



INFORME ²⁰ DE GESTIÓN ²³

Oficina de Control Interno



UNIVERSIDAD DISTRICTAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS

Por una Universidad orientada a la
acción con ideas que construyen

© 2023 Universidad Distrital Francisco José de Caldas

Guillermo Eduardo Alfonso Gutiérrez
Jefe Oficina de Control Interno-OCI

Equipo de trabajo:

- Ricardo Berdugo
- Lorena Cabiativa
- Camilo Corena
- Yaneth Espinosa
- Gloria Gracia
- Caroline Gutman
- Jorge Guzmán
- Sandra Molina
- Hernán Orozco
- Eduardo Ospina
- Alejandro Ramírez
- Liliana Romero
- Mauricio Romero
- Xiomara Sánchez
- Héctor Vega
- Luis Vergara

Contenido

Presentación5

1. Plan de Acción 20236

2. Gestión y resultados7

3. Logros destacados y reconocimientos.....8

4. Cumplimiento de las metas de la vigencia9

5. Estadísticas e indicadores de la gestión 12

Presentación

La Oficina de Control Interno 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 Programa de Auditorías y Seguidimientos - PAA 2023, con fecha de corte al 31 de diciembre de 2023; destacando que la dependencia presentó cambios (denominación, nivel jerárquico y asignación de funciones), todos derivados 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 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 se pasaron para la sede de 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 2023, teniendo como base el Plan de Acción formulado, con el avance generado durante el último trimestre del año y el nivel de cumplimiento obtenido.

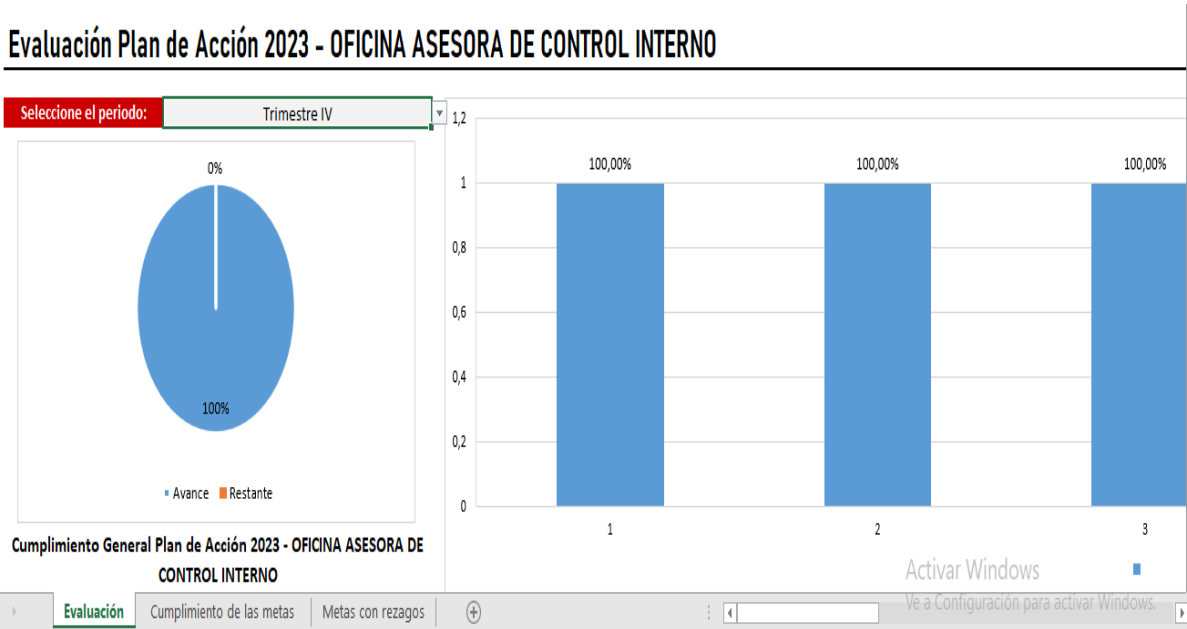


Ilustración 1: PLAN ACCIÓN OCI - 2023

Fuente: Sistema de Planeación y Seguimiento a la Gestión - SISGPLAN

1. Plan de Acción 2023

En concordancia con los roles y responsabilidades, y tomando como referencia los retos asignados en el Plan Estratégico de Desarrollo 2018-2030 y el Plan Indicativo 2022-2025 y los proyectos priorizados por la dependencia, para la vigencia 2023 la Oficina de Control Interno estructuró su Plan de Acción a partir de 5 actividades generales, a las cuales les asoció 6 metas e indicadores, como se muestra a continuación:

