


	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN (DICIEMBRE – 2024)



GUILLERMO EDUARDO ALFONSO GUTIERREZ
Jefe Oficina de Control Interno

Oficina de Control Interno

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

PRESENTACIÓN



Informe Ejecutivo de Gestión Oficina de Control Interno del mes de diciembre de 2024.

La Oficina de Control Interno de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, en cumplimiento de sus roles de liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control y de conformidad con lo establecido en la “Resolución No. 009 del 19 de mayo de 2011, emitida por el Consejo Superior Universitario, “Por la cual se solicitan informes periódicos a la Oficina Asesora de Control Interno de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas”, a continuación se describen los seguimientos y auditorías realizadas en el mes de octubre de 2024 en sus diferentes estados (en ejecución, preliminar y finalizado comunicado)

INFORMES PRELIMINARES
046 – Auditoria al Proceso de Gestión de Investigación
068 – Auditoria a al Gestion de la ARL

INFORMES FINALES
039 - Auditoria al Proceso de Prácticas académicas
042 - Auditoria al Subsistema Currículo y Calidad
047 - Auditoria a Procesos Disciplinarios Vigentes De Administrativos Y Docentes
051 - Auditoria a Bienestar Institucional
052 - Auditoria a Admisiones Registro Y Control

INFORMES DE SEGUIMIENTO
1.10 - Informe de Seguimiento “Día De Movilidad Sostenible”, agosto 2024, Artículo 10 Decreto 037 de 2019 Alcaldía Mayor De Bogotá D.C.
045.2 - Segundo seguimiento planes de mejoramiento internos y externos
34.1 Seguimiento ejecución presupuestal segundo semestre vigencia 2024

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

INFORMES PRELIMINARES

046 - INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA AL PROCESO DE GESTIÓN DE INVESTIGACIÓN

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento del objetivo y alcance del proceso de Gestión de Investigación a través de la revisión de la información que se deriva de las gestiones por parte de la Oficina de Gestión de Investigación y las estructuras de investigación consolidadas



ALCANCE

El ejercicio de auditoria se enfoca en la revisión de la evidencia que el proceso y las estructuras de investigación proporcionen y que den cuenta del cumplimiento del objetivo "administrar los recursos destinados al desarrollo de estrategias, programas, proyectos investigativos y contar con las condiciones estructurales organizacionales para proyectarse como una universidad investigativa que promueva y potencie la capacidad del investigador de la Universidad y su labor tenga eco en el desarrollo científico y sociocultural de la ciudad – región y país" y su alcance "Abarca desde los investigadores, las estructuras (grupos, semilleros e institutos) pasando por cada Proyecto Curricular y sus Facultades. Inicia con la entrada de planes institucionales y propuestas de investigación hasta obtener los resultados investigativos y sus oportunas transferencias"

ASPECTOS GENERALES

Dentro de los roles de seguimiento y acompañamiento a las diferentes actividades asignadas a la Oficina de Control Interno, y en razón a su competencia legal, se incluyó en el Plan Anual de Auditorías y Seguidimientos para la vigencia 2024, Auditoría al Proceso de Gestión de Investigación. Se da inicio de la auditoria a través del oficio OCI 0906 enviado por correo electrónico el 19 de noviembre de 2024, donde se solicitó la documentación pertinente para análisis y comparación a fin de evaluar el cumplimiento de las actividades del plan de acción 2024. De igual forma, se tomó como base el Mapa Integral de Riesgos remitido por la oficina de Investigación, teniendo en cuenta la clasificación de los riesgos del proceso de Gestión de Investigación del Subsistema de Gestión de Calidad (SGC) y el eje de Riesgo de Corrupción. De esta forma, en la primera sección del presente informe preliminar se realiza una contextualización de los aspectos generales del Proceso de Gestión de Investigación y del Mapa Integral de Riesgos del proceso de Gestión de Investigación; posteriormente se expone el análisis y resultados de la evaluación, indicándose los hallazgos evidenciados dentro de la presente auditoria; y, por último, se señalan los aspectos positivos encontrados durante el proceso.

OPORTUNIDADES DE MEJORA OBSERVADAS

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Actualizar la caracterización del proceso de Gestión de Investigación en la SIGUD para que refleje de manera precisa los cambios establecidos en el Acuerdo No. 015 y otras normativas relacionadas, como la Política de Investigación, Creación e Innovación. El alineamiento de la plataforma con la normativa vigente garantizará un flujo de información más coherente, contribuyendo al correcto desarrollo de los programas e iniciativas de investigación dentro de la universidad.

La actualización periódica y la debida documentación de los riesgos asociados a los procesos es crucial para el adecuado seguimiento y mitigación de riesgos dentro de la Universidad. Asegurando que se mantenga un historial de los cambios y se respalde adecuadamente el proceso de actualización. Esto garantizará una mayor transparencia, trazabilidad y efectividad en la gestión de riesgos en la Universidad.

Asegurar un seguimiento cuatrimestral efectivo al Mapa de Riesgos del proceso de investigación. Esto permitirá evaluar la efectividad de las acciones ejecutadas, ajustar los procesos según sea necesario y fortalecer la integración de los esfuerzos institucionales para alcanzar los objetivos estratégicos de la universidad.

068 - INFORME PRELIMINAR GESTIÓN ASESORES ARL POSITIVA EN LA UNIVERSIDAD DISTRITAL

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las actividades de asesoría, asistencia y acompañamiento técnico desarrolladas por la Administradora de Riesgos Laborales contratada por la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.



ALCANCE

Evaluar el cumplimiento de las actividades de asesoría, asistencia y acompañamiento técnico desarrolladas por la Administradora de Riesgos Laborales en la presente vigencia, tomando como base el informe denominado "ANÁLISIS DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN - ASESORES ARL POSITIVA 2024" elaborado por la Oficina de Talento Humano

ASPECTOS DE AUDITORIA

Conforme a lo establecido en la Ley 1562 de 2012 las Administradoras de Riesgos Laborales tienen a su cargo el desarrollo de actividades de promoción y prevención dentro del Sistema General de Riesgos Laborales, conocido comúnmente como “reversión”, destinadas en términos generales al desarrollo de programas, campañas y acciones de educación y prevención en salud, así como al control y monitoreo de las condiciones de trabajo.

