
 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	 Sistema Integrado de Gestión
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

Consecutivo No.	045	Fecha de Emisión del Informe	Día	23	Mes	08	Año	2024
-----------------	-----	------------------------------	-----	----	-----	----	-----	------

## INFORME DE SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS Y EXTERNOS.



<b>Proceso/Dependencia:</b>	Gestión de la Evaluación y Control	<b>Líder:</b>	Rector
		<b>Responsable:</b>	Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno
<b>Objetivo:</b>	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.		
<b>Alcance:</b>	Revisar y 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, planes producto de la Auditorías Internas desarrolladas en el año 2021, 2022 y 2023.		
<b>Criterios:</b>	<b>Resolución 036 del 28 de diciembre de 2023</b> de la Contraloría de Bogotá. Procedimiento para la evaluación del plan de mejoramiento.		
	<b>Resolución de Rectoría 507 del 13 de septiembre de 2023:</b> Por medio de la cuales adopta el procedimiento de los Planes de Mejoramiento producto de las auditorías internas		
	Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá Vigencia PAD 2023 en estado abierto.		
<b>Generalidades</b>			

### 1. Desarrollo general seguimiento Planes de Mejoramiento:

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de las funciones de Evaluación y Seguimiento realizó el primer seguimiento establecido para la validación de Planes de Mejoramiento.

Teniendo en cuenta que, en el Comité de Control Interno desarrollado en diciembre de 2023 se evidenció el bajo cumplimiento a los planes de mejoramiento producto de auditorías internas, se define desde la Oficina de Control Interno, la creación de estrategias tendientes a generar apoyo para el cumplimiento de acciones las cuales, en seguimientos anteriores, mostraron nulo o bajo desarrollo (calificación igual o inferior al 20%), a continuación, se nombran algunas de ellas:

- El 08 de abril de 2024, se remite Circular 001 de 2024 con el asunto Solicitud de actualización de las evidencias de cumplimiento de las acciones de los planes de mejoramiento internos en el sistema SISIFO, en la misma se requirió a las dependencias la gestión frente a las acciones abiertas, con el fin de incorporar las evidencias necesarias.

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

- Desde la Oficina de Control Interno, según requerimiento se apoyan procesos que puedan presentar algún tipo de retraso.
- Durante la vigencia 2023, se realizaron 5 capacitaciones en el uso del aplicativo SÍSIFO, apoyando a 13 dependencias que requerían orientación para el uso del mismo, lo propio ocurre en lo corrido de la vigencia 2024, en la que se han llevado a cabo 2 capacitaciones para 5 dependencias.
- Se expide Resolución de Rectoría 507 del 13 de septiembre de 2023 “*Por medio de la cual se adopta el procedimiento de los Planes de Mejoramiento producto de las auditorías interna*”.

Para garantizar un seguimiento exhaustivo y eficaz a los Planes de Mejoramiento, se ha decidió llevar a cabo una nueva revisión de las acciones derivadas de las Auditorías Internas realizadas durante los años 2021 y 2022. Se evalúa igualmente el progreso de las auditorías desarrolladas durante la vigencia 2023 y las acciones resultantes de las Auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá en el PAD 2023 que aún permanecen en estado abierto. La Oficina de Control Interno ha llevado a cabo esta validación mediante una revisión minuciosa a través del aplicativo SÍSIFO, diseñado específicamente para este propósito. Este enfoque tiene como objetivo asegurar que todas las acciones se implementen de manera efectiva, facilitando así la mejora continua y la transparencia en los procesos auditados.

Es así, que por medio de oficio OCI 0407 se realiza el anuncio del seguimiento, el mismo dirigido a las 26 dependencias responsables en la ejecución de las acciones planteadas, igualmente se envió base de datos donde se indicaba las acciones sujeto de validación.

Para el desarrollo del seguimiento el equipo auditor, verificó un total de 424 acciones a través del aplicativo SÍSIFO, con la siguiente distribución.



*Acciones Auditorías Externas: 57 (Estado abierto).*

*Acciones Auditorías Internas: 367*

De acuerdo con la Resolución de Rectoría 507 del 13 de septiembre de 2023, se realiza la calificación de acuerdo con el nivel de cumplimiento establecido en la misma, así:

NIVEL DE CUMPLIMIENTO	% DE EJECUCIÓN
Satisfactorio/ Terminado/Terminado con Retraso	Entre 80% y 100%
Medio/ En Progreso	Entre 21% y 79%
Sin Iniciar/Crítico <=29%	<=20%

Así mismo, se aclara que los nombres de las dependencias para efecto del seguimiento realizado, se conservan como fueron establecidos en los Planes de Mejoramiento.

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

### ***1.1 PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ***

Para el desarrollo del seguimiento se tuvo en cuenta la información aportada en el FORMATO CB-0402S SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO de la Contraloría de Bogotá de conformidad con lo establecido por la Resolución Reglamentaria 036 de diciembre 28 de 2023 en su Artículo Décimo, así mismo se evaluó la coherencia del indicador con la acción planteada, y si los soportes aportados evidenciaban el cumplimiento o no de la acción propuesta dentro de los términos establecidos.