N.	Actividad general	Productos	Indicador	Meta
1	Formular y presentar el Programa Anual de Auditorías vigencia 2023 para su aprobación al Comité Coordinador de Control Interno y, una vez aprobado, ejecutar las actividades establecidas en el mismo.	Informes de Auditorías, seguimientos y actividades ejecutadas en el periodo.	Auditorías y seguimientos ejecutados	100,00%
		Informes de Actividades realizadas, que no fueron programadas para la vigencia.	Cumplimiento de las actividades asignadas a la Secretaría Técnica	100,00%
2	Gestionar, en el marco del rol de relacionamiento con los entes externos, las solicitudes de los diferentes Entes de Control.	Oficios de respuesta atendiendo las solicitudes de los Entes de Control.	Solicitudes de los Entes de Control atendidas	100,00%
3	Desarrollar acciones de promoción y fortalecimiento de la cultura del control y auto-control.	Actividades de promoción y fortalecimiento desarrolladas en el periodo.	Actividades de promoción y fortalecimiento desarrolladas	100,00%
4	Desarrollar las responsabilidades asignadas a la oficina, como secretaria técnica del Comité Coordinador de Control Interno.	Actas como evidencia de las Sesiones realizadas en el periodo Actividades ejecutadas de las funciones asignadas como Secretaría Técnica del Comité.	Cumplimiento de las sesiones de la secretaria técnica del CCCI	100,00%
6	Garantizar el cumplimiento de las acciones asignadas a la Oficina Asesora de Control Interno en su rol de gestor del proceso de Evaluación y Control	Documentación actualizada o creada Seguimientos al mapa de riesgos del proceso.	Nivel de actualización del proceso	100,00%

Tabla 1. Plan de Acción 2023 Oficina de Control Interno
Fuente: Sistema de Planeación y Seguimiento a la Gestión - SISGPLAN

2. Gestión y resultados

De acuerdo al Programa de Auditorías y Seguimientos PAA - 2023, aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno - CCCI, la Oficina de Control Interno programó el desarrollo de 114 informes, producto de las auditorías y seguimientos planeados al inicio del año.

De estos 114 informes, se reportaron para la vigencia de 2023 los siguientes resultados:

AÑO	No. INFORMES PROGRAMADOS	No. DE INFORMES TERMINADOS	OBSERVACIÓN
2023	114	114	Para el año 2023, con corte al 31 de diciembre, se ha cumplido con el 100.% del Programa de Auditorías y Seguimientos, lo que equivale a 114 informes presentados de los 114 programados.

TABLA 2: Programa Anual de Auditorías-PAA 2023

Fuente: Oficina de Control Interno – OCI 2023

El Programa Anual de Auditoría – PAA vigencia 2023 contó con 114 actividades definidas, las cuales fueron aprobadas en sesión del Comité Coordinador de Control Interno. El Comité Coordinador de Control Interno - CCCI, en su primera sesión de 2023, el lunes 13 de febrero de 2023, aprobó el Programa Anual de Auditorías 2023, con un total de 114 informes, el cual se debía desarrollar de acuerdo con el cronograma previsto para cada una de las actividades a realizar. Además se elaboraron informes y actividades no incluidas en el Programa Anual 2023.

Así mismo y a pesar de iniciar con un grupo limitado en numero de Auditores, en el primer semestre del 2023; 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 195 solicitudes de la Contraloría de Bogotá, 12 de la Personería de Bogotá, 02 de la Veeduría Distrital, , 05 solicitudes de la Procuraduría General de la Nación, 04 de la Contraloría General de la República, 01 de la Contraloría de Bucaramanga y 1 de la Fiscalía General de la Nación, para **un total de 220 solicitudes**. Además se ejecutaron cinco (5) informes no programados y solicitados por la alta dirección; así como, otros trámites como derechos de petición entre otros.

INFORMES NO PROYECTADOS EN EL PROGRAMA DE AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS	
AÑO	No. INFORMES REALIZADOS
2021	04
2022	04
2023	05

TABLA 3: Históricos Informes No Proyectados PAA 2021-2023

Fuente: Oficina de Control Interno – OCI 2023

3. Logros destacados y reconocimientos

En cuanto a otros logros y que no están proyectados en el PAA – 2023, 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 – 2023.
- 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 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.

