

INFORME MEDICIÓN DE INDICADORES POR PROCESO - 2017

**Macroproceso Gestión
Administrativa y Financiera**



**UNIVERSIDAD
NACIONAL
DE COLOMBIA**

Gerencia Nacional Financiera y Administrativa



DOCUMENTO
Elaborado por:

Gerardo Mejía Alfaro
*Gerente Nacional
Financiero y Administrativo*

María Fernanda Forero Siabato
Luis Alberto Quintero Obando
*Asesores Gerencia
Nacional Financiera y Administrativa*

Mónica Carrillo Rojas
*Analista de Calidad 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*

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	6
2.1. <i>Caracterización de proceso</i>	30
2.2. <i>Indicadores de proceso</i>	30
3. PROCESO GESTIÓN DE BIENES	31
3.1. <i>Caracterización de proceso</i>	38
3.2. <i>Indicadores de proceso</i>	39
4. PROCESO TESORERÍA	39
4.1. <i>Caracterización de proceso</i>	39
4.2. <i>Indicadores</i>	40
5. PROCESO CONTABLE	47
5.1. <i>Caracterización de proceso</i>	47
5.2. <i>Indicadores de proceso</i>	47
6. PROCESO COORDINACIÓN Y GESTIÓN DE PROCESO ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	49
6.1. <i>Caracterización de proceso</i>	49
6.2. <i>Indicadores de proceso</i>	49

INTRODUCCIÓN

Según lineamientos establecidos por el Sistema Integrado de Gestión Académica, Administrativa y Ambiental, la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa realizó la implementación de los indicadores de gestión en los procesos adscritos, con el fin garantizar el control del comportamiento y desempeño de cada uno, 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.

Los procesos de Tesorería, Presupuesto, Contable, Adquisición de Bienes y Servicios y Gestión de Bienes utilizan los indicadores 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, ha impactado de manera positiva los trámites y servicios de cara al usuario, mejorando la satisfacción de los mismos.

Adicional a esto, dentro de la evaluación y análisis que se realiza con el resultado de los indicadores se ha verificado que los mismos respalden el cumplimiento del Plan Global de Desarrollo 2016-2018 de manera efectiva y eficaz, garantizando medidas estratégicas que enriquezcan la Gestión Administrativa y Financiera de la Universidad.

En conclusión, el objetivo general del presente informe es dar a conocer los resultados de dichos indicadores en la vigencia 2017, 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

 Alcance del proceso	 Objetivo del proceso	Líder del proceso 
<p>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.</p>	<p>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.</p>	<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	Semestral

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

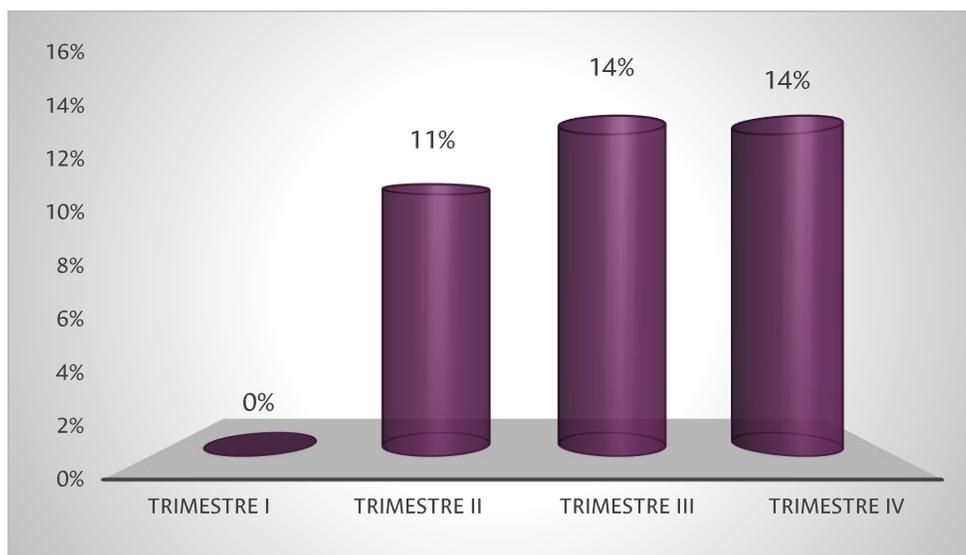
a. Calidad de la información presupuestal.

- 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%	

- Resultados y análisis del indicador

Periodo	Fecha de medición	Meta	Valor numerador	Valor denominador	Resultado
I Trimestre 2017	15/04/2017	0%	35	35	0%
II Trimestre 2017	15/07/2017	0%	31	35	11%
III Trimestre 2017	15/10/2017	0%	30	35	14%
VI Trimestre 2017	31/01/2018	0%	30	35	14%



Gráfica 1- Indicador Calidad de la información

Periodo	Interpretación y análisis	Acciones de mejora
I Trimestre 2017	No hay observaciones pues no se presentaron informes con errores.	No aplica
II Trimestre 2017	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 2017	Se ha detectado que lo usuarios no realizan la revisión de la información conforme a la lista de chequeo.	
VI Trimestre 2017	Se ha detectado que lo usuarios no realizan la revisión de la información conforme a la lista de chequeo.	

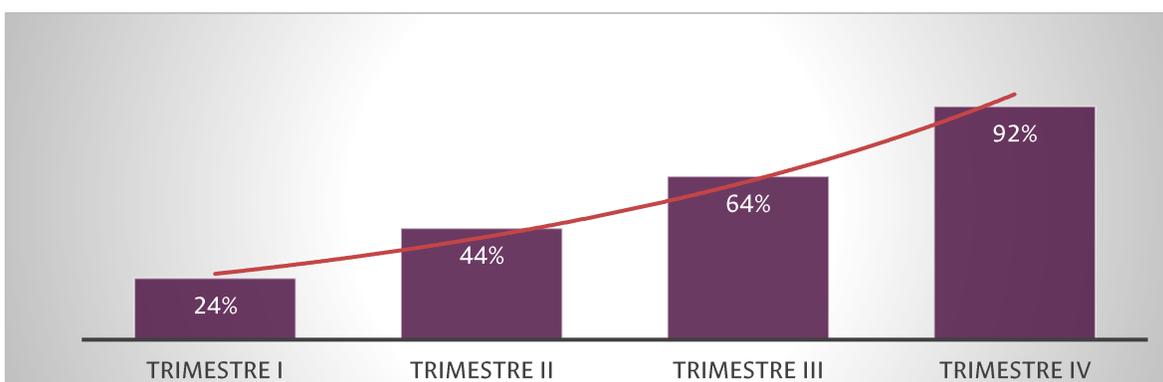
b. Ejecución presupuestal de gastos.

- 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: ≥ 23 - 25%	I Trimestre: 21 - < 23%	I Trimestre: < 21%
II Trimestre: ≥ 46 - 50%	II Trimestre: 44 - < 46%	II Trimestre: < 44%
III Trimestre: ≥ 69 - 75%	III Trimestre: 67 - < 69%	III Trimestre: < 67%
IV Trimestre: ≥ 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 2017	31/03/2017	25%	\$ 415.022.360.338	\$ 1.714.296.747.387	24%
II Trimestre 2017	30/06/2017	50%	\$ 788.187.743.913	\$ 1.797.748.250.759	44%
III Trimestre 2017	30/09/2017	75%	\$ 1.162.699.904.150	\$ 1.807.040.671.532	64%
VI Trimestre 2017	31/01/2018	100%	\$ 1.657.697.722.809	\$ 1.803.844.403.318	92%



Gráfica 2 Indicador ejecución presupuestal de gastos

Período	Interpretación y análisis
I Trimestre 2017	<p>El indicador consolidado de ejecución de gastos para el primer trimestre de 2017 da como resultado el 24.2%, 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 25,8% 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 22.3% encontrándose en riesgo. Esta situación se presenta debido a la tardía 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 17.9% 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 21.7% encontrándose en un estado de riesgo. Durante el primer trimestre no se han comprometido los recursos permitiendo así que la ejecución sea satisfactoria. 5. UGI Fondos Especiales: Corresponde al 14,8% 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 63.7% 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 19,9%. 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 2017	<p>El indicador consolidado de ejecución de gastos para el segundo trimestre de 2017 da como resultado el 43.8%, encontrándose en riesgo.</p> <p>Teniendo en cuenta la hoja de vida del indicador el análisis se realiza así:</p>

	<p>1. Funcionamiento: Corresponde al 51.2% 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 31.1% 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 23.2% 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 35.5% 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 25.9% 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 88.2% 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 45,50%. 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. Se observa que en el segundo trimestre se incrementó en un 25,56% con relación al trimestre anterior por el pago de la mesada adicional de junio de 2017.</p>
III Trimestre 2017	<p>El indicador consolidado de ejecución de gastos para el segundo trimestre de 2017 da como resultado el 64.3%, 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 45.7% 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 28.2% 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 57.3% 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 46.2% 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 94.4% 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 66,1%. 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. Este trimestre incrementó en un 20,6% con relación al trimestre anterior.</p>
VI Trimestre 2017	<p>El indicador consolidado de ejecución de gastos para el segundo trimestre de 2017 da como resultado el 91.9%, encontrándose en riesgo.</p> <p>Teniendo en cuenta la hoja de vida del indicador el análisis se realiza así:</p>

- 1. Funcionamiento:** Corresponde al 99% 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 79.9% 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 56% 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 86.6% 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 75.1% 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 99.7% 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 96,0%. 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. Este trimestre incrementó en un 29,92% con relación al trimestre anterior principalmente por la mesada adicional de diciembre y el pago de bonos pensionales.