Para el caso de Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá, la matriz adjunta incluye el análisis del auditor a las evidencias presentadas, el porcentaje de cumplimiento teniendo en cuenta el resultado de las variables del indicador y, en caso de no haber presentado coherencia se evaluó la pertinencia de la gestión con el hallazgo determinado.



Es preciso indicar que, el número de acciones a verificar presenta disminución versus seguimientos anteriores, teniendo en cuenta la última evaluación desarrollada por la Contraloría de Bogotá correspondiente a la Auditoría de Regularidad Cod. 22 donde se verificaron 251 acciones; por lo tanto, las acciones revisadas corresponden únicamente a la vigencia 2023 en estado Abierto, es decir, que aún no han sido verificadas por el ente de control.

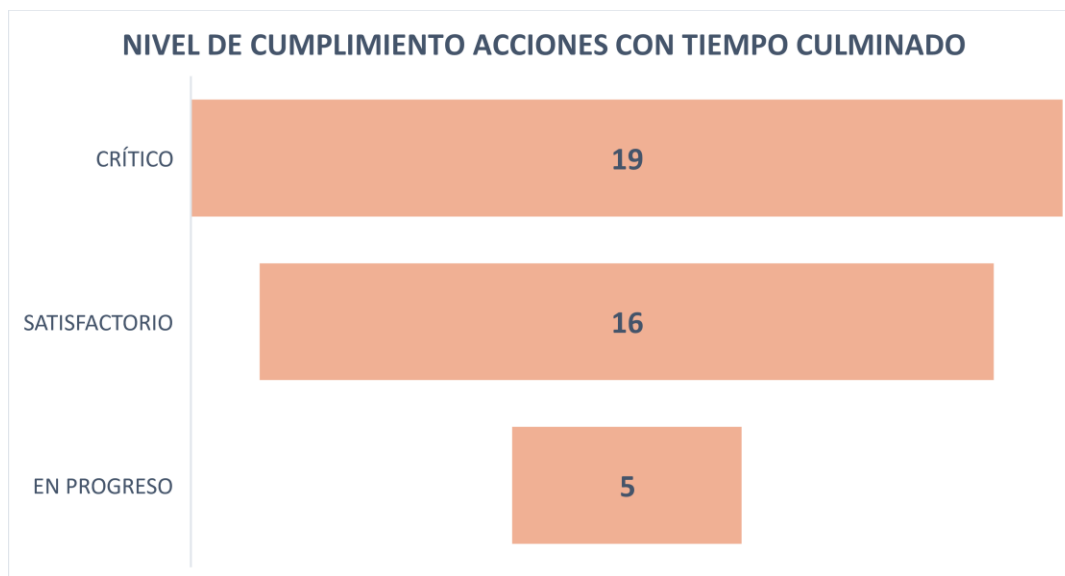
De las 57 acciones objeto de evaluación, 40 culminaron el tiempo de ejecución al 30 de junio de 2024 y 17 acciones se encuentran dentro del tiempo para ser ejecutadas de acuerdo a las fechas establecidas por las dependencias responsables.

#### ***1.1.1 ACCIONES CON TIEMPO DE EJECUCIÓN CULMINADO***

Las 40 acciones cuyo plazo para su ejecución había concluido al momento de realizar el presente seguimiento muestran una distribución variada en los rangos de calificación utilizados por la Oficina de Control Interno. Esta calificación es crucial, ya que la Contraloría de Bogotá podría requerir en cualquier momento dicha información para efectuar una evaluación definitiva.

De acuerdo con la evaluación realizada, se presentan los siguientes resultados:

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	 <b>SIGUD</b> Sistema Integrado de Gestión
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	





*Grafica 1. Calificación por acciones con tiempo culminado. Construcción OCI*

El 60% de las acciones (24 acciones), presentan una calificación inferior a 80% de acuerdo con la evaluación realizada; lo anterior evidencia la falta de gestión de algunas dependencias para dar el adecuado cumplimiento a las acciones planteadas; a continuación, se presenta un resumen por dependencia especificando el número de acciones a cargo y el nivel de cumplimiento de las mismas:

DEPENDENCIA	N° DE ACCIONES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO		
		0% - 20%	21% - 79%	80% - 100%
IDEXUD	8	8		
IDEXUD / SECCIÓN DE CONTABILIDAD	1			1
VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1	1		
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y CONTROL	14	9	1	4
OFICINA ASESORA JURÍDICA	5		1	4
DOCENCIA	1			1
RED DE DATOS UDNET	2			2
SECCIÓN BIBLIOTECA	2			2
OFICINA DE TALENTO HUMANO	2		2	
SECCIÓN DE CONTABILIDAD / ALMACÉN GENERAL E INVENTARIOS	1			1
TESORERÍA GENERAL / DIVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS	2		1	1
OFICINA DE INFRAESTRUCTURA	1	1		
	<b>TOTAL</b>	<b>19</b>	<b>5</b>	<b>16</b>

*Tabla 1. Resumen por dependencia. Construcción OCI*

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

Es importante indicar que la Contraloría de Bogotá es la única entidad que da calificación definitiva a las acciones; sin embargo, es necesario enfocar esfuerzos y contar con las evidencias correspondientes para las acciones referenciadas en el cuadro anterior.