4. Cumplimiento de las metas de la vigencia

A partir de la gestión realizada por la Oficina de Control Interno, y tomando como referencia los resultados del ejercicio de seguimiento trimestral al Plan de Acción de la unidad, se tiene como resultado el siguiente nivel de cumplimiento de las metas planteadas para la vigencia:

Información del Plan de Acción 2023				Evaluación Plan de Acción				
Cód.	Actividad general	Indicador	Meta	Numerador acumulado	Denominador acumulado	Indicador acumulado	Cumplimiento por meta	Cumplimiento actividad
1	Formular y presentar el Programa Anual de Auditorías vigencia 2023 para su aprobación al Comité Coordinador de Control Interno y una vez aprobado, ejecutar las actividades establecidas en el mismo.	Auditorías y seguimientos ejecutados = (Número de actividades ejecutadas/Número de actividades del Programa Anual) *100	100,00%	114	114	100%	100%	100%
		Cumplimiento de las actividades asignadas a la Secretaría Técnica = (Número de actividades ejecutadas /Número de actividades asignadas) *100	100,00%	12	12	100%	100%	100%
2	Gestionar, en el marco del rol de relacionamiento con los entes externos, las solicitudes de los diferentes Entes de Control.	Solicitudes de los Entes de Control atendidas = (Número de respuestas a requerimientos de los Entes de Control/ Número de requerimientos de los Entes de Control) *100	100,00%	220	220	100%	100%	100%
3	Desarrollar acciones de promoción y fortalecimiento de la cultura del control y auto-control.	Actividades de promoción y fortalecimiento desarrolladas = (Número de actividades ejecutadas/Cuatro actividades programadas) *100	100,00%	4	4	100%	100%	100%

4	Desarrollar las responsabilidades asignadas a la oficina, como secretaria técnica del Comité Coordinador de Control Interno.	Cumplimiento de las sesiones de la secretaria técnica del CCCI = (Número de sesiones realizadas/Dos sesiones programadas) *100	100,00%	2	2	100%	100%	100%
6	Garantizar el cumplimiento de las acciones asignadas a la Oficina Asesora de Control Interno en su rol de gestor del proceso de Evaluación y Control	Nivel de actualización del proceso = (Documentación actualizada o creada/ Documentación identificada para actualización o creación) *100	100,00%	2	2	100%	100%	100%

Tabla 4. Evaluación Plan de Acción 2023 Oficina de Control Interno
Fuente: Sistema de Planeación y Seguimiento a la Gestión - SISGPLAN

De acuerdo con los resultados reportados, al cierre del cuarto trimestre de 2023, el nivel de cumplimiento del Plan de Acción de la Oficina de Control Interno es del 100%. 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 2023, que de las Cinco (5) actividades generales proyectadas en el Plan de Acción de la respectiva vigencia, todas se cumplieron y alcanzando el 100 %.

En ese sentido se resaltan los resultados positivos (en el caso donde se cumplió) del compromiso de la gran mayoría de las dependencias para atender de una manera pronta las solicitudes que presenta la Oficina para la ejecución del rol de Evaluación Independiente, al interior de la Universidad.

5. Estadísticas e indicadores de la gestión

Basados en el Programa de Auditorías y Seguimientos 2023, aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno - CCCI, para este año la Oficina de Control Interno ejecutó el desarrollo de 114 informes, producto de las auditorías y seguimientos planeados al inicio del año.

De estos 114 informes, se reportó con corte al 31 de diciembre de 2023 un avance con los siguientes resultados y tal como se señalan a continuación:

Informe (auditoría / seguimiento)	Programados	Realizados
Informe Semestral estado SCI decreto 2106 de 2019	2	2
Informe ejecutivo de Gestión 2022	1	1
Informe Seguimiento al Plan Anticorrupción	3	3
Informe sobre las Quejas, Sugerencias y Reclamos. Semestral	2	2
Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción (corte abril agosto diciembre)	3	3
Informe Seguimiento Día Movilidad Sostenible decreto 037 2019 Alcaldía Mayor	11	11
Informe de Seguimiento (Decreto 371 de 2010) Directiva 008 de 2021	1	1
Informe Control Interno Contable.	1	1
Seguimiento implementación Marco Normativo Contable NMNC (Dir. 007/2016)	4	4
Informe Anual Evaluación del Sistema de Control Interno. FURAG	1	1
Informe de Seguimiento art. 4 Ley 1825 de 2017 Recursos Estampilla	1	1
Seguimiento Subsistema Control Interno	1	1
Auditoria al Licenciamiento de software	1	1
Seguimiento Irregularidades Ingeniería Forestal - IDEXUD	1	1
Seguimiento a la gestión de la Nueva Facultad Matem.y C Nat	1	1
Auditoria SGSST Res. 312-2019	1	1
Auditoria proceso Extensión y Proyección Social	1	1
Seguimiento a la Acreditación Institucional	1	1