- 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 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	50.736.160.553	226.547.078.448	22,4%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	72.465.098.331	213.834.760.346	33,9%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	98.600.817.799	210.516.681.180	46,8%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	131.227.844.764	158.772.172.250	82,7%
Sede Bogotá	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	162.322.093.202	685.205.205.328	23,7%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	325.603.230.404	743.078.244.238	43,8%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	501.234.574.448	745.406.218.908	67,2%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	711.543.066.162	760.643.365.357	93,5%
Sede Medellín	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	54.182.379.605	256.739.801.754	21,1%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	109.633.179.678	273.071.744.926	40,1%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	174.212.379.896	278.018.783.404	62,7%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	265.028.738.258	292.035.094.986	90,8%
Sede Manizales	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	20.105.238.538	82.546.230.214	24,4%

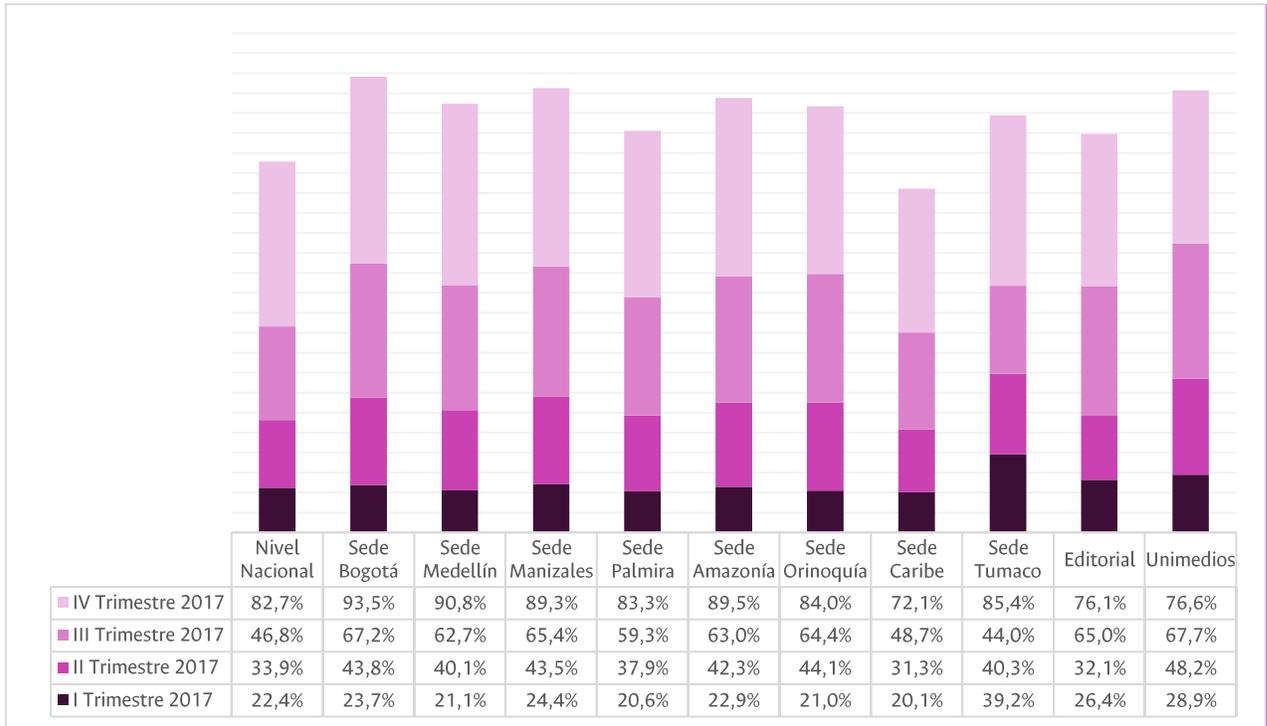
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	39.564.646.755	90.886.850.555	43,5%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	61.230.893.285	93.693.390.860	65,4%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	91.877.859.923	102.927.797.252	89,3%
Sede Palmira	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	8.631.362.295	41.884.934.793	20,6%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	18.466.030.679	48.726.456.489	37,9%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	29.916.066.085	50.434.124.663	59,3%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	45.568.652.075	54.709.908.193	83,3%
Sede Amazonía	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	1.807.684.567	7.909.720.243	22,9%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	3.399.811.358	8.036.789.293	42,3%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	5.341.146.842	8.480.328.945	63,0%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	7.721.503.194	8.628.032.752	89,5%
Sede Orinoquía	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	1.514.996.214	7.215.736.722	21,0%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	3.337.743.408	7.576.862.400	44,1%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	5.009.135.364	7.777.466.457	64,4%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	6.480.463.868	7.714.603.657	84,0%
Sede Caribe	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	1.638.190.614	8.131.193.390	20,1%

	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	2.834.450.778	9.049.357.508	31,3%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	4.453.956.512	9.154.957.508	48,7%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	7.073.621.251	9.812.107.349	72,1%
Sede Tumaco	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	6.411.172.815	16.360.200.174	39,2%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	7.683.846.941	19.071.325.710	40,3%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	8.533.884.660	19.378.800.313	44,0%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	17.683.592.106	20.714.786.928	85,4%
Editorial	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	250.837.694	950.664.367	26,4%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	394.648.509	1.231.326.384	32,1%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	799.840.491	1.231.326.384	65,0%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	937.198.905	1.231.326.384	76,1%
Unimedios	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	1.624.354.331	5.625.012.939	28,9%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	3.853.945.643	8.003.563.895	48,2%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	5.258.032.869	7.767.623.895	67,7%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	5.941.264.503	7.757.463.895	76,6%
Unisalud Bogotá	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	25.507.083.736	43.619.051.463	58,5%

	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	39.799.322.486	43.619.051.463	91,2%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	41.948.196.525	43.619.051.463	96,2%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	45.826.601.469	45.908.019.819	99,8%
Unisalud Medellín	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	13.392.798.743	17.226.750.921	77,7%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	14.502.321.333	17.226.750.921	84,2%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	15.714.733.700	17.226.750.921	91,2%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	18.330.055.524	18.401.094.535	99,6%
Unisalud Manizales	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	3.816.266.563	5.554.938.000	68,7%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	4.826.486.033	5.554.938.000	86,9%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	5.132.329.695	5.554.938.000	92,4%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	5.578.086.486	5.645.235.334	98,8%
Unisalud Palmira	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	2.392.035.895	4.384.913.169	54,6%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	3.333.043.730	4.384.913.169	76,0%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	4.054.408.202	4.384.913.169	92,5%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	4.527.283.196	4.548.079.165	99,5%
Fondo Pensional	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	42.462.954.054	214.837.357.474	19,8%