Tal como se observó en la primera diapositiva del informe, las horas por reversión conforme al Plan Anual de la ARL, sumaba un total de 6.434 (100%) y, según lo evidenciado en el informe de la Oficina



	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

de Talento Humano, a la fecha de corte de la elaboración del mismo (agosto de 2024) se habían cumplido supuestamente con 5.728 (89%), restando un total de 706 horas (11%), sin embargo, según se vio en el análisis, el número de horas reportadas por los asesores de la ARL Positiva como actividades de “reinversión”, no son proporcionales a las actividades realizadas, tanto por factores cuantitativos como cualitativos, pues como se pudo evidenciar, alguna información se reportó de manera incompleta o sin el cumplimiento de los estándares de medición que exige la normatividad para la administración de los riesgos, como, por ejemplo, seguimientos a casos en los cuales no se indican las fechas de su realización ni se determinan las acciones de intervención diferenciales desarrolladas para cada tipo de caso, ausencia de análisis periódicos sobre el ausentismo, ausencia de seguimiento y análisis tendencial de los indicadores que midan el impacto de la gestión en la prevención de la enfermedad, entre otros.

Todo lo anterior, desvela un deficiente ejercicio de supervisión de los servicios de promoción y prevención a cargo de la ARL por parte de la Coordinación del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, como dependencia responsable de la implementación, mantenimiento y mejora continua del sistema de gestión, entre otras, porque es la coordinación la que otorga el aval a dichas actividades.

OPRTUNIDADES DE MEJORA OBSERVADAS

Optimizar el seguimiento y control de las actividades de promoción y prevención desarrolladas por la ARL, garantizando que sean ejecutadas de manera eficiente, conforme a la normativa vigente y con un impacto real en la mejora de las condiciones laborales de la Universidad Distrital.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

INFORMES FINALES

039 - INFORME FINAL AUDITORIA PRÁCTICAS ACADÉMICAS

OBJETIVO

Verificar el desarrollo de las prácticas académicas en los programas de pregrado, específicamente en cuanto a la planeación y ejecución de las mismas.



ALCANCE

El alcance de la presente Auditoría se centra en lo descrito a continuación, durante las vigencias 2023 y 2024.

- Solicitud de práctica académica
- Aprobación de práctica académica
- Ejecución de práctica académica

ASPECTOS GENERALES

La Oficina de Control Interno dando cumplimiento a lo estipulado en el plan de auditoría y seguimiento de la vigencia 2024, en cumplimiento del rol de facilitador del flujo de información al interior y al exterior de la Universidad, y de acuerdo a los roles de seguimiento y acompañamiento a las diferentes actividades asignados a esta Oficina, inicia Auditoria al proceso Gestión Académica, en su procedimiento de Prácticas Académicas por medio de anuncio realizado con OCI 0651 IE 12407 y reunión de apertura con Acta N° 001 del 02 de septiembre de 2024, la cual contó con presencia de la Vicerrectoría Académica y las facultades de Medio Ambiente y Recursos Naturales, de Ingeniería, de Ciencias y Educación, de Ciencias Matemáticas y Naturales, Facultad Tecnológica y Facultad de Artes –ASAB con el fin de dar apertura a la Auditoria de manera formal. La Resolución 090 de 2018 “Por medio de la cual se reglamentan los procedimientos académicos y administrativos para el desarrollo de las prácticas académicas en los programas de pregrado de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas”, define las prácticas académicas en los siguientes términos: Se entiende por prácticas académicas, al conjunto de actividades dirigidas por uno o varios docentes de la Institución, que se desarrollan fuera de las sedes de la Universidad y que tienen como fin, proporcionar al estudiante de pregrado experiencias directas en diversos escenarios sociales, ambientales, artísticos, educativos y similares; constituyéndose en un ejercicio de aproximación disciplinar e interdisciplinarios en donde se articulan saberes, conocimientos y metodologías de forma holística. Para el desarrollo del presente ejercicio de auditoría, se remitieron oficios de solicitud de información a saber: OCI 0651 y OCI 0737 a las facultades, igualmente se remitió OCI 0738 a la Vicerrectoría Académica y finalmente OCI 0885 a la Tesorería General.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

OPORTUNIDADES DE MEJORA OBSERVADAS

Mejor asignación de recursos: que se pueda proyectar de manera más eficaz los recursos necesarios para las prácticas académicas, lo que permitirá una planeación presupuestal más precisa, un mejor seguimiento y una ejecución óptima de las mismas

Optimizar el diligenciamiento, control y gestión del formato de prácticas académicas, garantizando la integridad, transparencia y eficiencia del proceso, lo cual tendrá un impacto positivo en la administración de las prácticas académicas y en el cumplimiento de los objetivos institucionales

Asegurar que las actas de compromiso sean diligenciadas correctamente y en el tiempo adecuado, lo que garantizará una mayor transparencia, eficiencia y cumplimiento de la normativa en la gestión de las prácticas académicas.

Garantizar que las actas de aprobación de las prácticas académicas sean correctamente presentadas y formalizadas, lo que no solo optimiza el proceso administrativo, sino que también fortalece el cumplimiento de las normativas de la universidad

Optimizar el diligenciamiento, control y gestión del formato de Syllabus establecido, garantizando la integridad, transparencia y eficiencia del proceso, lo cual tendrá un impacto positivo en la administración de las prácticas académicas y en el cumplimiento de los objetivos institucionales

Garantizar que la ejecución de las prácticas académicas cumpla con los criterios de la resolución 090 de 2018 a fin de lograr una mejor calidad educativa y una gestión administrativa más eficiente.

Garantizar que los informes de prácticas académicas sean diligenciados de manera adecuada y conforme a los formatos controlados, lo que optimiza la gestión de las prácticas académicas y contribuye al cumplimiento normativo de la universidad.



Asegurar que los docentes de carrera gestionen las prácticas académicas de acuerdo con los procedimientos establecidos, lo que no solo garantiza el cumplimiento normativo, sino también una mejor calidad educativa y una gestión administrativa más eficiente.

042 - INFORME FINAL AUDITORIA DE SEGUIMIENTO SUBSISTEMA DE CURRÍCULO Y CALIDAD SCC.