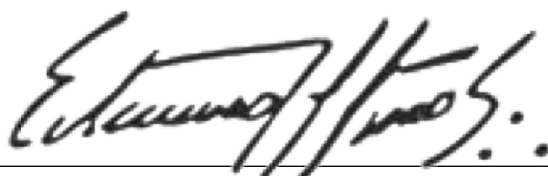
Informe Seguimiento a las actuaciones del Comité de Conciliación	2	2
Informe Seguimiento Actividades del Plan Gestión Ambiental Res. 242 de 2014 art. 13	1	1
Seguimiento avance en la Ejecución del Plan Anual de Adquisiciones	1	1
Seguimiento Subsistema Medio Ambiente	1	1
Seguimiento Subsistema Seguridad de la Información	1	1
Seguimiento Ejecución Presupuestal	1	1
Informe Austeridad en el Gasto	2	2
Informe del resultado de la Audiencia de Rendición de cuentas	1	1
Seguimiento al Sistema de Procesos Judiciales - SIPROJ	2	2
Seguimiento Subsistema Gestión Documental y archivo	1	1
Auditoria proceso Gestión Documental	1	1
Seguimiento Proyecto 7900 - Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la información	1	1
Auditoria al Centro de Apoyo, Desarrollo Educativo y Profesional - CADEP Acacia	1	1
Seguimiento a los Planes de mejoramiento	2	2
Seguimiento Subsistema Currículo	1	1
Seguimiento Subsistema Gestión Calidad	1	1
Auditoria proceso Gestión y Desarrollo del Talento Humano, incapac, pensional, seg soc	1	1
Auditoria Centro de Investigaciones	1	1
Auditoria elementos de Laboratorio Almacenados	1	1
Auditoria Biblioteca	1	1
Seguimiento al Mapa integral de riesgos	1	1
Auditoria proceso Gestión de Infr. Física, mantenimiento, obras físicas	1	1
Auditoria proceso Gestión Jurídica	1	1

Seg. Proyecto 7889 - Consolidación del modelo de servicios Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación - CRAI de la Universidad Distrital	1	1
Seguimiento Proyecto 7897 - Fortalecimiento y Modernización de la Gestión Institucional de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	1	1
Seguimiento Proyecto 7898 - Actualización y Modernización de la Gestión Documental en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	1	1
Auditoria Comisiones de estudios	1	1
Seguimiento Actualización de los inventarios y bienes	1	1
Auditoria proceso Planeación Estratégica e Institucional	1	1
Auditoria proc. Gestión de Rec. Financieros, notas / efe, banc, boletines, avances	1	1
Auditoria Procedimientos de las Facultades	1	1
Seguimiento Proy. 7875 - Fortalecimiento y Promoción de la Investigación y Desarrollo Científico de la Universidad Distrital en Bogotá	1	1
Seg. Proyecto 7894 - Dotación de los laboratorios del proyecto El Ensueño de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	1	1
Auditoria Instituto de Lenguas - ILUD	1	1
Auditoria proceso Gestión Contractual	1	1
Auditoria a la documentación del SSGT reintegro ARL y PESV	1	1
Auditoria a los contratos de conectividad de la Universidad.	1	1
Seguimiento Subsistema Responsabilidad social	1	1
Seguimiento Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG	1	1
Informe Avance Plan de Acción trimestral	4	4
Informe Derechos de Autor - Consejo Asesor de Gobierno en Materia de Control Interno - Dirección General de Derechos de Autor	1	1

Informe Ejecutivo Consejo Superior Universitario	12	12
Campaña de Fomento Control y Autocontrol	4	4
Seguimiento a la Acreditación Institucional	1	1
Seguimiento a los Reportes a SIVICOF	12	12
TOTAL	114	114

Tabla 5. Cumplimiento Programa Anual de Auditorías y Seguimientos 2023
Fuente: Oficina de Control Interno – OCI 2023

En constancia de lo anteriormente relacionado, suscribe:



Guillermo Eduardo Alfonso Gutiérrez
Jefe Oficina de Control Interno