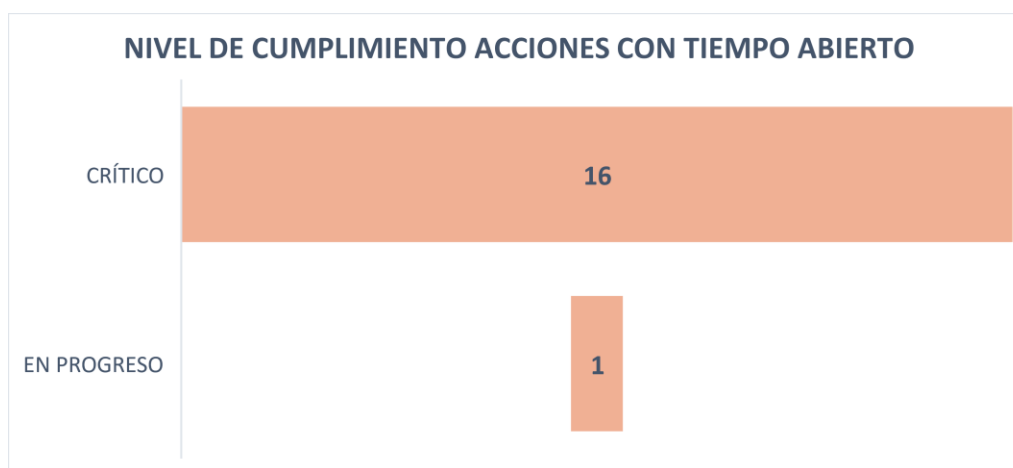
Igualmente se resalta las dependencias cuyas acciones obtuvieron una calificación de Satisfactorio (80% a 100%) dada por el equipo auditor. Esta calificación, del total de las 40 acciones con tiempo de ejecución culminado representa un 40% (16 acciones) del total evaluado, si bien lo anterior demuestra gestión y compromiso en la ejecución de los planes establecidos, igualmente representa una oportunidad de mejora en la gestión con el fin de aumentar dicho porcentaje.

DEPENDENCIA	N° DE ACCIONES	80% - 100%
IDEXUD / SECCIÓN DE CONTABILIDAD	1	1
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y CONTROL	14	4
OFICINA ASESORA JURÍDICA	5	4
DOCENCIA	1	1
RED DE DATOS UDNET	2	2
SECCIÓN BIBLIOTECA	2	2
SECCIÓN DE CONTABILIDAD / ALMACÉN GENERAL E INVENTARIOS	1	1
TESORERÍA GENERAL / DIVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS	2	1



Tabla 2. Dependencias cuya calificación de acciones obtuvieron calificación de 100%. Construcción OCI

### 1.1.2 ACCIONES CON TIEMPO DE EJECUCIÓN ABIERTO

Las 17 acciones cuyo plazo para su ejecución aún está abierto se distribuyen en dos auditorías correspondientes al PAD 2023, y su correcta implementación es de suma importancia. Dado que solo queda tiempo hasta el mes de noviembre para completarlas, es importante que se realicen esfuerzos para asegurar su desarrollo adecuado.



Grafica 3. Calificación por acciones con tiempo abierto. Construcción OCI

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	 <b>SIGUD</b> Sistema Integrado de Gestión
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

A continuación, se presenta el detalle de la distribución de las cifras indicadas en la gráfica anterior:

DEPENDENCIA	N° DE ACCIONES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO		
		0% - 20%	21% - 79%	80% - 100%
SECRETARÍA GENERAL	2	1	1	
OFICINA DE CONTRATACION	1	1		
OFICINA DE EXTENSIÓN	3	3		
OFICINA DE INFRAESTRUCTURA	8	8		
OFICINA DE INFRAESTRUCTURA - OFICINA DE CONTRATACION	1	1		
UAAM - SECRETARÍA GENERAL	2	2		
	<b>TOTAL</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

Tabla 3. Resumen por dependencia. Construcción OCI

### 1.1.3 RESULTADO CONSOLIDADO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNO



Como resultado de la evaluación a las acciones derivadas de las auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá, se presenta a continuación la información consolidada para las 57 acciones verificadas. Esta consolidación proporciona una visión integral del estado actual de las acciones auditadas, reflejando el progreso de cada una de ellas.