OBJETIVO

Realizar una Auditoría de seguimiento al Subsistema Currículo y Calidad (SCC), verificación de las funciones asignadas al mismo, con el fin de establecer el avance y cumplimiento a la implementación y a las Observaciones y acciones de mejora presentadas en informes anteriores.

ALCANCE

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Gestión realizada de septiembre de 2023 a agosto de 2024.

OBSERVACIONES Y/O RECOMENDACIONES

Desde la Oficina de Control Interno se sugiere se publiquen las actas desarrolladas y se muestren los avances a los que se llegan y los compromisos pendientes, esto permitirá realizar un seguimiento más acorde a la gestión realizada.



Se sugiere se publiquen y se muestren los avances a los que se llegan y los compromisos pendientes, esto permitirá realizar un seguimiento más acorde a la gestión realizada.

Solicitar apoyo al SIGUD, para que en conjunto se pueda documentar, actualizar y publicar todos los niveles de documentación de este Subsistema. De acuerdo con la “*Resolución De Rectoría 602 De 2022 - Artículo 7. Líder Del Subsistema De Currículo Y Calidad.*” El Subsistema de Currículo y Calidad estará liderado por la Vicerrectoría Académica y contará con un Coordinador General del Subsistema de Currículo y Calidad”. Si bien es cierto, la Oficina de Planeación y Control es la responsable del SIGUD; es responsabilidad del líder del proceso y/o Coordinador de este, como conocedores a cabalidad del Proceso y lo que este ejecuta y realiza, generar los espacios para que con el acompañamiento y asesoramiento de la Oficina de Planeación – SIGUD, se puedan actualizar todos los niveles de documentación del subsistema para su publicación.

A pesar de las múltiples gestiones realizadas por el SUBSISTEMA DE CURRÍCULO Y CALIDAD (SCC) para la actualización documental ante el SIGUD, se denota y observa una demora significativa en la aprobación de los documentos para su actualización, modificación y/o publicación, para lo cual se sugieren mesas de trabajo con el SIGUD, de tal forma que se puedan realizar las formulaciones de los nuevos documentos, actualizar aquellos que lo requieran, verificación de los mismos, aprobación y publicación por parte del SIGUD, que en este caso es quien tiene los trámites para aprobación.

Unificar criterios y medios de difusión de información entre los elementos que componen el SUBSISTEMA DE CURRÍCULO Y CALIDAD (SCC), de tal forma que se pueda evitar la publicación de información ya sea repetida o desactualizada.

Solicitar apoyo al Web Master de la Universidad, para que, en conjunto y con el acompañamiento del SIGUD, se puedan realizar los cambios necesarios y actualizar la página web del SUBSISTEMA de tal forma que se pueda tener acceso a toda la información y documentación del mismo. Si bien es cierto, el web master es responsable de actualizar las páginas web de la Universidad y sus dependencias, es responsabilidad del líder del proceso y/o gestor del mismo como conocedores a cabalidad del objetivo y alcance del proceso, generar los espacios para que con el acompañamiento del web master se actualice la página web del Subsistema.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	



CONCLUSIONES

- Desde la Oficina de Control Interno se puede observar avance en la generación de directrices y documentos de tipo estratégico en busca del cumplimiento de la RESOLUCIÓN DE RECTORÍA 602 DE 2022 y de la implementación de este Subsistema.
- Si bien es cierto, este Subsistema a través de la historia ha tenido múltiples cambios para su fortalecimiento, es desde el año 2022 con la generación de la Resolución anteriormente nombrada que se reúnen y unifican en un mismo acto administrativo, las distintas consideraciones que la comunidad universitaria tiene respecto de la gestión curricular y el fomento a la calidad.
- Desde la Oficina de Control Interno se denota con gran importancia la publicación de avances con respecto a este subsistema y como se está llegando a todas las instancias de la Universidad.; es importante que desde el Coordinación del Subsistema se le informe a toda la comunidad universitaria y la ciudadanía los avances del Subsistema, y es muy importante que desde el Subsistema se defina:
 - ✓ ¿Cómo se puede medir el grado de implementación del subsistema al interior de la universidad?
 - ✓ ¿Cuál es el grado y/o porcentaje de implementación del subsistema al interior de la institución?
 - ✓ ¿Cuál fue el instrumento y/o mecanismo utilizado para medir este grado y/o porcentaje de implementación del subsistema al interior de la institución?

OPORTUNIDADES DE MEJORA OBSERVADAS

la oportunidad de fortalecer la estandarización y formalización de los procesos documentales dentro del Subsistema de Currículo y Calidad. A través de la correcta implementación del formato aprobado por SIGUD, se garantizará que las actas sean más claras, consistentes y cumplan con los requisitos institucionales establecidos.

Establecer un proceso continuo y eficiente de actualización y publicación de la documentación del Subsistema de Currículo y Calidad. La correcta actualización de los documentos no solo es un requisito normativo, sino una herramienta esencial para mejorar la gestión interna, la transparencia y la accesibilidad a la información relevante para todos los miembros de la comunidad universitaria.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Mejorar la coherencia y profesionalismo de las plataformas digitales del Subsistema de Currículo y Calidad. La unificación de los diseños y contenidos en todas las páginas web asociadas no solo mejorará la accesibilidad, sino que también reforzará la identidad institucional y facilitará la navegación para todos los usuarios. Esto contribuirá a una mayor cohesión institucional, mejorando la visibilidad del Subsistema de Currículo y Calidad y de sus comités, y proporcionando a los usuarios una experiencia más intuitiva, organizada y profesional al acceder a la información.

047 - INFORME PRELIMINAR AUDITORÍA A PROCESOS DISCIPLINARIOS VIGENTES DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE

OBJETIVO

Auditar el procedimiento disciplinario adelantado al personal administrativo y docentes de planta de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas de conformidad con la normatividad vigente.



ALCANCE

Llevar a cabo una auditoría al procedimiento disciplinario adelantado al personal administrativo y docentes de planta de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas de conformidad con la normatividad vigente, tomando como referencia los procesos vigentes.