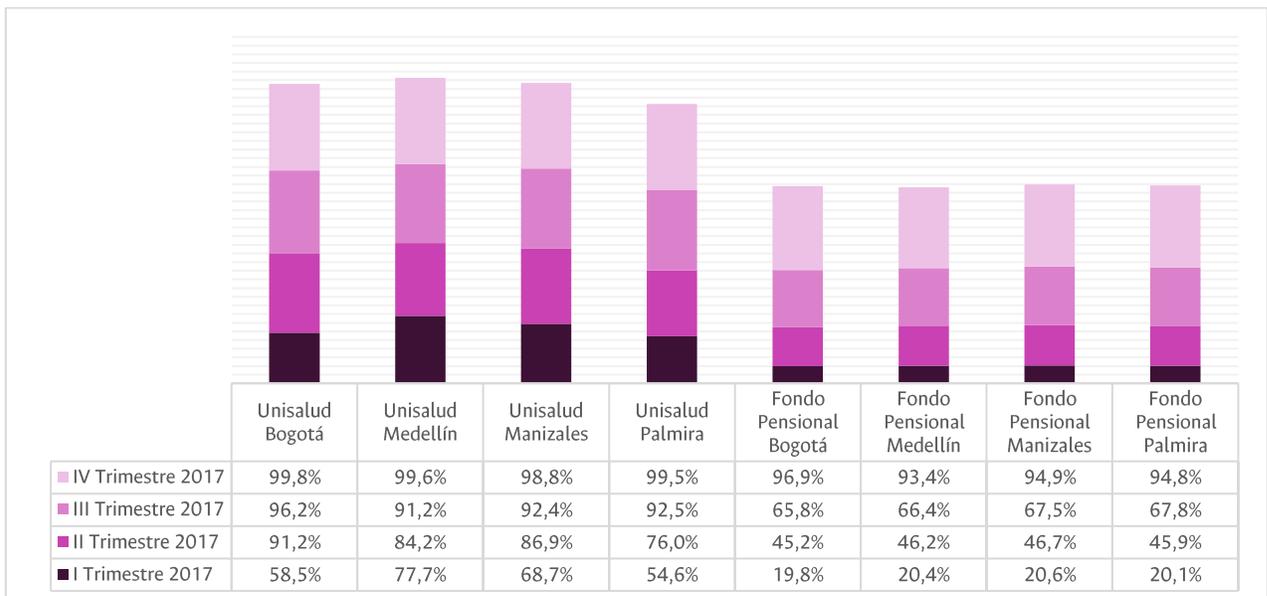
Bogotá	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	97.105.383.623	214.837.357.474	45,2%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	141.427.796.274	214.837.357.474	65,8%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	208.271.185.335	214.837.357.474	96,9%
Fondo Pensional Medellín	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	12.053.970.923	59.197.178.817	20,4%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	27.321.691.526	59.197.178.817	46,2%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	39.286.515.562	59.197.178.817	66,4%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	55.294.499.226	59.197.178.817	93,4%
Fondo Pensional Manizales	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	3.239.753.862	15.750.422.443	20,6%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	7.360.461.620	15.750.422.443	46,7%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	10.632.174.082	15.750.422.443	67,5%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	14.940.299.617	15.750.422.443	94,9%
Fondo Pensional Palmira	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	2.933.026.134	14.610.356.728	20,1%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	6.702.401.078	14.610.356.728	45,9%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	9.913.021.859	14.610.356.728	67,8%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	13.845.906.947	14.610.356.728	94,8%

Gestión General



Gráfica 3 Gestión general - indicador ejecución presupuestal de gastos

Unidades Especiales



Gráfica 4 Unidades especiales - indicador ejecución presupuestal de gastos

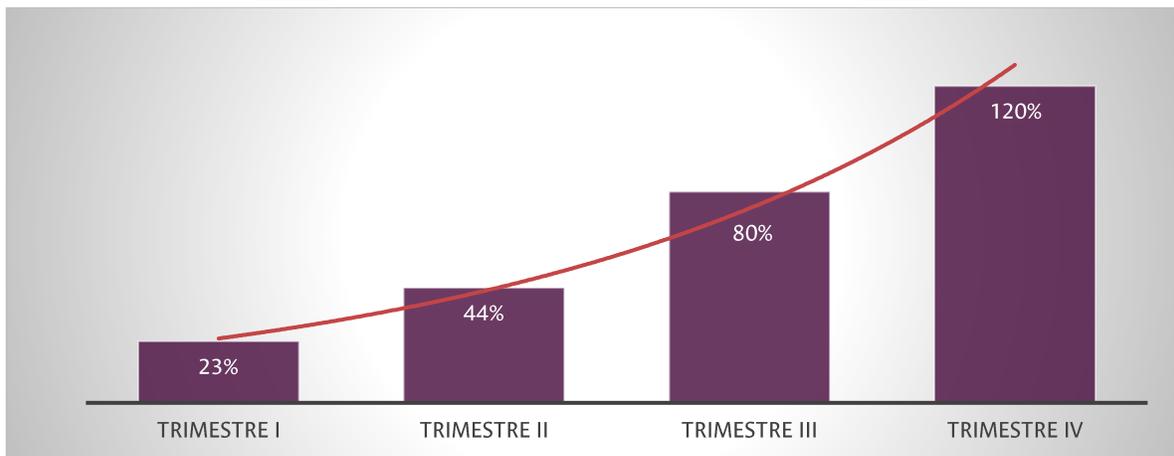
c. Ejecución presupuestal de ingresos

- 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	Semestral	
	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 2017	31/03/2017	25%	\$ 133.433.111.249	\$ 572.561.025.817	23%
II Trimestre 2017	30/06/2017	50%	\$ 256.061.905.592	\$ 587.482.156.407	44%
III Trimestre 2017	30/09/2017	75%	\$ 470.802.387.925	\$ 587.952.758.046	80%
VI Trimestre 2017	31/01/2018	100%	\$ 668.528.242.116	\$ 556.672.397.170	120%



Gráfica 5 Indicador ejecución presupuestal de ingresos

Período	Interpretación y análisis
I Trimestre 2017	<p>El indicador consolidado de ejecución de ingresos para el primer trimestre de 2017 da como resultado el 23%, 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 22.1%, 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 22.7%, encontrándose en riesgo, 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. Adicionalmente existen proyectos que tienen un estimado y estos se recibirán para su ejecución en el transcurso de la vigencia fiscal 2017. 3. Fondos Especiales: Corresponde al 27.7%, 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 14.1%, encontrándose en problema. La baja ejecución obedece a que el traslado de los recursos de derechos académicos de posgrado del fondo de la facultad se registran en el último trimestre de la vigencia, otra razón es que las entidades externas se demoran en girar los recursos de los convenios y contratos firmados con las facultades. 5. Unisalud: Corresponde al 23.7%, 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 19% de ejecución con corte a marzo de 2017 que corresponde a pagos efectuados por las entidades territoriales por concepto de cuotas partes pensionales y por descuentos de aportes de seguridad social por pago de reliquidación o sentencias judiciales. Este porcentaje corresponde a que a 31 de marzo de 2017 no se había enviado las cuentas de cobro de cuotas partes razón por la cual los ingresos por este concepto se reflejarán en el segundo trimestre de 2017.
II Trimestre 2017	<p>El indicador consolidado acumulado de ejecución de ingresos para el segundo trimestre de 2017 da como resultado el 43.8%, 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 38.7%, encontrándose en problema, este resultado se sigue presentando por el presupuesto pendiente por distribuir 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 41.5%, 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. Adicionalmente existen proyectos que tienen un estimado y estos se recibirán para su ejecución en el transcurso de la vigencia fiscal 2017. 3. Fondos Especiales: Corresponde al 51,3%, 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 29.4%, encontrándose en problema. La baja ejecución obedece a que el traslado de los recursos de derechos académicos de posgrado del fondo de la facultad se registran en el último trimestre de la vigencia, otra razón es que las entidades externas se demoran en girar los recursos de los convenios y contratos firmados con las facultades. 5. Unisalud: Corresponde al 50.8%, 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 91,6% de ejecución con corte a junio de 2017 que corresponde a pagos efectuados por las entidades territoriales por concepto de cuotas partes pensionales y por descuentos de aportes de seguridad social por pago de reliquidación o sentencias judiciales. Este porcentaje corresponde a que a 30 de junio de 2017 se recaudaron las cuentas de cobro con corte a diciembre de 2016 y marzo de 2017.
III Trimestre 2017	<p>El indicador consolidado acumulado de ejecución de ingresos para el segundo trimestre de 2017 da como resultado el 80.5%, 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 88.5%, encontrándose en un rango normal, Para este trimestre se ha cumplido con el ingreso esperado esto se debe a que el recaudo más importante de los recursos corrientes, son las matriculas de pregrado que en su mayoría se cancelan iniciando el segundo semestre de la vigencia. Adicionalmente se han distribuido y girado los recursos de inversión que se encontraban pendientes en el Nivel Nacional.</p> <p>2. UGI Niveles Centrales: Corresponde al 44.3%, encontrándose en un rango de riesgo, a pesar de que en las sedes el recaudo no cumple con el indicador, en el Nivel Nacional existe una partida que hace que este indicador se cumpla y se trata del recaudo de los 6 puntos de la UGI pues y se debe a que las sedes y facultades han realizado los giros oportunamente. El no cumplimiento del indicador en las sedes se da porque aún se encuentran por distribuir recursos a las UGIS de los niveles centrales se encuentran sin distribuir en el nivel central del nivel nacional. Adicionalmente existen proyectos que tienen un estimado y estos se recibirán para su ejecución en el transcurso de la vigencia fiscal 2018.</p> <p>3. Fondos Especiales: Corresponde al 81.4%, 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, en razón a que la mayor parte del recaudo de las matriculas del segundo semestre de 2017, se recibieron en este periodo.</p> <p>4. UGI Fondos Especiales: Corresponde al 66.8%, encontrándose en riesgo, el cual es bajo debido a que aún se encuentran pendientes los desembolsos correspondientes a proyectos. Asimismo no se ha dado en su totalidad el traslado de los recursos de derechos académicos de posgrado del fondo de la facultad que generalmente se registran en el último trimestre de la vigencia.</p> <p>5. Unisalud: Corresponde al 75.7% 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.</p> <p>6. Fondo Pensional: Los Ingresos corrientes del Fondo Pensional presentan un 143% de ejecución con corte a septiembre de 2017 que corresponde a pagos efectuados por las entidades territoriales por concepto de cuotas partes pensionales y descuentos de aportes de seguridad social por pago de reliquidación o sentencias judiciales.</p>
VI Trimestre 2017	<p>El indicador consolidado acumulado de ejecución de ingresos para el segundo trimestre de 2017 da como resultado el 120.1%, 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 108.4%, encontrándose en un rango normal, para el cierre de la vigencia 2017 hubo un mayor recaudo del 23.8% esto se debe a que en conceptos tales como matrículas, ser pilo paga, devolución IVA, derechos administrativos de posgrado su recaudo fue mayor a lo programado.</p> <p>2. UGI Niveles Centrales: Corresponde al 289.7%, encontrándose en un rango normal, Para el cierre de la vigencia 2017 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.</p> <p>3. Fondos Especiales: Corresponde al 124.3%, encontrándose en estado normal, Este indicador que refleja el cumplimiento de los ingresos por funciones misionales y servicios conexos a la educación,</p> <p>4. UGI Fondos Especiales: Corresponde al 119.5%, encontrándose en normal, el incremento se da en gran parte por que se realizaron ingresos en el nivel rentístico de convenios y contratos de investigación en la vigencia 2017 pero que se ejecutará el gasto en la vigencia 2018.</p> <p>5. Unisalud: Corresponde al 102% 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.</p> <p>6. Fondo Pensional: Los Ingresos corrientes del Fondo Pensional presentan un 203.2%) de ejecución con corte a diciembre de 2017 que corresponde a pagos efectuados por las entidades territoriales por concepto de cuotas partes pensionales y descuentos de aportes de seguridad social por pago de reliquidación o sentencias judiciales.</p>
--	--