ESTADO EVALUACIÓN	CANTIDAD ACCIONES	PARTICIPACIÓN %
CRÍTICO	35	61%
SATISFACTORIO	16	28%
EN PROGRESO	6	11%
<b>TOTAL</b>	<b>57</b>	

Tabla 4: Consolidado planes de mejora externos. Construcción OCI

En términos generales, se observa un avance positivo en el desarrollo de las acciones implementadas, lo cual refleja el compromiso hacia la mejora continua. Sin embargo, para alcanzar un nivel óptimo de desempeño y mejorar los porcentajes obtenidos, es crucial que se mantenga un enfoque constante y sostenido en el desarrollo de estas acciones.

Es necesario adelantar acciones para garantizar una calificación satisfactoria en la presente vigencia, es crucial que se adelanten trabajos inmediatos y efectivos. A pesar de contar con un tiempo limitado para el desarrollo, aún se dispone de un periodo significativo antes de la solicitud de evidencias por parte de la Contraloría de Bogotá, la cual se espera para la primera semana del año 2025.

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	 <b>SIGUD</b> Sistema Integrado de Gestión
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

### **1.1 PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2023.**

Para la revisión, se evaluaron los planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas por la Oficina Asesora de Control Interno durante la vigencia 2023; teniendo en cuenta que, algunas auditorías cuentan aún con tiempo para su ejecución, se considera como calificación de Avance el promedio obtenido en las acciones de cada auditoría.

Para la vigencia 2023 se realizó la aprobación de 114 informes de los cuales, 18 corresponden a ejercicios de auditoría, adicionalmente se realiza por parte de la Oficina de Control Interno, 4 auditorías especiales, a saber:

- Auditoría al IEIE
- Auditoría a I3+
- Auditoría especial a Tesorería
- Auditoría a IPAZUD.



Producto de las 22 auditorías, se determinan un total de 157 hallazgos; a continuación, se detalla la calificación de acuerdo con el nivel de cumplimiento establecido en la Resolución de Rectoría 507 del 13 de septiembre de 2023.

Con el fin de tomar las medidas correctivas adecuadas, se proporciona una estimación del tiempo restante tomando como referencia la fecha del presente informe, para la ejecución de las acciones planteadas. Este análisis es importante, ya que algunas acciones tienen plazos diferenciados que requieren una verificación detallada.

En el cuadro que se presenta a continuación, se presenta resultados de acuerdo con los siguientes criterios

CONVENCIÓN	ESTADO	CANTIDAD	% PARTICIPACIÓN
	Auditorías con tiempo vencido sin avance (estado Crítico)	2	10%
	Auditorías con menos de 100 días para su vencimiento (estado Crítico)	4	20%
	Auditorías con más de 100 días para su vencimiento (estado Crítico)	6	30%
	Auditorías con calificación superior al 80% (Satisfactorio) aún con tiempo para su ejecución	4	20%
	Auditorías aún con tiempo para su ejecución (estado En progreso)	4	20%





 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	 SIGUD Sistema Integrado de Gestión
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

CÓDIGO	AUDITORÍA	N° DE HALLAZGOS	N° DE ACCIONES	DEPENDENCIAS RESPONSABLES	% AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO	TIEMPO RESTANTE PARA EJECUCIÓN (Días)
007 - 2024	INSTITUTO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES EDUCATIVAS - IEIE	5	21	IEIE	0%	CRITICO	60
017 - 2023	AUDITORÍA AL LICENCIAMIENTO DE SOFTWARE	1	5	Red de Datos	48%	EN PROGRESO	129
020 - 2023	SGSST-UD RESOLUCIÓN 0312 de 2019	2	2	Recursos físicos, talleres y laboratorio	10,00%	CRITICO	-236
021 - 2023	PROCESO EXTENSIÓN Y PROYECCIÓN SOCIAL	4	4	Oficina de Extensión	0%	CRITICO	132
033 - 2023	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL	11	11	Unidad de Actas, Archivo y Microfilmación	0%	CRITICO	130
035 - 2023	CENTRO DE APOYO, DESARROLLO EDUCATIVO Y PROFESIONAL CADEP ACACIA	3	5	Centro Acacia	76,00%	EN PROGRESO	114
039 - 2023	PROCESO GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO, INCAPAC, PENSIONAL	18	24	Oficina de Talento Humano	0,00%	CRITICO	70
040 - 2023	CENTRO DE INVESTIGACIONES	10	19	Oficina de Investigaciones	85,00%	SATISFACTORIO	59
041 - 2023	ELEMENTOS DE LABORATORIO ALMACENADOS	11	18	Almacén General	27,7%	EN PROGRESO	130
042 - 2023	BIBLIOTECA	13	13	Biblioteca	100%	SATISFACTORIO	70
044 - 2023	PROCESO GESTIÓN DE INFR. FÍSICA, MANTENIMIENTO, OBRAS FÍSICAS	12	12	Oficina de Infraestructura	0,00%	CRITICO	51
045 - 2023	PROCESO GESTIÓN JURÍDICA	6	8	Oficina Asesora Jurídica	43,75%	EN PROGRESO	88
049 - 2023	COMISIONES DE ESTUDIO *	6		Facultades - Oficina de Talento Humano - Secretaría General			
053 - 2023	PROC. GESTIÓN DE REC. FINANCIEROS, NOTAS	6	7	Tesorero General - Oficina de Extensión	7,14%	CRITICO	245
054 - 2023	PROCEDIMIENTOS DE LAS FACULTADES	4	4	Vicerrectoría Académica - Decanaturas - Proyectos curriculares	0%	CRITICO	129
057 - 2023	INSTITUTO DE LENGUAS - ILUD	2	2	ILUD	100%	SATISFACTORIO	150
058 - 2023	PROCESO GESTIÓN CONTRACTUAL	14	15	Vicerrectoría Administrativa y Financiera	0%	CRITICO	113
059 - 2023	ESTADO E IMPLEMENTACIÓN EN EL SGSST DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL, PLAN ESTRATÉGICO DE SEGURIDAD VIAL - PESV Y RESOLUCIÓN 3050 DE 2022 MIN. DEL TRABAJO	9	9	Subsistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST - SIGUD	0,00%	CRITICO	90
060 - 2023	CONTRATOS DE CONECTIVIDAD A CARGO DE LA RED DE DATOS UDNET	0	0	Red de Datos			
063 - 2023	ESPECIAL A TESORERÍA	6	8	Tesorería General	0,00%	CRITICO	-28
065 - 2023	INSTITUTO PARA LA PEDAGOGÍA, LA PAZ Y EL CONFLICTO URBANO - IPAZUD	9	10	IPAZUD	0%	CRITICO	129
066 - 2023	INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN EN INGENIERÍA I3+	6	6	I3+	100%	SATISFACTORIO	126