CONCLUSIONES

El proceso de Control Interno Disciplinario descrito en el SIGUD presenta desactualizaciones en varios de sus componentes, especialmente en la caracterización del proceso en los procedimientos, formatos y nomogramas. Esto en razón a que los anteriores componentes se encuentran aún ligados a la Ley 734 de 2002 norma que fue derogada por la Ley 1952 de 2019 (Código General Disciplinario) y que trató cambios sustanciales en el procedimiento disciplinario para los servidores públicos.

Adicional a lo anterior el Proceso de Control Disciplinario no incluyó dentro de sus componentes la competencia especial disciplinaria de los docentes de carrera de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, sólo hace mención de los docentes dentro del objetivo del proceso, sin embargo, no existe una caracterización, procedimientos, formatos, un mapa de riesgos etc. Asociados a dicha competencia.



	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Se sugiere a la Oficina de Control Interno Disciplinario, solicitar el apoyo al SIGUD, para que en conjunto se actualice y publique los procedimientos, formatos, mapa de riesgos de acuerdo a la normatividad vigente, igualmente las facultades deben hacer lo propio, con el apoyo u orientación de la Oficina Asesora Jurídica. Si bien es cierto, la Oficina de Planeación y Control es la responsable del SIGUD, es responsabilidad de los líderes, coordinadores y/o enlaces de cada proceso, como conocedores de las procesos y competencias que le corresponde a cada uno; se deben generar los espacios para el acompañamiento y asesoramiento de la Oficina de Planeación SIGUD se pueda actualizar los procedimientos, formatos, mapas de riesgos, nomogramas, de acuerdo a las competencias y/o procedimientos que le corresponden a cada uno (Oficina de Control Disciplinario. Oficina Asesora Jurídica y Facultades).

En punto a los procesos disciplinarios se evidenció demoras en el inicio de la actividad procesal en varios expedientes (2022 y 2023) tanto en Control Interno Disciplinario, como en las Facultades, es decir que obran quejas o informes, frente a los cuales no se ha dado inicio a la respectiva acción procesal, situación que eventualmente conllevaría riesgos que podrían afectar la finalidad y eficacia de la acción disciplinaria. Al respecto, es preciso señalar que la Ley 1952 de 2019 no establece un término perentorio para el inicio de la acción disciplinaria, si bien, el artículo 87 de la norma ibidem prevé que el servidor público al tener conocimiento de un hecho constitutivo de posible falta disciplinaria, iniciará inmediatamente la acción correspondiente, el Código General Disciplinario no señala un lapso de exigibilidad, como si ocurre con las demás etapas, verbigracia, la indagación previa y la investigación disciplinaria. No obstante, el legislador sí establece un término máximo o límite para el adelantamiento de la acción disciplinaria, que corresponde al estipulado para la prescripción es decir, cinco (5) años contados para las faltas instantáneas desde el día de su consumación, para las de carácter permanente o continuado, desde la realización del último hecho o acto y para las omisivas, cuando haya cesado el deber de actuar; espacio temporal en el que se debe iniciar el proceso disciplinario y proferir la decisión de fondo.

Así las cosas, el análisis del término para el inicio de la acción disciplinaria, dependerá, en todo caso, de las circunstancias de tiempo, modo y lugar del caso particular y concreto, así como de los medios y recursos con los que cuente la Oficina de Control Interno Disciplinario (Talento humano, recursos materiales, técnicos, etc.), de frente con el término previsto para adelantar la acción de disciplinaria, que corresponde al de prescripción, es decir cinco (5) años.

En éste sentido se sugiere a la Oficina de Control Interno Disciplinario y a las Facultades, ser cuidadosos para no incurrir en situaciones que conlleven riesgos de prescripción de la acción disciplinaria (5 años) y/o posibles vulneraciones al debido proceso.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	



Por otra parte, se encontraron actuaciones disciplinarias al interior de las Facultades con algunas deficiencias o irregularidades en su procedimiento, como actuaciones no contempladas en el Acuerdo 011 de 2002 especialmente acogiendo paralelamente procedimientos propios de la Ley 1952 de 2019 (Código General del Disciplinario), que podrían conllevar una vulneración al debido proceso establecido para los docentes de carrera de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas

Si bien es cierto, que en virtud de la autonomía de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, el artículo 116 del Acuerdo No. 011 del 15 de noviembre de 2002, dispone una competencia especial cuando es objeto de estudio las conductas de los docentes de carrera, sin que se modifique de alguna manera el procedimiento y los tipos disciplinarios que prevén en la Ley 1952 de 2019 – Código General Disciplinario, es decir, en las eventualidades en que las diligencias disciplinarias tengan como objeto de estudio las conductas de docentes de carrera, estamos frente a una competencia especial, más no ante un régimen disciplinario distinto o análogo, toda vez que se aplican en su integridad las disposiciones procesales y sustanciales de Ley 1952 de 2019. Lo anterior, sin perjuicio de las demás responsabilidades propias del cargo o función, en razón a su relación especial de sujeción que, al tener causa, objeto y finalidad diferentes, se pueden adelantar de manera independiente y concomitante.

Con base en lo anterior, se sugiere que los operadores disciplinarios dentro de las facultades tengan muy bien identificadas lo señalado en el Estatuto Disciplinario Docente y tener claridad sobre la aplicación en lo que corresponda a la Ley 1952 de 2019, para no incurrir en posibles vulneraciones al debido proceso de los Docentes de carrera.

Finalmente, se desprende la información aportada por la Oficina de Control Interno Disciplinario y de la Oficina Asesora Jurídica que al momento de la realización de esta auditoria no se encontraban proceso activo en etapa de juzgamiento.

Respecto de la etapa procesal prevista en la Ley 1952 de 2019, etapa de juzgamiento, facultad que se encontraba descrita en la Resolución 242 de 2023, derogada por la Resolución 001 de 2024, (por la cual se adopta el Manual Específico de Funciones para los Cargos de Planta Global del Personal Administrativo de la Universidad Francisco José de Caldas) dicha norma no menciona explícitamente que la facultad juzgadora recaiga sobre la Oficina Asesora Jurídica, sin embargo, es claro que particularmente de las funciones asignadas a dicha oficina que incluyen “asesorar jurídicamente en todos los asuntos que requiera el Consejo Superior Universitario, Consejo Académico, Rectoría, Secretaría General y Vicerrectorías y a todo el nivel directivo y asesor de la Universidad”, así como “analizar, revisar y conceptuar los proyectos de resoluciones, acuerdos o demás actos administrativos”. Esta interpretación

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

permite dar cumplimiento al mandato de la Ley 1952 de 2019 sobre la separación entre las etapas de instrucción y juzgamiento.