- 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 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	5.862.023.512	47.467.647.387	12,3%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	16.853.398.864	38.900.615.946	43,3%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	58.372.561.021	40.354.447.058	144,6%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	40.252.232.790	28.569.021.020	140,9%

Sede Bogotá	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	80.742.128.408	294.429.171.804	27,4%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	146.309.317.655	300.908.817.255	48,6%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	242.997.523.510	299.260.236.143	81,2%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	365.624.059.862	285.175.210.161	128,2%
Sede Medellín	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	18.722.331.211	108.838.352.659	17,2%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	37.685.244.371	111.236.739.053	33,9%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	70.163.211.956	111.498.739.053	62,9%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	124.698.627.859	105.220.648.256	118,5%
Sede Manizales	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	8.516.204.144	33.902.362.181	25,1%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	13.317.395.096	34.000.503.181	39,2%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	28.165.494.694	34.000.503.181	82,8%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	36.431.903.027	36.645.597.172	99,4%
Sede Palmira	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	2.694.449.180	13.506.141.577	19,9%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	4.288.709.439	13.700.292.963	31,3%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	9.603.560.892	13.900.292.963	69,1%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	14.544.516.329	14.239.279.201	102,1%

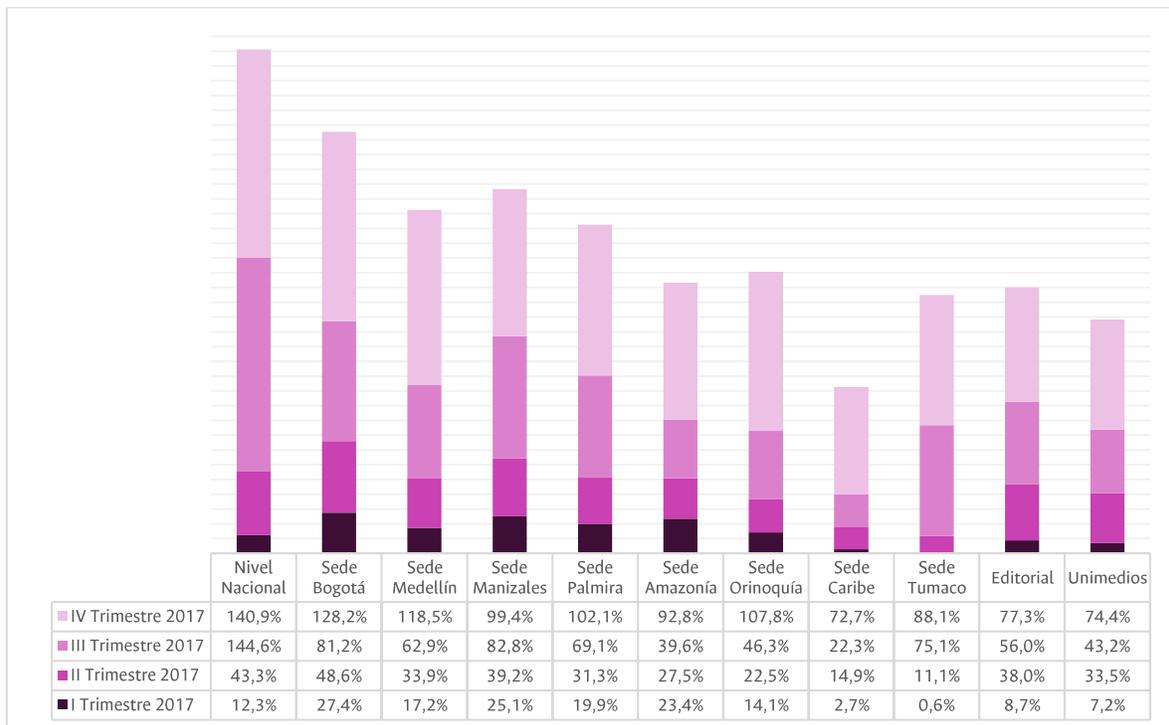
Sede Amazonía	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	745.978.640	3.193.896.176	23,4%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	886.406.054	3.225.956.176	27,5%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	1.357.069.182	3.425.956.176	39,6%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	3.193.220.283	3.439.956.176	92,8%
Sede Orinoquía	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	461.698.863	3.277.971.357	14,1%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	739.478.831	3.293.031.357	22,5%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	1.525.833.078	3.293.031.357	46,3%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	3.319.369.079	3.078.252.217	107,8%
Sede Caribe	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	95.964.407	3.492.258.835	2,7%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	522.106.152	3.507.318.835	14,9%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	783.049.300	3.507.318.835	22,3%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	2.821.700.936	3.882.861.269	72,7%
Sede Tumaco	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	20.266.763	3.433.298.032	0,6%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	946.174.255	8.495.080.788	11,1%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	6.384.972.885	8.498.432.427	75,1%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	7.877.543.640	8.944.002.511	88,1%

Editorial	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	67.471.223	772.600.000	8,7%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	296.466.398	779.600.000	38,0%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	436.401.658	779.600.000	56,0%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	602.306.207	779.600.000	77,3%
Unimedios	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	98.318.475	1.371.330.000	7,2%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	467.246.157	1.394.246.300	33,5%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	601.967.917	1.394.246.300	43,2%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	1.036.749.004	1.394.246.300	74,4%
Unisalud Bogotá	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	10.160.270.969	40.848.522.463	24,9%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	22.102.831.386	40.848.522.463	54,1%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	31.481.514.963	40.848.522.463	77,1%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	42.179.035.535	40.848.522.463	103,3%
Unisalud Medellín	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	3.027.069.901	14.366.630.921	21,1%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	6.360.038.573	14.366.630.921	44,3%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	10.762.842.055	14.366.630.921	74,9%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	14.175.186.222	14.366.630.921	98,7%

Unisalud Manizales	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	1.123.600.607	5.083.359.000	22,1%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	2.386.977.507	5.083.359.000	47,0%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	3.657.432.656	5.083.359.000	71,9%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	5.141.989.982	5.117.656.334	100,5%
Unisalud Palmira	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	810.318.747	3.470.913.169	23,3%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	1.526.636.662	3.470.913.169	44,0%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	2.364.464.631	3.470.913.169	68,1%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	3.581.512.268	3.470.913.169	103,2%
Fondo PENSIONAL Bogotá	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	260.582.794	1.500.000.000	17,4%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	1.337.632.810	1.500.000.000	89,2%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	2.068.290.413	1.500.000.000	137,9%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	2.946.557.095	1.500.000.000	196,4%
Fondo PENSIONAL Medellín	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	17.837.801		> 100%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	19.315.713		> 100%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	30.589.800		> 100%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	41.042.611		> 100%

