

INFORME DE GESTIÓN 2024

Oficina de Control Interno



**UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS**
Acreditación Institucional de Alta Calidad

Diciembre 2024



© 2024 Universidad Distrital Francisco José de Caldas

Guillermo Eduardo Alfonso Gutiérrez
Jefe Oficina de Control Interno-OCI

Henry Arenas
Profesional Universitario - CPS

Ricardo Berdugo
Técnico

Lorena Cabiativa
Técnico CPS

Karen Cuellar
Profesional Universitario - CPS

Gloria Gracia
Secretaria Ejecutiva

Caroline Gutmann
Profesional Universitario - CPS

Jorge Guzmán
Profesional Especializado – CPS

Sandra Molina
Profesional Universitario

Hernán Orozco
Profesional Especializado – CPS

Eduardo Ospina
Profesional Especializado – CPS

Alejandro Ramírez
Profesional Especializado – CPS

Liliana Romero
Profesional Especializado – CPS

Denny Rozo
Profesional Universitario – CPS

Xiomara Sánchez
Profesional Universitario – CPS

Contenido

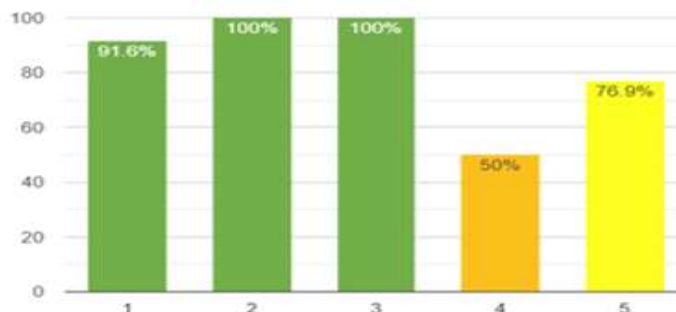
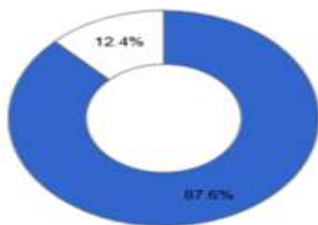
Presentación	4
1. Plan de Acción	5
2. Resultados	5
2.1 Gestión realizada	6
3. Logros, gestión o reconocimientos	6
3.1 Estadísticas e indicadores de la gestión	8
3.2 Logros de la gestión	10

Presentación

La Oficina de Control Interno – OCI de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, en cumplimiento de los cinco roles establecidos en el Decreto 648 de 2017 y definidos así: 1) liderazgo estratégico, 2) enfoque hacia la prevención, 3) evaluación a la gestión del riesgo, 4) evaluación y seguimiento y, 5) relación con entes externos de control; presenta a continuación el informe de gestión al cumplimiento del Plan de Auditorías y Seguidimientos - PAA 2024, con fecha de corte al 20 de diciembre de 2024; destacando que la dependencia presentó cambios a partir del segundo semestre de 2023, respecto a su denominación, nivel jerárquico y asignación de funciones; derivado de los Acuerdos 013 y 015 de 2023 del CSU y la Resolución 242 de 2023 (Manual de Funciones). Así mismo se destaca que la OCI se encuentra ubicada en la sede Aduanilla de Paiba después de su traslado que se realizó desde el mes de abril del 2022, así como lo ocurrido con un gran número de dependencias que estaban en la sede administrativa de la Calle 40 y las cuales fueron llevadas para la Aduanilla de Paiba, en cumplimiento de la reorganización y construcción de espacios físicos que se vienen ejecutando y desarrollando en la Universidad.

De acuerdo con lo anterior, a continuación, se detalla la Gestión de la OCI de la vigencia 2024, teniendo como base el Plan de Acción formulado, con el avance generado durante el último trimestre del año y el nivel de cumplimiento obtenido.

Cumplimiento general



Nivel de avance

El nivel de avance se marca con un color de acuerdo con los siguientes intervalos:

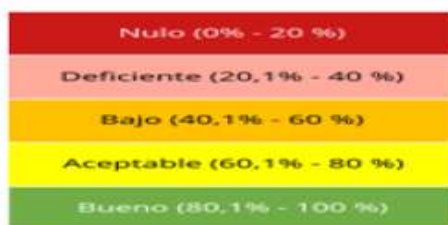


Ilustración 1: PLAN ACCIÓN OCI - 2024

Fuente: SISGPLAN - Oficina de Control Interno – OCI 2024

1. Plan de Acción

Cod.	Indicador	Meta	Cumplimiento por meta	Justificación rezago
4	Sesiones del Comité Coordinador de Control Interno	100,00%	50,00%	Para dar cumplimiento a la meta del 100 % en esta actividad, se remitió a la alta dirección y a los integrantes del CCCI de la Universidad, mediante correo institucional del 17 de diciembre de 2024, la solicitud de la programación de la segunda sesión del Comité, y la cual no se ha recibido respuesta por parte del Comité a la OCI.
5	Cumplimiento	100,00%	76,92%	De las trece (13) acciones planteadas en el plan de acción 2024 de la OCI, solo se realizaron 10, ya que hay 13 brechas identificadas en la implementación de las políticas relacionadas al MIPG y en las cuales participa la OCI; dentro de esas acciones hay algunos Planes que no están formulados en la Universidad, tal como el PETH o el de Participación Ciudadana y a los cuales la OCI ha podido hacerles Seguimiento.