Al respecto se sugiere, que la Rectoría lidere el procedimiento normativo, para incluir de forma específica dicha función a la Oficina Asesora Jurídica, teniendo en cuenta que en la actualidad es la dependencia que conoce de esta etapa procesal. Lo anterior, para evitar situaciones que generen confusión o inseguridad jurídica para los sujetos procesales, cuyos procesos lleguen a etapa de juzgamiento.

OPORTUNIDADES DE MEJORA OBSERVADAS

Reducir los tiempos de espera en el inicio de las actividades procesales, con el objetivo de optimizar la eficiencia y eficacia del procedimiento disciplinario en la Universidad Distrital.

051 - INFORME FINAL AUDITORIA A LA GESTION DE LA OFICINA DE BIENESTAR UNIVERSITARIO DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS.

OBJETIVO



Evaluar la gestión, el cumplimiento y la ejecución de los procesos y procedimientos asociados al Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital (SIGUD), así como de los proyectos de inversión en bienestar universitario. La auditoría busca determinar su alineación con los estándares establecidos, la efectividad en el logro de los objetivos institucionales, y el impacto de estas acciones en la promoción de la permanencia estudiantil, la reducción de la deserción y la adecuada ejecución de los recursos asignados.

ALCANCE

Analizar, para la vigencia 2023-2024, la gestión, cumplimiento y ejecución de los procesos y procedimientos asociados al SIGUD y los proyectos de bienestar universitario, evaluando su alineación con los estándares establecidos y su contribución al logro de los objetivos institucionales.

ASPECTOS GENERALES

A partir del rol de Evaluación y Seguimiento a las diferentes actividades asignadas por ley a la Oficina de Control Interno y en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías y Seguisimientos PAA-2024, se realizó la Auditoría a la Gestión del de la Oficina de Bienestar Universitario de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas". De acuerdo con lo anterior, para el

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

desarrollo de esta auditoría, a través del oficio OCI 0870 del 01 de noviembre de 2024, enviado por correo electrónico, se informó a la Oficina de Bienestar Universitario de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, de la apertura de la presente, y la solicitud de información para verificar la gestión efectuada de actividades; Lo anterior con el objeto de establecer eventuales situaciones que ameriten acciones de mejora. Mediante correo electrónico, el 6 de noviembre de 2024, se envió respuesta relacionada con la información solicitada a través de comunicación DBI-0490-2024. Mediante el oficio OCI 0912 se realizó el envío del informe preliminar de auditoría. En respuesta, la Oficina de Bienestar Universitario presentó sus observaciones a los hallazgos consignados en dicho informe a través del oficio DBI-0522-2024, con fecha 25 de noviembre de 2024. En consecuencia, se procede a analizar las observaciones presentadas, junto con los documentos anexos, a fin de validar si corresponde o no el levantamiento de los hallazgos identificados en el desarrollo de la presente auditoría.

OPORTUNIDADES DE MEJORA OBSERVADAS



Mantener los procedimientos actualizados, asegura que todas las actividades se realicen conforme a las normativas actuales, evitando posibles incumplimientos legales o administrativos, además de optimizar la gestión de sus procesos y asegurar que todos los procedimientos estén actualizados, alineados con las normativas vigentes y sean ejecutados de manera efectiva.

Fortalecer el procedimiento de gestión de préstamos y devoluciones, asegurando su efectividad, eficiencia y transparencia, lo cual contribuirá a una mejor administración de los recursos y la satisfacción de las necesidades operativas de la Universidad

Mejorar significativamente el impacto de las estrategias de prevención de deserción escolar, asegurando que más estudiantes permanezcan en la institución hasta completar sus estudios. La prevención de la deserción escolar también permite una utilización más eficiente de los recursos institucionales al garantizar que los estudiantes continúen con su formación.

Realizar un diagnóstico exhaustivo para identificar las causas específicas del retraso en la implementación del proyecto. Esto incluye examinar los posibles problemas en la planificación, gestión de recursos, falta de coordinación entre áreas involucradas, o dificultades externas (ej., trámites administrativos, aprobación de permisos, falta de personal clave, etc.).

052 - INFORME FINAL AUDITORIA ADMISIONES, REGISTRO Y CONTROL

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

OBJETIVO

Verificar la implementación y el cumplimiento de la gestión al proceso de Admisiones, Registro y Control (ARC)

ALCANCE

De acuerdo con el objetivo establecido, la presente auditoría se desarrolló principalmente en la verificación de los siguientes aspectos:

- Revisión y cumplimiento de las funciones asignadas por medio de
- Resolución de Rectoría 001 de 04 de enero de 2024.
- Verificación de la documentación del proceso
- Gestión realizada para el manejo de los riesgos

ASPECTOS GENERALES



La Oficina de Control Interno dando cumplimiento a lo estipulado en el plan de auditoría y seguimiento de la vigencia 2024, en cumplimiento del rol de facilitador del flujo de información al interior y al exterior de la Universidad, y de acuerdo con los roles de seguimiento y acompañamiento a las diferentes actividades asignados a esta Oficina, inicia Auditoría a Admisiones, registro y Control.

Por medio de anuncio realizado con OCI 0834, reunión de apertura con Acta N° 001 del 28 de octubre de 2024 y reunión presencial realizada el día 18 de noviembre, se obtiene la información pertinente para el

desarrollo del presente ejercicio de auditoría, lo anterior atendido por la jefatura y equipo asignado por la Oficina de Registro y Control Académico.