Tabla 5: Detalle auditorías Internas 2023. Construcción OCI

\* No se cuenta aún con el Plan de Mejoramiento.



 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	 SIGUD <small>Sistema Integrado de Gestión</small>
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	



Es importante resaltar que, si bien se realizaron 22 auditorías, fueron verificadas 20 teniendo en cuenta que, la Auditoría a Comisiones de estudio aún no cuenta con Planes de mejoramiento y la Auditoría a Contratos de conectividad a cargo de la Red de Datos UDNET no presentó hallazgos.

Así las cosas, se cuenta con un avance promedio total de 38%, teniendo en cuenta que, la gran mayoría aún cuenta con tiempo de ejecución lo anterior refleja la mejora en la gestión por parte de algunas dependencias y la efectividad en las acciones tomadas por la Oficina de Control Interno.

Cómo resumen general de la vigencia 2023, se presenta a continuación discriminación por porcentajes (tabla 6) y consolidado de auditorías por estado de evaluación (tabla 7):

CÓDIGO	AUDITORÍA	N° DE HALLAZGOS	N° DE ACCIONES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO (ACCIONES)			% AVANCE TOTAL
				0% - 20%	21% - 79%	80% - 100%	
007 - 2024	INSTITUTO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES EDUCATIVAS - IEIE	5	21	21			0%
017 - 2023	AUDITORÍA AL LICENCIAMIENTO DE SOFTWARE	1	5		4	1	48%
020 - 2023	SGSST-UD RESOLUCIÓN 0312 de 2019	2	2	2			10%
021 - 2023	PROCESO EXTENSIÓN Y PROYECCIÓN SOCIAL	4	4	4			0%
033 - 2023	PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL	11	11	11			0%
035 - 2023	CENTRO DE APOYO, DESARROLLO EDUCATIVO Y PROFESIONAL CADEP ACACIA	3	5		3	2	76%
039 - 2023	PROCESO GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO, INCAPAC, PENSIONAL	18	24	24			0%
040 - 2023	CENTRO DE INVESTIGACIONES	10	19	1	3	15	85%
041 - 2023	ELEMENTOS DE LABORATORIO ALMACENADOS	11	18	8	8	2	28%
042 - 2023	BIBLIOTECA	13	13			13	100%
044 - 2023	PROCESO GESTIÓN DE INFR. FÍSICA, MANTENIMIENTO, OBRAS FÍSICAS	12	12	12			0%
045 - 2023	PROCESO GESTIÓN JURÍDICA	6	8	2	4	2	44%
053 - 2023	PROC. GESTIÓN DE REC. FINANCIEROS, NOTAS	6	7	7			7%
054 - 2023	PROCEDIMIENTOS DE LAS FACULTADES	4	4	4			0%
057 - 2023	INSTITUTO DE LENGUAS - ILUD	2	2			2	100%
058 - 2023	PROCESO GESTIÓN CONTRACTUAL	14	15	15			0%
059 - 2023	ESTADO E IMPLEMENTACIÓN EN EL SGSST DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL	9	9	9			0%
063 - 2023	ESPECIAL A TESORERÍA	6	8	8			0%
065 - 2023	INSTITUTO PARA LA PEDAGOGÍA, LA PAZ Y EL CONFLICTO URBANO - IPAZUD	9	10	10			0%
066 - 2023	INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN EN INGENIERÍA I3+	6	6			6	100%