Fondo Pensional Manizales	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	5.286.875		> 100%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	13.912.211		> 100%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	18.279.953		> 100%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	22.647.695		> 100%
Fondo Pensional Palmira	I Trimestre 2017	31 de marzo de 2017	23 - 25%	1.308.729		> 100%
	II Trimestre 2017	31 de julio de 2017	46 - 50%	2.617.458		> 100%
	III Trimestre 2017	30 de septiembre de 2017	69 - 75%	27.327.361		> 100%
	VI Trimestre 2017	31 de enero de 2018	92 - 100%	38.041.692		> 100%

Gestión General



Unidades Especiales



2. PROCESO ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

2.1. Caracterización de proceso

 Alcance del proceso	 Objetivo del proceso	Líder del proceso 
<p>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.</p>	<p>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.</p>	<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	
Calidad de la información presupuestal.	Numero de informes presupuestales con inconsistencias/ Número de informes presentados	X	X		X	Trimestral

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			
	I - 2017	4%	1%	1%	0%	3	1%	2%	1%	0%	0%	0%	0%	38	562	6.8%

Nivel Nacional	II - 2017	2%	2%	6%	0%	2%	3%	1%	1%	0%	0%	22%	0%	55	693	7.9%
Sede Bogotá	I - 2017	31%	2%	3%	3%	11%	5%	1%	3%	24%	80%	20%	0%	176	712	24.7%
	II - 2017	2%	1%	3%	0%	3%	5%	2%	2%	44%	22%	0%	0%	95	904	10.5%
Sede Medellín	I - 2017	18%	1%	1%	0%	0%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	46	633	7.3%
	II - 2017	5%	0%	2%	0%	3%	4%	2%	0%	0%	25%	0%	0%	91	1084	8.4%
Sede Manizales	I - 2017	2%	1%	2%	0%	1%	2%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	28	644	4.3%
	II - 2017	6%	0%	2%	0%	1%	2%	2%	1%	14%	7%	0%	0%	54	785	6.9%
Sede Palmira	I - 2017	4%	0%	1%	0%	0%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	14	348	4.0%
	II - 2017	1%	1%	1%	0%	1%	4%	1%	0%	0%	50%	0%	0%	34	644	5.3%
Faculta de Artes (SB)	I - 2017	0%	2%	0%	0%	0%	0%	3%	1%	0%	0%	0%	0%	45	962	4.7%
	II - 2017	0%	0%	0%	0%	0%	1%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	45	1043	4.3%
Facultad de Ciencias Agrarias (SB)	I - 2017	1%	0%	1%	0%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	12	422	2.8%
	II - 2017	3%	1%	0%	0%	1%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	17	476	3.6%
Facultad de Ciencias (SB)	I - 2017	0%	0%	0%	0%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	14	1029	1.4%
	II - 2017	1%	0%	1%	1%	0%	1%	3%	4%	0%	0%	0%	0%	75	1540	4.9%
Facultad de Ciencias Económicas (SB)	I - 2017	3%	1%	1%	0%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	22	590	3.7%
	II - 2017	1%	0%	3%	1%	2%	15%	0%	2%	0%	0%	0%	0%	191	1112	17.2%
Facultad de Ciencias Humanas (SB)	I - 2017	3%	1%	1%	0%	0%	2%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	54	895	6.0%
	II - 2017	2%	1%	3%	0%	1%	4%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	92	1241	7.4%
Facultad de Derecho (SB)	I - 2017	1%	0%	0%	1%	0%	2%	2%	1%	0%	0%	0%	0%	54	1205	4.5%
	II - 2017	3%	0%	7%	1%	2%	6%	10%	0%	0%	0%	0%	0%	290	1672	17.3%
Facultad de Enfermería (SB)	I - 2017	0%	0%	0%	0%	0%	9%	1%	2%	0%	0%	0%	0%	11	156	7.1%
	II - 2017	2%	0%	0%	0%	4%	4%	2%	3%	0%	0%	0%	0%	15	190	7.9%
Facultad de Ingeniería (SB)	I - 2017	1%	0%	1%	0%	0%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	37	1596	2.3%
	II - 2017	1%	0%	0%	0%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	10%	0%	66	3938	1.7%
Facultad	I - 2017	1%	0%	0%	0%	0%	4%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	55	1156	4.3%

de Medicina (SB)	II - 2017	0%	1%	1%	0%	0%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	21	1158	1.8%
Facultad de Veterinaria (SB)	I - 2017	1%	1%	1%	0%	1%	19%	3%	8%	0%	0%	0%	0%	90	453	19.9%
	II - 2017	2%	0%	0%	0%	0%	7%	2%	7%	0%	0%	0%	0%	73	723	10.1%
Facultad de Odontología (SB)	I - 2017	0%	0%	2%	0%	0%	12%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	15	167	9.0%
	II - 2017	0%	0%	1%	0%	0%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	5	212	2.4%
Dirección Académica (SB)	I - 2017	2%	0%	2%	0%	1%	1%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	19	524	3.6%
	II - 2017	1%	0%	2%	0%	8%	7%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	102	733	13.9%
Facultad de Arquitectura (SM)	I - 2017	0%	0%	0%	0%	8%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	8	146	5.5%
	II - 2017	0%	0%	0%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	1	172	0.6%
Facultad de Ciencias Humanas (SM)	I - 2017	0%	0%	9%	0%	1%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	6	136	4.4%
	II - 2017	4%	0%	4%	0%	1%	1%	6%	0%	0%	25%	0%	0%	33	376	8.8%
Facultad de Ciencias (SM)	I - 2017	12%	0%	0%	0%	1%	0%	4%	1%	0%	0%	0%	0%	23	244	9.4%
	II - 2017	11%	0%	0%	0%	5%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	58	599	9.7%
Facultad de Minas (SM)	I - 2017	7%	0%	1%	0%	1%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	34	912	3.7%
	II - 2017	5%	0%	1%	0%	4%	1%	4%	0%	0%	0%	0%	0%	145	1782	8.1%
Facultad de Ciencias Agrarias (SM)	I - 2017	4%	0%	0%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	8	436	1.8%
	II - 2017	4%	0%	0%	0%	8%	0%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	45	599	7.5%
Unisalud Bogotá	I - 2017	0%	0%	0%	0%	0%	0%	2%	6%	0%	0%	0%	0%	23	313	7.3%
	II - 2017	0%	0%	4%	0%	0%	3%	6%	10%	0%	0%	0%	0%	7	62	11.3%
Unisalud Medellín	I - 2017	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	6%	0%	0%	0%	0%	5	100	5.0%
	II - 2017	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	3%	0%	0%	0%	0%	1	58	1.7%
Unisalud Manizales	I - 2017	0%	0%	0%	0%	0%	8%	2%	6%	0%	0%	50%	0%	11	77	14.3%
	II - 2017	0%	0%	0%	0%	0%	0%	18%	9%	0%	0%	0%	0%	3	15	20.0%
Unisalud Palmira	I - 2017	0%	0%	0%	0%	0%	0%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	2	86	2.3%
	II - 2017	0%	0%	0%	0%	5%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	1	26	3.8%

Unimedios	I - 2017	17%	7%	5%	0%	1%	0%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	16	222	7.2%
	II - 2017	7%	1%	1%	0%	2%	4%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	26	290	9.0%
Editorial	I - 2017	0%	7%	0%	0%	0%	3%	7%	0%	0%	0%	0%	0%	4	44	9.1%
	II - 2017	6%	6%	0%	6%	0%	6%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	6	52	11.5%
Sede Tumaco	I - 2017	44%	0%	0%	0%	18%	9%	2%	0%	20%	0%	0%	0%	33	99	33.3%
	II - 2017	4%	0%	14%	0%	2%	9%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	17	134	12.7%
Sede Amazonía	I - 2017	3%	0%	0%	0%	1%	1%	2%	0%	0%	0%	0%	0%	8	216	3.7%
	II - 2017	4%	0%	4%	0%	5%	12%	3%	2%	0%	0%	0%	0%	41	258	15.9%
Sede Orinoquia	I - 2017	0%	0%	4%	0%	0%	9%	1%	1%	0%	0%	0%	0%	11	130	8.5%
	II - 2017	1%	0%	1%	0%	1%	12%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	33	303	10.9%
Sede Caribe	I - 2017	0%	0%	6%	0%	2%	4%	1%	4%	0%	0%	0%	0%	14	148	9.5%
	II - 2017	2%	0%	6%	0%	2%	9%	0%	1%	0%	0%	0%	0%	24	223	10.8%

Órdenes de compra (gráfica Nivel Nacional y Sedes – Nivel Facultades – Unidades Especiales)

Órdenes de prestación de servicios (gráfica Nivel Nacional y Sedes – Nivel de Facultades – Unidades Especiales)

Contratos (gráfica Nivel Nacional y Sedes Andinas)

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 2017 se mantuvo dentro del rango normal.