El Proceso de Admisiones, Registro y Control (ARC) tiene como objetivo “Garantizar el ingreso de nuevos estudiantes mediante la inscripción, selección, transferencia, así como el reingreso y la gestión del registro y control académico tanto de estudiantes como de los egresados, que se lleva a cabo en los distintos

proyectos curriculares que oferta la Universidad, bajo preceptos de equidad y transparencia.”¹ Ahora bien, la Universidad Distrital Francisco José de Caldas en las vigencias 2023 y 2024, establece normativas respecto a la estructura organizacional y planta de cargos administrativos, a saber:

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

- ACUERDO No. 013 (15 de junio de 2023): “Por la cual se adopta en forma transitoria dentro de la estructura organizacional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas Oficinas de nivel directivo y asesor”.
- ACUERDO No. 015 (23 de junio de 2023) “Por el cual se fija la planta de cargos administrativos de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas y se subroga el Acuerdo No 012 de 2023”.
- CIRCULAR No 007 (6 de julio de 2023): (...) “establecer condiciones de transición a efectos de la operación de la Universidad bajo los ajustes a la estructura administrativa,”.
- RESOLUCIÓN No. 01 (04 de enero de 2024) “Por la cual se adopta el Manual Especifico de Funciones para los cargos de planta global del personal administrativo de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas”.

Así las cosas, los temas sujetos de validación son los siguientes:

1. Revisión del cumplimiento de las funciones asignadas por medio de Resolución de Rectoría 001 de 04 de enero de 2024.
2. Verificación de la documentación del proceso
3. Gestión realizada para el manejo de los riesgos.



OPORTUNIDADES DE MEJORA OBSERVADAS

La revisión y optimización de los procesos y la asignación adecuada de recursos permitirán un mejor manejo del tiempo y una mayor eficacia en la gestión de las funciones de la Oficina. Una gestión más eficiente y fluida contribuirá a una experiencia más positiva para los estudiantes, quienes dependen del buen funcionamiento de los procesos de registro y control académico



Garantizar que los procedimientos, formatos e instructivos estén siempre alineados con los objetivos institucionales y las normativas vigentes. Además, contribuirá a la eficiencia en la ejecución de procesos y a la reducción de errores derivados de documentación desactualizada.

Garantizar que la matriz de riesgos se mantenga actualizada, relevante y alineada con los cambios en el proceso y en el entorno. Esto contribuirá a una gestión proactiva y eficiente de los riesgos, reduciendo la posibilidad de que afecten el desempeño del proceso y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

RECOMENDACIONES

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

- Es crucial desarrollar un plan de acción más robusto y detallado que permita un seguimiento efectivo y asegure el cumplimiento de las funciones asignadas a la Oficina.
- Se recomienda que, desde las instancias correspondientes se preste el apoyo necesario a la Oficina de Registro y Control Académico; con el fin de contar con el presupuesto necesario que permita dar cumplimiento a las actividades, que esta Oficina tiene asignadas.
- Se recomienda realizar la verificación de la totalidad de documentación asociados en el SIGUD, con el fin de identificar la necesidad de actualizar o crear nuevos documentos; lo anterior con el apoyo activo de la Oficina Asesora de Planeación.
- Se recomienda realizar un trabajo articulado entre la Oficina de Registro y Control Académico, Vicerrectoría Académica y Facultades; con el fin de lograr una transición armónica para las actividades que fueron delegadas a la Oficina auditada, por medio del ACUERDO No. 013 CSU del 15 de junio de 2023

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

INFORMES DE SEGUIMIENTO

1.10 INFORME DE SEGUIMIENTO “DÍA DE MOVILIDAD SOSTENIBLE”, ARTÍCULO 10 DECRETO 037-2019 DE LA ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.

OBJETIVO

Realizar el seguimiento al “Día de Movilidad Sostenible”, el primer jueves de cada mes, según artículo 10 del Decreto 037 de 2019 de la Alcaldía Mayor de Bogotá DC, en las diferentes sedes que cuentan con parqueaderos en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, el jueves 05 de diciembre de 2024.

ALCANCE



Verificar el cumplimiento al “Día de Movilidad Sostenible”, el primer jueves de cada mes, según artículo 10 del Decreto 037 de 2019 de la Alcaldía Mayor de Bogotá DC, en las diferentes sedes que cuentan con parqueaderos en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas y su no uso, el jueves 05 de diciembre de 2024.

ASPECTOS GENERALES

La Oficina de Control Interno OCI, en ejercicio de los roles asignados por ley y en atención a lo establecido por el Alcalde Mayor de Bogotá D.C. y por la jefe de la Oficina de Infraestructura, según Circular 21 del 03 de diciembre de 2024; se realizó el seguimiento al cumplimiento de la medida “Día de Movilidad Sostenible”, el jueves 05 de diciembre de 2024. (primer jueves del mes) en las siguientes sedes de la Universidad, así:

- Sede BOSA - EL PORVENIR
- Sede FACULTAD TECNOLÓGICA
- Sede FACULTAD ARTES -ASAB
- Sede FAMARENA - VIVERO
- Sede MACARENA A Sede MACARENA B Sede
- FACULTAD DE INGENIERÍA - “CALLE 40”
- Sede ADUANILLA DE PAIBA

SEDE BOSA EL PORVENIR

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

En la visita a la sede de Bosa - Porvenir, no se encontraron en los bloques 1, 2 y 3, automóviles ni motocicletas convencionales, se evidenciaron también un bajo número de bicicletas, así como tres (3) motocicletas eléctricas. Con lo anterior, se observa un cumplimiento total, en cuanto a la aplicación a lo regulado, por parte de esta Sede de las disposiciones antes referenciadas sobre la medida del “No uso del carro el primer jueves de cada mes” y por ende de la normatividad de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C., así como la establecida en la Universidad Distrital al respecto.

SEDE FACULTAD TECNOLÓGICA

En la sede de la Facultad Tecnológica, no se encontraron parqueados vehículos particulares, solo se observó un vehículo de placas CCV 890 con distintivo de minusválido y una motocicleta convencional, de placas GKB 18G; en cuanto a bicicletas se identificaron un gran número de bicicletas en los sitios asignados por parte de la Universidad. Por lo anterior se puede registrar el cumplimiento por parte de la sede, de la medida del Día de Movilidad Sostenible.

SEDE FACULTAD DE ARTES - ASAB



Realizada la visita a esta sede no se observaron vehículos particulares, ni motocicletas convencionales en el parqueadero. En cuanto a motocicletas de tipo eléctrico, tampoco se registraron, configurándose lo anterior en un cumplimiento total de la medida distrital, del no uso de los parqueaderos por vehículos automotores. De otra parte, se evidenció en los espacios ubicados por la carrera 13 de la Sede y destinados para las bicicletas, un buen número de estas, en el día de uso de medios de transporte alternativos y limpios.

