



CONTRALORÍA

GENERAL DEL MAGDALENA

CONTRALORÍA AUXILIAR
PARA EL CONTROL
FISCAL

COMUNICACIÓN
EXTERNA

Referenciación: 200-28-21-2025-060

Santa Marta D.T.C.H, 29 diciembre de 2025

Doctor.
PABLO VERA SALAZAR
Rector Universidad del Magdalena
E. S. D

Asunto: Concepto sobre la presentación del Plan de Mejoramiento presentado por la UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA. producto de la Auditoría Financiera de Gestión y Resultados a la vigencia 2024.

Cordial saludo:

La Contraloría General del Magdalena certifica que una vez agotado el termino para rendir el plan de mejoramiento, RECIBIO a través del aplicativo electrónico SIA Contralorías el Plan de Mejoramiento suscrito por la entidad en ocasión de los resultados de la Auditoría Financiera de Gestión y Resultados a la vigencia 2024.

La misma procedió a valorarse de acuerdo con los criterios impartidos en la Resolución 100-58-029 del 29 de enero de 2025 y lo establecido en la Circular Externa del Despacho del Contralor General número 07 de 09 de abril de 2025, obteniendo la siguiente valoración de acuerdo con los criterios evaluables:

VARIABLES	CALIFICACIÓN PARCIAL	PONDERADO	PUNTAJE ATRIBUIDO
Oportunidad en la rendición del Plan de Mejoramiento	100,0	20%	20,00
Suficiencia	100,0	30%	30,00
Calidad	100,0	50%	50,00
TOTAL PUNTAJE			100,0
Valoración información rendida a emitir			Favorable
80 o más puntos	Favorable		
Menos de 80 puntos	Desfavorable		



CONTRALORÍA
GENERAL DEL MAGDALENA

CONTRALORÍA AUXILIAR
PARA EL CONTROL
FISCAL

COMUNICACIÓN
EXTERNA

Dado que la valoración es **Favorable**, recordamos a la entidad que debe realizar el cargue de los avances dentro de las fechas establecidas en la normatividad vigente, y que tanto el cumplimiento y la efectividad de las acciones de mejora serán evaluadas en la próxima Auditoría Financiera de Gestión y Resultados que se le realice a la entidad.

Anexamos el Papel de Trabajo "PT 10-PF Valoración de la Recepción del Plan de Mejoramiento" diligenciado con el detalle del estudio.

Cordialmente,

MIGUEL ALFONSO MORELO VILLAREAL
Contralor Auxiliar para el Control Fiscal

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
ENTIDAD: UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA


NIT: 891780111

FECHA DE ELABORACIÓN (aaaa/mm/dd): 2025/12/15

Vigencia Auditada: 2024

PM Obedece a: Auditoría Gubernamental por CGDM

(N) N Hallazgo	(C) Descripción Del Hallazgo	(C) Incidencia	(C) Acción De Mejora	(C) Meta	(C) Fecha Terminación De La Actividad	(C) Nombre Responsable	(C) Cargo Responsable
1	Deficiencias en la planeación y en la gestión del riesgo contractual, evidenciadas en el riesgo operativo generado por el transporte inadecuado de combustibles en vehículos no autorizados – Contrato OSM–DAD–0002–2024.	Administrativa	Adecuación de remolque (Condiciones estructurales y de capacidad) para el transporte de hidrocarburos cumpliendo con la normativa vigente aplicable	1	2026/06/05	Wilberto Galvis Santos	P.E. Responsable del Grupo de Servicios Generales
2	Falta de planeación y control en la suspensión de la obra del Bosque Seco “Leda Mendoza” – Contrato ODO-DAD-0010-2023.	Administrativa	Capacitar a los Supervisores sobre la correcta utilización de los formatos diseñados para cada una de las etapas del Proceso de Gestión de la Contratación	1	2026/05/31	Jose Julian Rios Botache	P.E. Responsable del Grupo de Contratación
			Implementar Sistema de Información para el Seguimiento a la Ejecución Contractual	1	2026/06/05	Jaime Noguera Serrano Jose Julian Rios Botache Cesar Polo Castro	Vicerrector Administrativo P.E. Responsable del Grupo de Contratación Director Centro de Ingeniería y Desarrollo de Software
			Emitir una directriz recordando las responsabilidades de los supervisores y posibles sanciones por incumplimiento	1	2026/05/31	Oscar Castillo Moscarella	Jefe Oficina Asesora Jurídica
4	Incumplimiento al deber de supervisión y ausencia de evidencia de recibo a satisfacción y actas de recibido que den fe de la entrada real del material impreso en el contrato OPS-CPF-0029 de 2024.	Administrativa	Capacitar a los Supervisores sobre la correcta utilización de los formatos diseñados para cada una de las etapas del Proceso de Gestión de la Contratación	1	2026/05/31	Jose Julian Rios Botache	P.E. Responsable del Grupo de Contratación
			Implementar Sistema de Información para el Seguimiento a la Ejecución Contractual	1	2026/06/05	Jaime Noguera Serrano Jose Julian Rios Botache Cesar Polo Castro	Vicerrector Administrativo P.E. Responsable del Grupo de Contratación Director Centro de Ingeniería y Desarrollo de Software
			Emitir una directriz recordando las responsabilidades de los supervisores y posibles sanciones por incumplimiento	1	2026/05/31	Oscar Castillo Moscarella	Jefe Oficina Asesora Jurídica


FIRMA Delegado de las Actuaciones Administrativas
Resolución Rectoral No. 858 del 12 de Diciembre de 2025
 Nombre: Oscar Fernando Castillo Moscarella
 Cargo: Jefe Oficina Asesora Jurídica


FIRMA Jefe Oficina de Control Interno
 Nombre: Milena De León Mendoza