Tabla 2. Metas por debajo del 80%
Fuente: SISGPLAN - Oficina de Control Interno – OCI 2024

2. Resultados

De acuerdo al Plan de Auditorías y Seguidimientos PAA - 2024, aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno - CCCI, la Oficina de Control Interno programó el desarrollo de 136 informes, producto de las auditorías y seguidimientos planeados al inicio del año.

De estos 136 informes, que se reportaron para la vigencia de 2024 se presentan los siguientes resultados:

Año	No. Informes Programados	No. de Informes Terminados	Observación
2024	136	134	Para el año 2024, con corte al 20 de diciembre, se cumplió con el 98.5.% del Plan de Auditorías y Seguimientos, lo que equivale a 134 informes presentados de los 136 programados.

Tabla 3. Plan Anual de Auditorías-PAA 2024
Fuente: Oficina de Control Interno – OCI 2024

El Plan Anual de Auditoría – PAA vigencia 2024 contó inicialmente con 155 actividades definidas, las cuales fueron aprobadas por el Comité Coordinador de Control Interno - CCCI. Este Comité, en su segunda sesión de 2024, el martes 12 de marzo, definió el Plan Anual de Auditorías 2024, sin embargo a partir del mes de agosto, por instrucción de la Alta dirección se redujeron los informes semanales de actividades que se reportaban por dependencia; quedando en definitiva 136 informes programados y el cual se debía desarrollar de acuerdo con el cronograma previsto para cada una de las actividades a realizar.

2.1 Gestión realizada

Para esta vigencia se elaboraron informes y actividades no incluidas en el Plan Anual de Auditorías 2024. Así mismo, y a pesar de iniciar con un grupo limitado en numero de Auditores con respecto al numero de auditorías planeadas, en el primer semestre del 2024; se logró cumplir en un alto porcentaje con el objetivo propuesto y además se atendieron actividades no programadas en el PAA (oficios y visitas de los diferentes entes de control, tanto de la Nación como del nivel Distrital). De esta forma, se dió respuesta a 291 solicitudes de la Contraloría de Bogotá, 40 de la Personería de Bogotá, 04 de la Veeduría Distrital, 04 solicitudes de la Procuraduría General de la Nación, 13 de la Contraloría General de la República, 01 de la Contaduría General de la Nación, 03 del Senado de la República de Colombia, 06 del Concejo de Bogotá y 3 de la Fiscalía General de la Nación, para **un total de 365 solicitudes**. Además se ejecutaron ocho (8) informes no programados y solicitados por la alta dirección; así como, otros trámites como derechos de petición entre otros.

INFORMES NO PROYECTADOS EN EL PLAN DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS - PAA	
Año	No. Informes Realizados
2022	04
2023	05
2024	08

Tabla 4. Históricos Informes No Proyectados PAA 2022 - 2024
Fuente: Oficina de Control Interno – OCI 2024

3. Logros, gestión o reconocimientos

En cuanto a otros logros y que no estuvieron proyectados en el PAA – 2024, la Oficina de Control Interno realizó y participó en las siguientes acciones.

- Participación en las diferentes sesiones de Comités, tales como: Comité Coordinador de Control Interno, Comité de Capacitación, Comité de Contratación, Comité de Inventarios, Comité de Informática, Comité de Transparencia, Comité de Buen Gobierno, Comité Institucional de Gestión y Desempeño-CIGD, Comité de Seguridad de la Información, Comité de archivo, entre otros.
- Acompañamientos a las acciones de mejoramiento de la Contraloría y puesta en marcha del aplicativo para el seguimiento al Plan de Mejoramiento y al acompañamiento de los procesos de Elecciones – 2024.
- Acompañamientos a las acciones de Seguimiento permanente de la Procuraduría General de la Nación, en cuanto a la revisión de proyectos financiados con Recursos del Sistema General de Regalías – SGR, específicamente en la Construcción y Dotación de los laboratorios de la Facultad de Ingeniería en la sede de la Calle 40.
- Asistencia a las convocatorias públicas.
- Capacitación en temas de Control Interno.
- Diseño y elaboración de campañas de Cultura del Autocontrol.
- Acompañamiento por solicitud directa de las diferentes dependencias de la Universidad, así como las requeridas por los Entes de Control.
- Participación y Entrega Final de la OCI como ejecutor de los diferentes diagnósticos que componen el Proyecto de Inversión “*Ranking de Empresas del Distrito Responsables*”, de la Veeduría Distrital y en el cual participó la Universidad Distrital en el periodo 2020 -2024.