SEDE FAMARENA – VIVERO

En la visita a la Sede de la Facultad del Medio Ambiente y Recursos Naturales – El Vivero, en su área de parqueaderos, no se encontraron vehículos particulares ni motocicletas convencionales. Con lo anterior, se evidenció un acatamiento total a la medida del primer jueves del mes, sin presencia de vehículos en el parqueadero, para el cumplimiento de la medida. Así mismo se evidencio un bajo registro de bicicletas.

SEDES MACARENA A Y B

Con base en el seguimiento a estas dos sedes de la Universidad para establecer el cumplimiento de las medidas dadas por la Alcaldía Mayor de Bogotá DC, la Rectoría de la Universidad Distrital, la Oficina de Control Interno y/o la Oficina de Infraestructura, de acuerdo con la normatividad referenciada en el presente Informe; se logró evidenciar un cumplimiento, ya que tanto en la sede de la Macarena A, como en la Macarena B, no se registraron vehículos automotores, haciendo uso de los parqueaderos. Como se mencionó

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

anteriormente, en la sede Macarena A, con el seguimiento para el mes de diciembre de 2024, se verificó que en sus parqueaderos solo se encontró dos (2) motocicletas convencionales de placas XKX 76A y QYD 72C; así mismo, un bajo número de bicicletas. Lo anterior, evidencia un cumplimiento parcial de la medida del no uso del parqueadero en este día.

En cuanto a la Macarena B, no se encontraron vehículos particulares, cumpliendo así con las medidas del día sin carro. Además, se evidenció un bajo número de bicicletas por la entrada de la KR 4 de la sede y haciendo un uso correcto de los ciclistas dispuestos para tal fin.

SEDE FACULTAD INGENIERÍA - CALLE 40

En la sede de la Facultad de Ingeniería - Calle 40, se realizó la visita a los sótanos donde están localizados los parqueaderos, y en el sótano 1, en donde se ubicaban anteriormente áreas de parqueo, se localizaron unos modulares para las oficinas de los contratistas que están en el proyecto de construcción del edificio nuevo de los laboratorios de la Facultad, observando lo siguiente:



- Sótano 1: No se registraron vehículos particulares ni oficiales en este sótano.
- Sótano 2: Vehículo Particular MGY 008 Vehículo Particular DYG 953 Vehículo Particular HCX 314 Vehículo Particular CSN 574 Vehículo Particular DRO 506
- Sótano 3: No se registraron vehículos particulares ni oficiales.

SEDE ADUANILLA DE PAIBA

Realizada la visita a esta sede, no se evidenció la presencia y/o el uso del parqueadero por parte de vehículos particulares. De otra forma, se registraron dos carros (2) oficiales de placas OLO 556 y OLO 557 y una camioneta de la vigilancia de placas GLN 922, dos (2) motocicletas eléctricas y un número bajo de bicicletas. De acuerdo con lo anterior, esta sede viene cumpliendo para el mes de diciembre con la medida en el Día de Movilidad Sostenible, dada por la Alcaldía Mayor de Bogotá mediante Decreto 037 de 2019, Artículo 10.

OBSERVACIONES

A partir del seguimiento a la medida del “día sin carro” o el “Día de la Movilidad Sostenible”, según el artículo 10 del Decreto 037 de 2019 de la Alcaldía Mayor de Bogotá DC, para el primer jueves del mes de diciembre de 2024, en cuanto al cumplimiento de la medida, por parte de las sedes de la Universidad, y dispuesta por la Alcaldía Mayor de Bogotá; y por el jefe de la Oficina de Infraestructura, según Circular 21 del 03 de diciembre de 2024, desarrollando el informe respectivo con base en las visitas ejecutadas durante el 05 de diciembre de 2024 (primer jueves del mes) en las diferentes sedes de la Universidad que tienen parqueaderos. Así mismo esta oficina plantea las siguientes observaciones: ✓ Para el mes de



	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

diciembre el cumplimiento de la medida continua de manera parcial en las sedes de la Universidad, sobre la medida para este “día de Movilidad Sostenible”; ya que de las ocho (8) sedes que cuentan con parqueaderos, casi todas acataron lo establecido en la norma, y solo la sede de Calle 40 - Facultad de Ingeniería viene cumpliendo de forma parcial, ya que se identificaron cinco (5) vehículos particulares de propiedad de los conductores. De otra parte, para el mes de diciembre de 2024, se registró la Circular # 21, que emite la Oficina de Infraestructura mensualmente como medio de divulgación y difusión de la medida; ayudando a generar un impacto positivo a los resultados de la jornada.

- En la sede de Bosa – Porvenir se recomienda nuevamente desmontar el aviso de la Universidad Distrital que se encuentra ubicado en letras negras a la entrada del parqueadero del Bloque 3, ya que aparte que le hacen falta varias letras, este no está autorizado, incumpliendo la normatividad al respecto. Además, ya fue colocado otro aviso de forma reglamentaria en letras doradas.
- Se insiste en la recomendación de esta Oficina relacionada con la necesidad de aplicar correctivos contemplados en la Resolución de Rectoría 206 del 23 de marzo de 2010 “Por medio de la cual se reglamenta la prestación del servicio y el uso de los parqueaderos de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.”
- Los coordinadores de las sedes deben realizar los controles pertinentes e informar las novedades” al jefe de la Oficina de Infraestructura, con copia a esta Oficina

CONCLUSIONES

- Para el mes de diciembre de 2024 se evidenció un cumplimiento parcial de la medida de la no prestación del servicio de parqueadero por parte de todas las sedes de la Universidad; sin registrar cambio, alguno con respecto a noviembre, a la norma del primer jueves de cada mes
- De acuerdo con el seguimiento, se logró establecer que en la sede de la Facultad de Ingeniería – Calle 40, para el mes de diciembre, presentaron un cumplimiento de forma parcial a la medida, ya que se identificaron vehículos particulares, haciendo uso de los parqueaderos.
- Es importante y dar a conocer que los vehículos oficiales de la Entidad si pueden y deben hacer uso de los parqueaderos como un aporte de la Universidad a la Movilidad Sostenible de la Ciudad.
- Se evidenció para el mes de diciembre la respectiva emisión de la Circular por parte de la Oficina de Infraestructura, la cual ayuda a informar a la comunidad universitaria, de forma mensual, de la medida en las diferentes sedes, para que se dé un cumplimiento total de esta, del no uso de los parqueaderos el primer jueves de cada mes y de su Total Acatamiento por parte de todos los funcionarios y colaboradores del Ente Universitario.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

- Se recomienda nuevamente a la Oficina de Infraestructura, realizar el desmonte total del aviso de la Universidad en la sede de Bosa – Porvenir, en la entrada del parqueadero del bloque 3 y el cual ya fue remplazado por otro que si cumple la normatividad.