Sede Bogotá	Facultades	<p>Aunque el indicador general de la sede Bogotá se ha ubicado dentro del rango normal, al analizarlo para cada facultad de la sede y la Dirección Académica, se evidencian comportamientos diferentes. Así pues, en general los indicadores calculados se ubican dentro del rango normal, sin embargo, hay algunos casos en la sede como el indicador del Nivel Central que registró un valor alto en el primer semestre de 2017. Al respecto la sección de contratación del Nivel Central que manifiesta que “de acuerdo a los datos revisados se observa que el 72% de los documentos elaborados como prórrogas, adiciones, y/o suspensiones corresponden a la Dirección de Ordenamiento y Desarrollo Físico (41%), Dirección de Investigación (18%) y Dirección Académica (13%). De estas tres dependencias, la DODF y la DIB fueron participes del incumplimiento de la meta en el mismo periodo del 2016 con el 15% y el 31% respectivamente.” No obstante, en el segundo semestre aunque el indicador se encuentra en un nivel de riesgo con un valor cercano al rango normal, se da una notable reducción.</p> <p>La situación del indicar de la facultad de veterinaria es similar al nivel central, por lo cual afirman que “durante el primer semestre la Facultad de Medicina Veterinaria y de Zootecnia presento el comportamiento descrito, debido a la existencia de dos proyectos de regalías con la Gobernación de Arauca y Cundinamarca, los cuales produjeron la mayor parte de porcentaje de adiciones y prorrogas dadas las circunstancias del trabajo técnico y administrativo realizado en campo, incluso las suspensiones ocurrieron debido al brote de fiebre aftosa presentada en el departamento de Arauca”, mientras que en el segundo semestre se encontró que “el indicador, al registrar riesgo, por encontrarse en la franja del 10.1% es explicable debido a que uno de los principales proyectos de la Facultad; el PBA, presentó para el período bloqueos y disturbios en la zona de ejecución del proyecto que se realiza en varios municipios de Arauca, incrementando el porcentaje del 6,1% en 4% llegando al nivel del 10,1%.”</p> <p>Para el caso de la facultad de Ciencias Económicas, el indicador se ubica en un rango problema, según la siguiente justificación “la elaboración de adiciones y prorrogas a contratos en la Facultad de Ciencias Económicas durante el II Semestre de 2017, presentó un aumento de 13,5% respecto al primer semestre de 2017, lo cual se debe al cumplimiento de las prórrogas y adiciones autorizadas por las entidades contratantes, y al cumplimiento de las obligaciones contraídas por los proyectos de extensión identificados con código QUIPU No. 309010026319, 309010026785, 309010026943, 309010027303, 309010027376, 309020022459, 309020023649, 309020024528, 311010026915, 311010026959, 311010027129, 311030026271, 311030027159. Es de aclarar que las adiciones, prorrogas y suspensiones poseen la debida justificación para su elaboración.”</p> <p>De igual forma, la facultad de Derecho indica que “el aumento del número de contratos adicionados, prorrogados y/o suspendidos, se</p>
-------------	------------	--

		incrementó en razón a que el convenio interadministrativo 378 de 2015, denominado "Proceso de proyección de resolución sobre las solicitudes de adhesión, relleno "Doña Juana" 2015" obtuvo una prórroga durante el período analizado y esto incrementó el valor del indicador. Este proyecto durante el año 2017 tuvo 1.324 órdenes contractuales (entre ODS y ODC), de las cuales 842 se realizan en el segundo semestre de 2017. Con la prórroga autorizada se requirió, de igual manera, prorrogar y/o adicionar las ordenes de los contratistas que apoyan el proyecto, por tanto se realizan un total de 198, que corresponde al 15% del total del ordenes elaboradas en el año para el proyecto, y se ejecutan particularmente durante los meses de agosto y noviembre del año anterior"
Sede Medellín	Facultades	A nivel de Facultad, la sede Medellín presentó una buena planeación de la contratación durante el año 2017, como menciona la Sección de Contratación de la sede Bogotá: "estos movimientos obedecen a la necesidad de contar con mayor cantidad del bien o servicio contratado, esto en los casos de las adiciones; o de ampliar el plazo de ejecución con el fin de lograr el cumplimiento del objeto contractual", sin embargo, las cifras se ubican en el rango normal. El tipo de modificación más frecuente es la prórroga de las órdenes de prestación de servicios, que de acuerdo a la Facultad de Ciencias Agrarias: "en su mayoría fueron a solicitud del proveedor por problemas en importación de los bienes o del producto para la entrega. Las prórrogas de las ODS en su mayoría se solicitaron por problemas climáticos para realizar las labores en campo".
Sedes de Presencia Nacional		En lo que respecta al indicador de planeación de las sedes de presencia nacional, se evidencia que en el segundo semestre del año, todas presentaron un indicador en nivel de riesgo. Al respecto, la sede Orinoquia justificó el indicador obtenido "debido a que en el año 2017 se programaron más proyectos; como también se requiere del personal de apoyo a la gestión, en la parte administrativa, de aseo y de la granja experimental "el Cairo", para dar continuidad a las actividades programadas y entrega de informes de la Sede.

Unidades Especiales	<p>El comportamiento del indicador de planeación de adquisición de bienes y servicios de las Unidades especiales ha tenido una tendencia a la baja, pues en años anteriores el indicador se ha ubicado en todos los casos en rangos de riesgo o incluso de problema.</p> <p>No obstante, en esta vigencia la Unidad de Salud sede Manizales es la que ha presentado un indicador mayor, por lo cual se indica lo siguiente: “es preciso tener en cuenta que estas adiciones se deben principalmente a casos referentes a alto costo y servicios autorizados por el comité técnico científico etc., particularmente en especialidades de oftalmología, hospitalización y dispensación de medicamentos, que desbordan el presupuesto inicialmente asignado, debiendo recurrir a modificaciones del contrato con el fin de garantizar la prestación de los servicios de salud en estas entidades para nuestros usuarios”.</p> <p>Mientras que la ubicación del indicador de Unisalud Bogotá en el nivel de riesgo en el segundo semestre del año, según la sede obedece entre otras razones a: “respecto de las adiciones y de la única prórroga y adición, se precisa que se surtieron para fortalecer el proceso de Auditoría de Cuentas Médicas y de seguimiento farmacológico a los usuarios de la Unidad”.</p>
---------------------	--

3. PROCESO GESTIÓN DE BIENES

3.1. Caracterización de proceso

 Alcance del proceso	 Objetivo del proceso	Líder del proceso 
<p>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.</p>	<p>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.</p>	<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 2017 no se presentan reportes de los mismos, garantizando realizar la implementación de los nuevos indicadores en la vigencia 2018, los cuales contarán con el seguimiento y control adecuado.

4. PROCESO TESORERÍA

4.1. Caracterización de proceso

 Alcance del proceso	 Objetivo del proceso	Líder 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>	<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>	<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.</p> <p>Nivel de Sede: Jefes de áreas de tesorería.</p> <p>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
		Nacional	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	$**TP = FP - FR$ $PR = (TR / TO) \times 100$ 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.	X	X	X	X	Mensual

