revelar la información contable y financiera de la Universidad Nacional de Colombia, de acuerdo con características cualitativas tales como confiabilidad, relevancia y comprensibilidad, teniendo en cuenta los principios de contabilidad pública, las normas técnicas de la información contable y demás normas, procedimientos y políticas que rigen en materia contable y tributaria, con el fin de contribuir a la toma de decisiones.
Alcance del proceso	Este proceso comprende los subprocesos de definir y actualizar los parámetros del proceso contable, reconocer los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales, realizar seguimiento a la información financiera y generar, consolidar y reportar estados contables e información tributaria. Aplica para las áreas Contables en el Nivel Nacional, de Sedes y en las Unidades Especiales de la Universidad Nacional de Colombia.
Líder del proceso	<p>Nivel Nacional: Gerente Nacional Financiero y Administrativo, Jefe División Nacional de Gestión Contable, Gerente de Unisalud, Contador de la Editorial, y Contador de Unimedios.</p> <p>Nivel de Sede: Directores Administrativos y financieros, Contadores o quienes hagan sus veces.</p>

5.2. Indicadores de proceso

El indicador definido y aprobado al interior del proceso Tesorería para la Universidad Nacional de Colombia es el siguiente:

a. Razonabilidad de la información tributaria – Exógena Nacional

Indicador	Fórmula	Nivel de aplicabilidad				Frecuencia
		Nacional	Sede	Facultad	Unidad Especial	
Razonabilidad de la información tributaria – Exógena Nacional	Todos los ingresos reportados menos los registros errados/ Total de registros finales reportados	X				Anual

A continuación, se presentará la caracterización del indicador del proceso.

a. Razonabilidad de la información tributaria – Exógena Nacional

- Caracterización del indicador

Código del indicador	U-I-12.005.003		
Alcance del proceso	Nivel Nacional – División Nacional de Gestión Contable		
Formula	Todos los ingresos reportados menos los registros errados/ Total de registros finales reportados		
Unidad de medida	%		
Tipo de indicador	Efectividad		
Frecuencia de la medición	Anual		
Normal	Riesgo	Problema	
0%	> 0% - 25%	> 25%	

- Resultados y análisis del indicador

La medición del indicador correspondiente a la información del periodo 2018, debe ser presentada el 03 de mayo de 2019 según plazos fijados en la Resolución No. 060 del 30 de octubre de 2017 de la DIAN, razón por la cual con posterioridad a esta fecha esta entidad publica los registros errados de tal información; dado esto, una vez se cuente con la información se completará el presente informe.

6. PROCESO COORDINACIÓN Y GESTIÓN DE PROCESO ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

6.1. Caracterización de proceso

Objetivo del proceso	Garantizar el desarrollo eficiente y articulado de los procesos asociados al Macroproceso de gestión administrativa y financiera de la universidad nacional de Colombia a través de la formulación de estrategias, el seguimiento, acompañamiento y verificación permanente del cumplimiento de directrices, procesos y procedimientos para una adecuada prestación del servicio.
Alcance del proceso	Este proceso comprende los subprocesos de diseñar y ejecutar estrategias de gestión administrativa y financiera, generar lineamientos en materia financiera y administrativa, elaborar, consolidar, presentar informes financieros y administrativos, brindar soporte funcional al sistema de gestión financiera y direccionar la cartera de la Universidad Nacional de Colombia. Aplica para las áreas Administrativas y Financieras en el Nivel Nacional, de Sede, de Facultad y en la Unidades Especiales de la Universidad Nacional de Colombia.
Líder del proceso	<p>Nivel Nacional: Gerente Nacional Financiero y Administrativo, Jefe División Nacional de Gestión Presupuestal, Jefe División Nacional de Gestión de Tesorería, Jefe División Nacional de Gestión Contable, Jefe División Nacional de Servicios Administrativos, Jefe grupo soporte funcional SGF - QUIPU, Gerente de Unisalud, Director de Unimedios y Director de la Editorial.</p> <p>Nivel de Sede: Director Administrativo, Director de Gestión o Jefe de Unidad Administrativa Sede.</p> <p>Nivel de Facultad: Jefes de Unidades Administrativas de Facultad y de Dirección Académica de la Sede Bogotá.</p>

6.2. Indicadores de proceso

El indicador definido y aprobado al interior del proceso Coordinación y Gestión de Procesos Administrativos y Financieros para la Universidad Nacional de Colombia es el siguiente:

b. Capacidad de Servicio

Indicador	Fórmula	Nivel de aplicabilidad				Frecuencia
		Nacional	Sede	Facultad	Unidad Especial	
Capacidad de servicio	Número de llamadas recibidas y registradas mensualmente	X	X			Mensual

A continuación, se presentará la caracterización del indicador del proceso.

a. Capacidad de Servicio

- Caracterización del indicador

Código del indicador	U-I-12.009.002		
Alcance del proceso	Nivel Nacional, Sedes de presencia Nacional y Palmira		
Formula	Número de llamadas recibidas y registradas mensualmente		
Unidad de medida	Número		
Tipo de indicador	Eficacia		
Frecuencia de la medición	Mensual		
Normal	Riesgo	Problema	
1 - 350	351 - <= 400	> 401	

- Resultados y análisis del indicador

El proceso se encuentra en reestructuración, por tal razón no se ha consolidado la información de la medición del indicador, por lo cual una vez se cuente con esta se incluirá en el presente informe.