045.2 SEGUNDO SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS Y EXTERNOS



OBJETIVO

El objetivo del presente seguimiento es verificar el cumplimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá y producto de las auditorías internas realizadas por la Oficina de Control Interno.

Para lo anterior se verificar los avances y soportes entregados por cada una de las dependencias responsables de dar cumplimiento a las acciones planteadas en los Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá PAD 2023 y 2024, así como planes producto de la Auditorías Internas desarrolladas en el año 2021, 2022 y 2023.

CONCLUSIONES

- Después de realizar consolidado de la información se puede concluir que, al culminar el seguimiento de las acciones desarrolladas producto de las Auditorías realizada por la Contraloría de Bogotá, se obtiene un 58% de las acciones con calificación Crítico, lo que corresponde a 35 acciones de las 159 evaluadas, Asimismo, se evidencia que 25% correspondientes a 39 acciones, presentan una calificación Satisfactorio y 18% arroja una calificación En progreso.
- Considerando el porcentaje de acciones en estado crítico (derivadas de auditorías externas), es imperativo concentrar esfuerzos en finalizar la gestión de las mismas, con el objetivo de garantizar la disponibilidad completa de los soportes requeridos para las próximas auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá.
- Pese a las capacitaciones realizadas, para el uso del aplicativo SÍSIFO algunas dependencias no gestionaron la creación de las acciones correspondientes, en otros casos no se contó con evidencia que permitiera validar la gestión realizada.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	



- Es importante tener en cuenta que los informes internos, también pueden ser sujetos de validación por parte de la Contraloría de Bogotá.
- Es esencial priorizar trabajos y asignar los recursos necesarios para garantizar que todas las acciones sean ejecutadas eficazmente dentro del plazo establecido, asegurando así la conformidad y la mejora continua en los procesos evaluados.
- El ejercicio desarrollado para los planes de mejoramiento vigencias 2021 y 2022 muestran un aumento de 28,66% y 34,52% respectivamente, esto comparado con las evaluaciones desarrolladas inicialmente.
- Es importante destacar el esfuerzo de dependencias como la Oficina de Talento Humano y la Oficina de Extensión, cuyos avances se reflejan en mejoras significativas, especialmente en lo relacionado con las auditorías de vigencias anteriores.

RECOMENDACIONES

- Es imperativo que se tomen medidas correctivas inmediatas para asegurar que todas las acciones sean completadas a tiempo y con el estándar requerido, mitigando así cualquier impacto negativo en la evaluación realizada por la Contraloría de Bogotá.
- Los resultados del presente informe, permite a las partes interesadas tomar decisiones informadas y actuar proactivamente para abordar cualquier deficiencia, asegurando así el cumplimiento de las acciones planteadas y la mejora en los procesos evaluados, por lo tanto, es importante realizar un mayor seguimiento a los Planes de Mejoramiento, contando de así requerirlo con el apoyo de la Oficina de Control Interno.
- Identificar las acciones que cuenten con un tiempo reducido para su ejecución, permite asegurar el cumplimiento en los plazos estipulados y abordar de manera efectiva cualquier inconveniente que puedan presentar las dependencias, garantizando así una gestión más eficiente en el cumplimiento de los planes de mejoramiento.
- En el seguimiento realizado, se observa que los hallazgos que involucran más de una dependencia presentan mayores tardanzas en el desarrollo, por lo tanto, se recomienda la creación de estrategias para que la ejecución de las acciones sea en equipo y se obtenga el objetivo establecido.

34.1 SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2024

OBJETIVO

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Verificar las condiciones de efectividad e integridad de la Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, con el propósito de determinar que se ajuste a la normatividad existente, así como la observancia de la aplicación de las disposiciones legales.

ALCANCE



Se realiza específicamente a la ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos segundo semestre de 2024, con la revisión de las operaciones económicas que tienen trascendencia en la normatividad y sus modificaciones del Presupuesto de Rentas e Ingresos Gastos e Inversiones, a la delegación de Competencias Contractuales, Ordenación del Gasto y el pago de unos rubros de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.

CONCLUSIONES

La ejecución del presupuesto se ha analizado en función de los compromisos y las obligaciones, teniendo en cuenta la inversión realizada en diferentes programas. A continuación, se presenta la siguiente tabla de datos con corte a 30 de diciembre.

COMPROMISOS Y OBLIGACIONES DEL PRESUPUESTO VIGENCIA 2024	
Ejecución presupuestal	94,80%
Ejecución de giros	85,32%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
Ejecución presupuestal	94,76%
Ejecución de giros	90,64%
GASTOS DE INVERSIÓN	
Ejecución presupuestal	95,26%
Ejecución de giros	33,07%
ANÁLISIS DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	
Proyecto: UN NUEVO CONTRATO SOCIAL Y AMBIENTAL PARA LA BOGOTÁ DEL SIGLO XXI	
Ejecución presupuestal	99,22%
Ejecución de giros	94,21%
Proyecto: BOGOTÁ CAMINA SEGURA	
Ejecución presupuestal	94,11%
Ejecución de giros	13,60%

Los porcentajes anteriormente referidos se obtienen del informe de ejecución del sistema SICAPITAL y los informes que se encuentran publicados en la página web.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	


CLEVERTH SANTOS ROMERO
 Jefe (E) Oficina de Control Interno

c. c. Rector / Comité Coordinador del Sistema de Control Interno

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
PROYECTÓ:	Denny Carolina Rozo L.	Profesional-CPS	