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

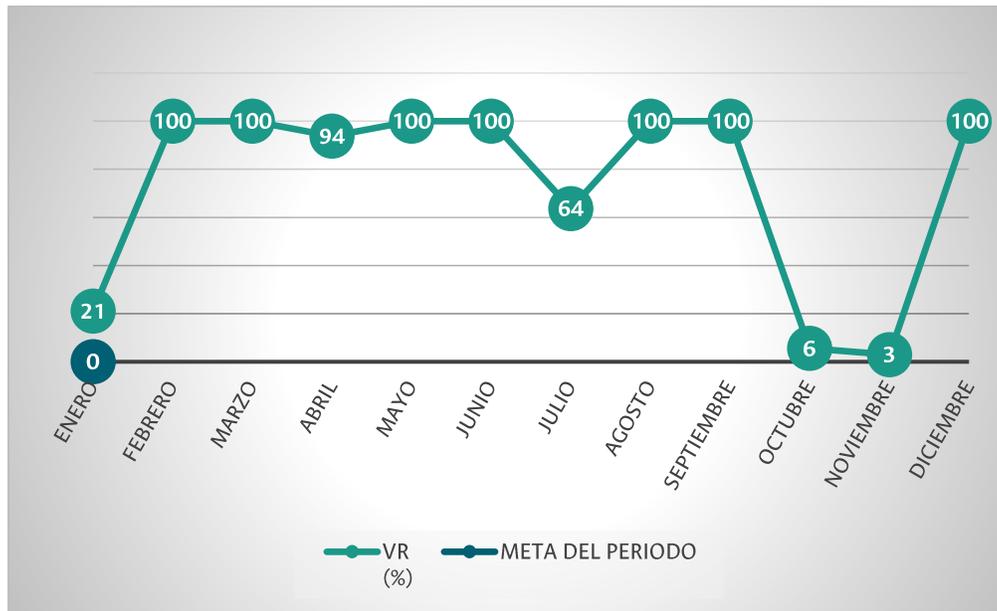
a. Registro Oportuno de Ingresos

- Caracterización del indicador

Código del indicador	U-I-12.004.001	
Alcance del proceso	Nivel Nacional	
Formula	$VR = (RC / RA) * 100$ 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
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	13/02/2017	0	12.820.774.009	2.695.016.986	21
Febrero	17/03/2017	0	295.090.947	756.541.428	100
Marzo	21/04/2017	0	151.293.728	347.864.265	100
Abril	19/05/2017	0	754.965.167	707.885.361	94
Mayo	23/06/2017	0	107.107.202	538.471.983	100
Junio	21/07/2017	0	364.166.831	989.296.420	100
Julio	18/08/2017	0	1.306.709.661	831.199.068	64
Agosto	22/09/2017	0	107.953.339	3.351.049.219	100
Septiembre	20/10/2017	0	215.033.731	1.686.890.670	100
Octubre	17/11/2017	0	74.293.731	4.198.080	6
Noviembre	15/12/2017	0	200.160.213	5.910.037	3
Diciembre	19/01/2018	0	1.158.641	4.698.139	100



Interpretación y análisis	Acciones de mejora
<p>Durante el 2017 se continuaron las gestiones y acciones de mejoramiento 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.</p> <p>Durante la vigencia 2018, se continuará con las actividades tendientes a mejorar los mecanismos y gestiones para la identificación de partidas conciliatorias, con el fin de disminuir la cuantía de las mismas y por ende mitigar el riesgo.</p>	<p>Continuar con las acciones de seguimiento establecidas en el indicador, con el fin de dar cumplimiento a la normativa interna vigente, garantizando la eficiencia y la tendencia descendente objeto del Indicador.</p>

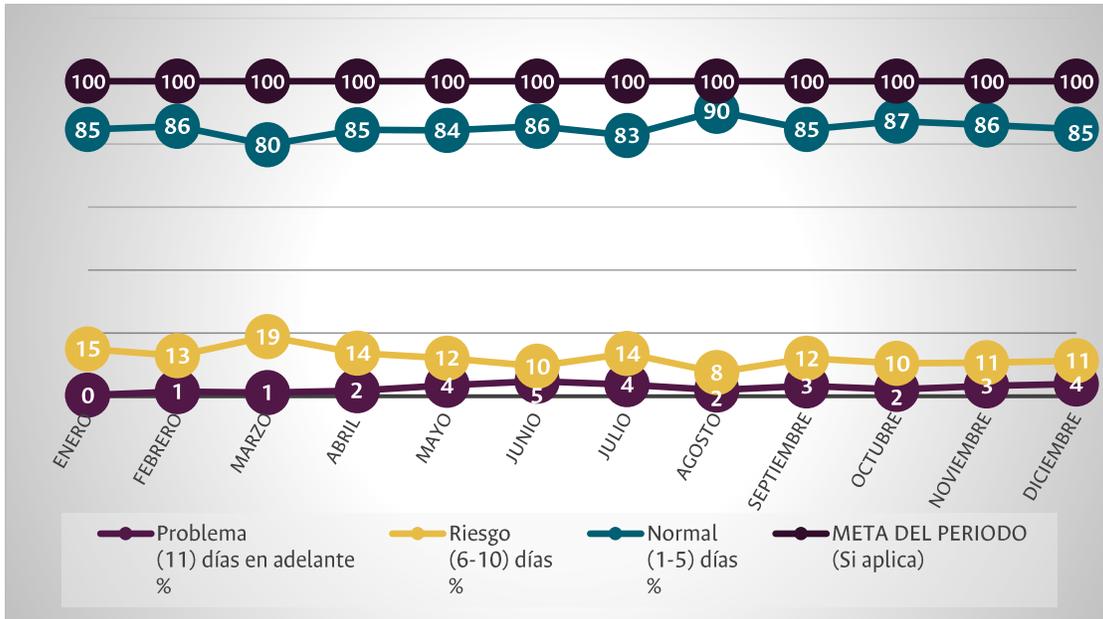
b. Tiempo de pago

- Caracterización del indicador

Código del indicador	U-I-12.004.002	
Alcance del proceso	Nivel Nacional, de Sede, de Facultad y Unidades Especiales	
Formula	$TP = FP - FR$ $PR = (TR / TO) \times 100$ <p>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</p>	
Unidad de medida	% Porcentaje	
Tipo de indicador	Efectividad	
Frecuencia de la medición	Mensual	
	Riesgo	Problema
Normal	Riesgo	Problema
1 - 5 días hábiles en general	6 - 10 días hábiles en general	> 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	13/02/2017	100%	85	15	0
Febrero	17/03/2017	100%	86	13	1
Marzo	21/04/2017	100%	80	19	1
Abril	19/05/2017	100%	85	14	2
Mayo	23/06/2017	100%	84	12	4
Junio	21/07/2017	100%	86	10	5
Julio	18/08/2017	100%	83	14	4
Agosto	22/09/2017	100%	90	8	2
Septiembre	20/10/2017	100%	85	12	3
Octubre	17/11/2017	100%	87	10	2
Noviembre	15/12/2017	100%	86	11	3
Diciembre	19/01/2018	100%	85	11	4



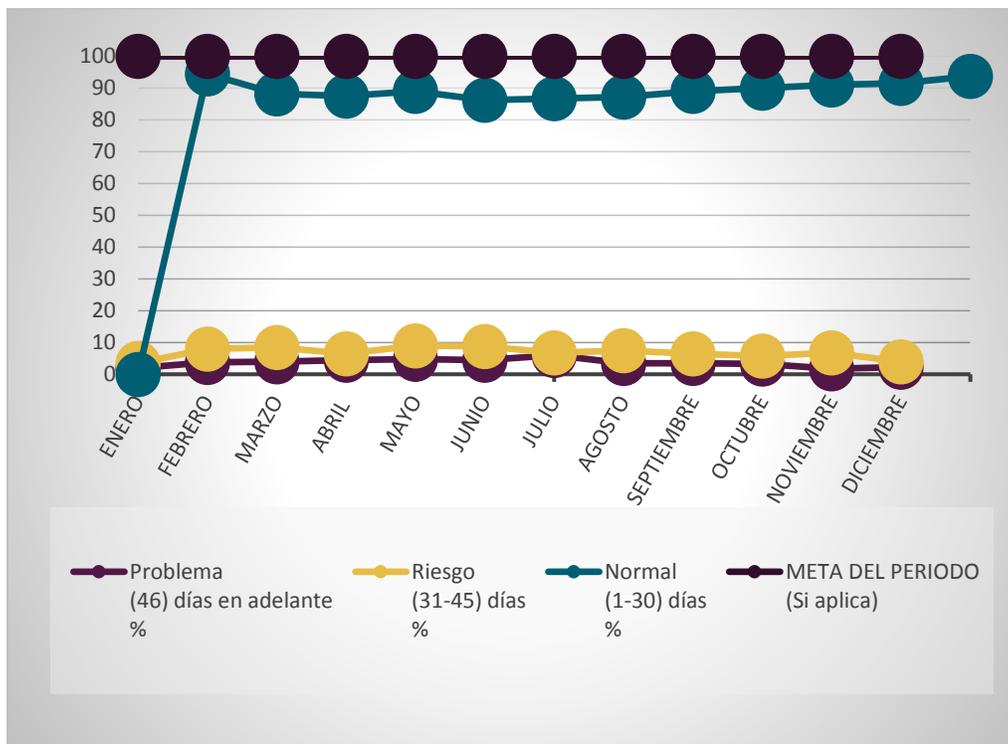
Interpretación y análisis	Acciones de mejora										
<p>Como se evidencia en los resultados por mes, más del 70% de los pagos efectuados por las tesorerías sigue cumpliendo con el tiempo establecido (entre 1 y 5 días); sin embargo existen situaciones que continúan generando porcentajes de riesgos y problemas en la medición, como son:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Continuar con las acciones de seguimiento que garanticen la efectividad continua y la tendencia descendente objeto del Indicador; lo anterior, considerando el impacto de oportunidad que tiene el tiempo de pago establecido para el usuario externo. 2. Evaluar la ampliación de frecuencia de medición del indicador a trimestre, considerando que el comportamiento del mismo ha sido normal durante los años 2014, 2015, 2016 y 2017 (con tendencia a mejorar en comparación con el año 2014), así: <table border="1" style="margin-top: 20px;"> <thead> <tr> <th>Año</th> <th>Normal (1-30 días) - %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2014</td><td>79</td></tr> <tr><td>2015</td><td>84</td></tr> <tr><td>2016</td><td>84</td></tr> <tr><td>2017</td><td>85</td></tr> </tbody> </table>	Año	Normal (1-30 días) - %	2014	79	2015	84	2016	84	2017	85
Año	Normal (1-30 días) - %										
2014	79										
2015	84										
2016	84										
2017	85										