Tabla 6: Discriminación por porcentaje planes de mejora internos 2023. Construcción OCI

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

ESTADO EVALUACIÓN	CANTIDAD AUDITORÍAS	PARTICIPACIÓN %
CRÍTICO	12	60%
SATISFACTORIO	4	20%
EN PROGRESO	4	20%
<b>TOTAL</b>	<b>20</b>	

Tabla 7: Consolidado planes de mejora internos 2023. Construcción OCI


## 1.2 SEGUNDA VERIFICACIÓN A PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIAS 2021 Y 2022

Con el objetivo de incrementar los porcentajes obtenidos en los seguimientos realizados en vigencia anteriores, se decidió realizar una nueva verificación de los Planes de Mejoramiento que mostraron un avance inferior al 20%, (clasificándolos como críticos) desde la Oficina de Control Interno se continúa insistiendo en el cumplimiento de las acciones planteadas entendiendo igualmente que el tiempo estimado para su desarrollo ya se encuentra vencido.

Esta verificación se llevó a cabo después de haber notificado previamente a las dependencias involucradas, permitiéndoles así disponer del tiempo necesario para reunir las evidencias requeridas. Este enfoque no solo busca que se aborden adecuadamente las acciones que requieren atención urgente, sino además se incluyera evidencia que por cualquier motivo no pudo ser verificada en su momento.



A continuación, se presenta un comparativo entre los resultados obtenidos en los seguimientos anteriores y, la verificación realizada por el equipo auditor en la presente vigencia.

### VIGENCIA 2021

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO		Código: EC-PR-005-FR-004
	Macroproceso: Evaluación y Control		Versión: 02
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control		Fecha de Aprobación: 20/11/2015



			2021			2024	
CÓDIGO	AUDITORÍA	N° DE HALLAZGOS	DEPENDENCIAS RESPONSABLES	AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO	AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
014 - 2021	AUDITORIA AL SG-SST PARA LA VERIFICACIÓN DEL ESTADO DE SU IMPLEMENTACIÓN.	4	SGSST / Laboratorios	100%	SATISFACTORIO	100%	SATISFACTORIO
015 - 2021	SEGUIMIENTO AL SUBSISTEMA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL (SRS UDFJC)	1	IDEXUD	88%	SATISFACTORIO	88%	SATISFACTORIO
022 - 2021	AUDITORÍA AL COMITÉ DE PUNTAJE	2	Oficina de Docencia - Vicerrectoría Académica	80%	SATISFACTORIO	80%	SATISFACTORIO
023 - 2021	AUDITORÍA A LA SECCIÓN DE PUBLICACIONES	12	Sección de Publicaciones	96%	SATISFACTORIO	96%	SATISFACTORIO
027 - 2021	AUDITORIA PLAN ALTERNANCIA	4	Vicerrectoria Administrativa y Financiera - Sección de Compras	83%	SATISFACTORIO	83%	SATISFACTORIO
029 - 2021	AUDITORIA GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	13	Tesorería General - Sección de presupuesto - Recursos Humanos	39%	EN PROGRESO	69%	EN PROGRESO
030 - 2021	AUDITORIA A ADMISIONES, REGISTRO Y CONTROL	2	Vicerrectoría Académica - Admisiones	0%	CRITICO	0%	CRITICO
032 - 2021	AUDITORIA AL PROCESO DE GESTION DE DESARROLLO Y TALENTO HUMANOS (CON ENFOQUE A LA SECCIÓN DE NOVEDADES)	6	División Recursos Humanos	27%	EN PROGRESO	37%	EN PROGRESO
037 - 2021	AUDITORIA COMITÉ DE EXTENSIÓN	6	Comité Central de Extensión. Dirección del IDEXUD. Planeación estratégica	0%	CRITICO	0%	CRITICO
039 - 2021	AUDITORIA A LOS RECURSOS ASIGNADOS PARA ATENDER LO REFERENTE A LA PANDEMIA POR COVID 19	4	Bienestar Institucional - Red de datos	75%	EN PROGRESO	75%	EN PROGRESO
046 - 2021	AUDITORIA A TESORERÍA GENERAL - IMPUESTOS	4	Tesorería General	44%	EN PROGRESO	44%	EN PROGRESO
047 - 2021	AUDITORIA A LA GESTIÓN CONTRACTUAL	6	IDEXUD	0%	CRITICO	88%	SATISFACTORIO
050 - 2021	AUDITORIA AL I3+	4	I3+	0%	CRITICO	55%	EN PROGRESO
051 - 2021	AUDITORIA A LA SECCIÓN DE CONTABILIDAD	12	Sección de Contabilidad	11%	CRITICO	26%	EN PROGRESO
053 - 2021	SEGUIMIENTO A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE LAS CINCO FACULTADES DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL	1	Sección de Presupuesto	0%	CRITICO	100%	SATISFACTORIO
056 - 2021	AUDITORIA AL MANUAL DE FUNCIONES Y HOJAS DE VIDA U. D.	4	División de Recursos Humanos	0%	CRITICO	0%	CRITICO
061 - 2021	AUDITORIA A LOS SERVICIOS ACADEMICOS REMUNERADOS -SAR	6	IDEXUD	0%	CRITICO	0%	CRITICO
063 - 2021	AUDITORIA EVALUACION DOCENTE	2	Docencia	68%	EN PROGRESO	88%	SATISFACTORIO
064 - 2021	AUDITORIA PROYECTO 1.7889 CONSOLIDACIÓN DEL MODELO DE SERVICIOS CENTRO DE RECURSOS PARA EL APRENDIZAJE Y LA INVESTIGACIÓN	5	Oficina Asesora de Planeación y Control	100%	SATISFACTORIO	100,00%	SATISFACTORIO
066 - 2021	AUDITORIA AL ALMACÉN GENERAL E INVENTARIOS	6	Almacen General e Inventarios	50%	EN PROGRESO	28,00%	EN PROGRESO
082 - 2021	AUDITORIA A LA GESTIÓN JURÍDICA (ENFOQUE EN SEGUIMIENTO A DEMANDAS CONTRA LA UNIVERSIDAD)	5	Oficina Asesora Jurídica	100%	SATISFACTORIO	100,00%	SATISFACTORIO