Gráfico 5. Informe Final Proyecto Ranking Empresas Distritales Responsables 2020-2024
Fuente: Veeduría Distrital – OCI 2024

3.1 Estadísticas e indicadores de la gestión

Informe (auditoría / seguimiento)	Programados	Realizados
Informe Seguimiento Movilidad Sostenible	12	11
Informe Seguimiento al Programa Transparencia y ética pública	3	3
Informe Semestral SCI DECRETO 2106 DE 2019 DAFP	2	2
Seguimiento Mapa Riesgos de Corrupción	3	3
Informe Gestión 2023	1	1
Informe Semestral Quejas y Reclamos	2	2
Auditoria Instituto IEIE	1	1
Informe Seguimiento Nuevo Marco Normativo Contable	4	4
Informe Mensual Consejo Superior Universitario	12	11
Informe Mensual Sivicof	12	12
Reporte Plan Acción trimestral	4	4
Informe Seguimiento Control Interno Contable	1	1
Informe de Seguimiento (Decreto 371 de 2010) Directiva 008 de 2021	1	1
Informe Siproj	2	2
Seguimiento Subsistema Control Interno	1	1
Seguimiento Derechos de Autor	1	1
Auditoría Seguimiento proyectos inversión	1	1
Auditoría Subsistema Gestión Ambiental	1	1
Auditoría al Contrato aseo	1	1
Auditoría a la Legalización Avances	1	1
Auditoría a la gestión financiera del ILUD	1	1
Auditoría al Proceso parafiscales pensiones Seguridad Social recobro incapacidades	1	1
Seguimiento Estampilla	1	1

Auditoría SGSST	1	1
Seguimiento Notas a los estados contables	1	1
Auditoria proceso extensión Facultades	1	1
Seguimiento a los Procesos Electorales 2024	1	2
Comité Conciliación	1	1
Seguimiento Plan Gestión Ambiental PIGA	1	1
Seguimiento Plan Adquisiciones	1	1
Auditoría gestión de la Secretaria General	1	1
Seguimiento Subsistema Seguridad de la información	1	1
Informe Reporte Bogotá Consolida	1	1
Seguimiento Ejecución Presupuestal	2	2
Seguimiento Austeridad en el gasto	2	2
Informe de Seguimiento de Rendición de Cuentas	1	1
Seguimiento Subsistema Gestión Documental	1	1
Informe Anual Evaluación del Sistema de Control Interno. FURAG	1	1
Auditoría Proceso Gestión académica Docencia Movilidad Practicas	1	1
Auditoría a las Demandas contra la Universidad	1	1
Auditoría al Contrato de Vigilancia	1	1
Seguimiento Subsistema currículo, calidad, registros	1	1
Seguimiento Subsistema Gestión calidad	1	1
Seguimiento Subsistema Responsabilidad social	1	1
Seguimiento Planes de Mejoramiento	2	1
Auditoria Proceso Gestión de Investigación	1	0

Auditoría Disciplinarios vigentes de Procesos Administrativos y docentes	1	1
Auditoría Proceso Servicio al Ciudadano	1	1
Informe Seguimiento Mapa integral Riegos	1	1
Auditoría Proceso Gestión Integrada (SIGUD)	1	1
Auditoría Bienestar Institucional	1	1
Auditoría Admisiones, Registro y Control	1	1
Auditoría Parque Automotor UD	1	1
Campaña control y autocontrol	4	4
Reporte semanal de actividades a Rectoría	30	30
Auditoría Publicaciones docentes en revistas indexadas	1	1
TOTAL	136	134

Tabla 6. Cumplimiento Programa Anual de Auditorías y Seguimientos - 2024
Fuente: Oficina de Control Interno – OCI

3.2 Balance de la gestión

De acuerdo con los resultados reportados, al cierre del cuarto trimestre de 2024, el nivel de cumplimiento del Plan de Acción de la Oficina de Control Interno fue del **87.6 %**. En ese sentido, se puede establecer el siguiente balance:

- A partir de los resultados del nivel de cumplimiento de las metas del Plan de Acción de la OACI se observa, como análisis y balance de lo conseguido en la vigencia 2024, que de las Cinco (5) actividades generales proyectadas en el Plan de Acción de la respectiva vigencia, dos (2) cumplieron, alcanzando el 100 %; otra se ubicó con el 91.6 % y solo dos estuvieron por debajo del 80 %.

En ese sentido se resaltan los resultados positivos (en el caso donde se cumplió), a pesar de los inconvenientes presentados por la falta de compromiso de algunas dependencias para atender de manera oportuna, las solicitudes de información que requería la Oficina, para la ejecución del rol de Evaluación Independiente, al interior de la Universidad.

En constancia de lo anteriormente relacionado, suscribe:



Guillermo Eduardo Alfonso Gutiérrez
Jefe Oficina de Control Interno