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	13/02/2017	100%	95	4	2
Febrero	17/03/2017	100%	88	8	4
Marzo	21/04/2017	100%	88	9	4
Abril	19/05/2017	100%	89	7	5
Mayo	23/06/2017	100%	86	9	5
Junio	21/07/2017	100%	87	9	5
Julio	18/08/2017	100%	87	7	6
Agosto	22/09/2017	100%	89	8	4
Septiembre	20/10/2017	100%	90	7	4
Octubre	17/11/2017	100%	91	6	3
Noviembre	15/12/2017	100%	92	7	2
Diciembre	19/01/2018	100%	94	4	2



Interpretación y análisis	Acciones de mejora										
<p>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).</p>	<p>1. Continuar con las acciones de seguimiento que garanticen la efectividad continua y la tendencia descendente objeto del Indicador; lo anterior, considerando el impacto de oportunidad que tiene el tiempo de pago establecido para el usuario externo.</p> <p>2. Evaluar la posibilidad de ampliar la frecuencia de medición del indicador a trimestre, considerando que el comportamiento del mismo ha sido Normal durante los años 2014, 2015, 2016, y 2017 (con tendencia a mejorar en comparación con el año 2014), así:</p> <table border="1" data-bbox="935 1056 1375 1308"> <thead> <tr> <th>Año</th> <th>Normal (1-30 días) - %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2014</td> <td>72</td> </tr> <tr> <td>2015</td> <td>81</td> </tr> <tr> <td>2016</td> <td>78</td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>89</td> </tr> </tbody> </table>	Año	Normal (1-30 días) - %	2014	72	2015	81	2016	78	2017	89
Año	Normal (1-30 días) - %										
2014	72										
2015	81										
2016	78										
2017	89										

5. PROCESO CONTABLE

5.1. Caracterización de proceso

 Alcance del proceso	 Objetivo del proceso	Líder del proceso 
<p>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.</p>	<p>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.</p>	<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 registro 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 registro 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%	

Nota: Actualmente el proceso se encuentra esperando los resultados que reporta la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN frente a la Razonabilidad de la información tributaria – Exógena Nacional de la Universidad, información que se utiliza como insumo para la construcción y análisis del indicador, por tal razón una vez se cuente con esta información se hará la respectiva publicación de la misma en el presente informe.

6. PROCESO COORDINACIÓN Y GESTIÓN DE PROCESO ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

6.1. Caracterización de proceso

 Alcance del proceso	 Objetivo del proceso	Líder del proceso 
<p>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.</p>	<p>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</p>	<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, efe 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>

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

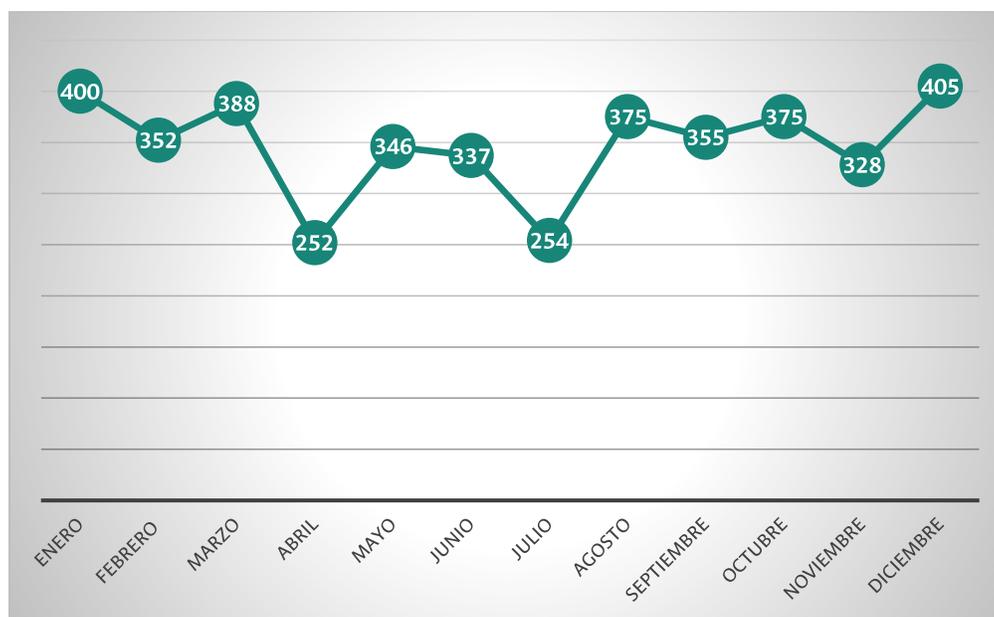
Código del indicador	U-I-12.009.002		
Alcance del proceso	Nivel Nacional, Sedes de presencia Nacional y Palmira		
Formula	Número de llamadas recibidas y registradas mensualmente		
Unidad de medida	Número		
Tipo de indicador	Eficacia		
Frecuencia de la medición	Mensual		
Normal	Riesgo	Problema	
1 - 350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

- Resultados y análisis del indicador

Informe medición de indicadores de proceso

Macroproceso Gestión nacional financiera y administrativa

Período	Fecha de medición	Meta	Resultado	Diferencia	Total
Enero	02/02/2017	350	400	50	114%
Febrero	14/03/2017	350	352	2	101%
Marzo	03/04/2017	350	388	38	111%
Abril	10/05/2017	350	252	-98	72%
Mayo	06/06/2017	350	346	-4	99%
Junio	30/06/2017	350	337	-13	96%
Julio	31/07/2017	350	254	-96	73%
Agosto	31/08/2017	350	375	25	107%
Septiembre	30/09/2017	350	355	5	101%
Octubre	31/10/2017	350	375	25	107%
Noviembre	30/11/2017	350	328	-22	94%
Diciembre	31/12/2017	350	405	55	116%



Período	Interpretación y análisis	Acciones de mejora
Enero - febrero	Se evidencio un aumento en los requerimientos debido a las solicitudes relacionadas con el cambio de vigencia y tareas adicionales por el proyecto de unificación.	Se refuerza el grupo con la contratación de un nuevo contratista que apoya el frente del proyecto de unificación.
Febrero - marzo	Se evidencio un aumento en los requerimientos debido a las solicitudes relacionadas con nuevo ingreso de contratistas y contractuales, reasignación de funciones y disminución del equipo de trabajo.	Se realizó redistribución de las tareas, se reportó la llamada al proveedor con el fin de dar trámite a los errores reportados por los usuarios. Y se refuerza el grupo con la contratación de un nuevo contratista.
Abril - mayo	Por encontrarse en proceso de depuración de información en las sedes, se generan menos solicitudes de ajustes a la información, la cual será tramitada con el proyecto de ajuste y unificación al SGF-QUIPU.	No se realiza ninguna acción de mejora, se proyectan refuerzo de tareas en los siguientes periodos que vendrán.
Mayo - junio	Se mantiene dentro del flujo de información proyectos.	No se realiza ninguna acción de mejora, se mantiene el esquema de trabajo establecido.
Julio - agosto	Se mantiene dentro del flujo de información proyectos, no se cambios fuertes, aun cuando se evidencia más registros en agosto.	No se realiza ninguna acción de mejora, se mantiene el esquema de trabajo establecido.
Septiembre - octubre	Se aumenta el flujo de trabajo por la depuración de información para la implantación de los cambios normativos NICSP.	Se realizó redistribución de las tareas y se asignan responsables por frentes de trabajo.
Noviembre - diciembre	Se aumenta el flujo de trabajo para apoyar el cierre e inicio de vigencia, junto con la depuración de información para los cambios normativos NICSP.	Se realizó redistribución de las tareas y se asignan responsables por frentes de trabajo.