 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO		Código: EC-PR-005-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control		Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control		Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

Como resultado de la verificación realizada, se observa un incremento en el porcentaje de avance de las acciones evaluadas. En la revisión inicial desarrollada en el año 2022, el porcentaje general de avance fue del 45,74%. En la verificación llevada a cabo en el presente seguimiento, este porcentaje se ha elevado a 59,83%, lo que representa un aumento del 14,10%. Este progreso refleja una mejora en la ejecución de algunas acciones y evidencia el impacto positivo de las medidas implementadas.

## VIGENCIA 2022

Para la vigencia 2022 se realizó la aprobación de 92 informes de los cuales 15 corresponden a ejercicios de auditoría. Teniendo en cuenta los resultados del seguimiento desarrollado en la vigencia 2023, se realiza nuevamente la verificación.

			2023			2024	
CÓDIGO	AUDITORÍA	N° DE HALLAZGOS	DEPENDENCIAS RESPONSABLES	AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO	AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
012 - 2022	PROCESO CONTROL DISCIPLINARIO	4	Oficina Asesora de Asuntos Disciplinarios	75%	EN PROGRESO	75%	EN PROGRESO
013 - 2022	SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	2	SGSST / Laboratorios / División de Recursos Financieros	0%	CRITICO	95%	SATISFACTORIO
014 - 2022	PROCESO DE GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y LAS TELECOMUNICACIONES	12	Oficina Asesora de Sistemas	86,15%	SATISFACTORIO	86,15%	SATISFACTORIO
017 - 2022	DIVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS	25	División Recursos Humanos	58,00%	EN PROGRESO	67,00%	EN PROGRESO
018 - 2022	PROYECTO INVERSION 7821 LABORATORIOS	4	Vicerrectoria Académica / Coordinación General de Laboratorios	90,00%	SATISFACTORIO	90,00%	SATISFACTORIO
029 - 2022	IDEXUD ACUERDO 02 Y 04	15	IDEXUD	28,78%	EN PROGRESO	55,00%	EN PROGRESO
030 - 2022	PROCESO GESTION DOCUMENTAL	10	SAAM Secretaría General	12,94%	CRITICO	12,94%	CRITICO
038 - 2022	COMITÉ DE PUNTAJE	4	Oficina de Docencia / Oficina Asesora Jurídica	72,85%	EN PROGRESO	90,00%	SATISFACTORIO
040 - 2022	PROYECTO INVERSION 7899 INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA	1	Red de Datos	100%	SATISFACTORIO	100%	SATISFACTORIO
042 - 2022	PROYECTO INVERSION 7896 INFRAESTRUCTURA FÍSICA	4	Oficina Asesora de Planeación y Control	0%	CRITICO	38%	EN PROGRESO
049 - 2022	SECCION COMPRAS	4	Sección de compras / División Recursos Humanos / Oficina Asesora de Planeación	0%	CRITICO	0%	CRITICO
052 - 2022	PROYECTO INVERSION 7892 FORT. DOCTORADOS	2	Oficina Asesora de Planeación y Control / Rectoría / Doctorados	0%	CRITICO	100%	SATISFACTORIO
055 - 2022	PROYECTO INVERSION 7866 FORTALECIMIENTO PROMOCION EXC. ACADEMICA	2	Oficina Asesora de Planeación y Control / Bienestar Institucional	0%	CRITICO	90%	SATISFACTORIO
056 - 2022	PROYECTO INVERSION 7878 FORTALEC ENTORNO VIRTUAL	1	Red de Datos	0%	CRITICO	100%	SATISFACTORIO
067 - 2022	GESTION BIENESTAR INSTITUCIONAL	14	Bienestar Institucional Oficina Asesora de Planeación	88,14%	SATISFACTORIO	88%	SATISFACTORIO

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

Como resultado de la verificación realizada, es posible determinar un aumento significativo en el porcentaje de avance de las acciones evaluadas. En la revisión inicial desarrollada en el año 2023, el porcentaje general de avance fue del 40,79%, en la verificación llevada a cabo en el presente seguimiento, este porcentaje se ha elevado a 72,45%, lo que representa un aumento del 31,66%.

Si bien el tiempo de ejecución ya fue terminado, es importante propender por el cumplimiento de las acciones y la eliminación de la cauda raíz de las acciones buscando el beneficio general de la universidad.



### 1.3 ASPECTOS CLAVES

Dados los resultados obtenidos en el presente informe, se determinan los siguientes aspectos en el seguimiento desarrollado:

- Para este seguimiento se realiza la validación de evidencias únicamente por medio del aplicativo SÍSIFO, teniendo en cuenta la necesidad de fortalecer el uso del sistema dispuesto para el manejo de Planes de Mejoramiento.
- La Oficina de Control Interno y la Oficina Asesora de Tecnologías e Información actualmente se encuentran desarrollando la versión 2.0 del aplicativo SÍSIFO.
- Para efectos del presente informe se cuenta con la Resolución de Rectoría 507 del 13 de septiembre de 2023, dicha Resolución da mayor claridad a los lineamientos en cuanto a la verificación y cumplimiento de los Planes de Mejoramiento, así como las sanciones pertinentes.

## 4. 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 61% de las acciones con calificación Crítico, lo que corresponde a 35 acciones de las 57 evaluadas, Asimismo, se evidencia que 28% correspondientes a 16 acciones, presentan una calificación Satisfactorio y 6% arroja una calificación En progreso.
- La planificación y ejecución de labores, tendientes a desarrollar las acciones establecidas de manera efectiva y eficaz, no solo permitirán cumplir con los planes de mejoramiento sino que también aumenta las oportunidades de obtener una calificación satisfactoria, cumpliendo con la normatividad establecida y demostrando un compromiso sólido por parte de la universidad.
- Teniendo en cuenta el alto porcentaje de acciones con estado Crítico (auditorías externas), se hace necesario establecer un plan de acción para culminar la gestión de las mismas y actualizar las acciones cuyo tiempo de ejecución fue culminado.

	<b>INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO</b>	Código: EC-PR-005-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

- Se hace necesario que por parte de las jefaturas y líderes de proceso se determine una persona responsable de realizar el respectivo seguimiento a los Planes de mejoramiento con el fin de dar un mayor cumplimiento, esto cobra alta importancia dados los resultados presentados en el presente informe.
- Pese a las capacitaciones realizadas, algunas dependencias no gestionaron la creación de las acciones correspondientes, en otros casos no se contó con evidencia que permitiera validar la gestión realizada.
- 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.
- Para las Auditorías internas correspondientes a la vigencia 2023, se presenta un avance del 38% lo que demuestra mejoras en la gestión de los planes de mejoramiento versus vigencias anteriores
- El ejercicio desarrollado para los planes de mejoramiento vigencias 2021 y 2022 muestran un aumento de 10,14% y 31,66% respectivamente, esto comparado con las evaluaciones desarrolladas inicialmente.

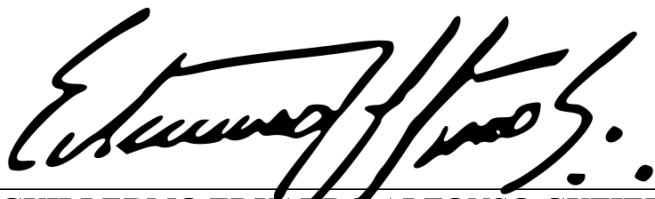
## 5. RECOMENDACIONES

- 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.

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

- Para las vigencias 2021 y 2022 cuyo resultado se mantiene en calificación Crítico, se recomienda la generación de un nuevo plan de mejoramiento con un tiempo de desarrollo no superior a 6 meses con el fin de establecer acciones a aquellos hallazgos que no fueron atendidos.
- 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.

Cordialmente,



**GUILLERMO EDUARDO ALFONSO GUTIERREZ**  
Jefe Oficina de Control Interno

INFORME ELABORADO:	NOMBRE	CARGO	FIRMA
	Sandra Liliana Romero Peña	Profesional-CPS	