



**UNIVERSIDAD DISTRICTAL
FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS**
Acreditación Institucional de Alta Calidad
Oficina Asesora de Control Interno



INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN ENERO 2024

GUILLERMO EDUARDO ALFONSO GUTIERREZ

Jefe Oficina Asesora de Control InternoElaboró

Luis Leonardo Vergara Aranguren

Auditor

Oficina Asesora de Control Interno

INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN ENERO 2024

PRESENTACIÓN

Informe Ejecutivo de Gestión Oficina Asesora de Control Interno ENERO del 2024.

La Oficina Asesora 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 N° 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 describe los resultados obtenidos en la gestión correspondiente al **mes de ENERO del 2024**.

En el siguiente informe ejecutivo se presentarán los informes de auditoría y seguimiento en sus diferentes estados (en ejecución, preliminar y finalizado comunicado) y de igual forma relacionados a través de un esquema de color.

COLOR	ESTADO
	En ejecución
	Preliminar
	Finalizado y comunicado

El presente informe recopila lo referente a los resúmenes relacionados a continuación:

001 SEGUIMIENTO “DÍA DE MOVILIDAD SOSTENIBLE”, ARTICULO 10 DECRETO 037 DE 2019 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ DC
002 SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO – CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023
003 INFORME II SEMESTRE 2023 DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO UD - DECRETO 2106 DE 2019.
004 SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN – TERCER CUATRIMESTRE 2023 – CORTE 31 DE DICIEMBRE
005 INFORME EJECUTIVO GESTIÓN OCI VIGENCIA 2023
006 SEGUIMIENTO QUEJAS, RECLAMOS Y ATENCIÓN AL CIUDADANO SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2023.
007 AUDITORIA AL INSTITUTO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES EDUCATIVAS- IEIE - INFORME PRELIMINAR
008 SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL NUEVO MARCO NORMATIVO CONTABLE CUARTO TRIMESTRE, VIGENCIA 2023
060 INFORME FINAL DE AUDITORÍA A LOS CONTRATOS DE CONECTIVIDAD A CARGO DE LA RED DE DATOS UDNET DE LA UNIVERSIDAD FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS - 2023

FINALIZADO Y COMUNICADO

001 SEGUIMIENTO “DÍA DE MOVILIDAD SOSTENIBLE”, ARTICULO 10 DECRETO 037 DE 2019 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ DC

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 04 de enero 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 04 de enero de 2024.

1. ASPECTOS GENERALES

La Oficina Asesora de Control Interno OACI, en ejercicio de los roles asignados por ley y en atención a lo establecido por el alcalde Mayor de Bogotá D.C., por el jefe encargado de la Oficina de Infraestructura con correo electrónico, según Circular 23 del 04 de diciembre de 2023, y por el jefe de la Oficina de Control Interno, se realizó el seguimiento al cumplimiento de la medida, el jueves 04 de enero 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

2. REGISTRO FOTOGRÁFICO DE ALGUNAS SEDES:

SEDE FACULTAD TECNOLÓGICA



SEDE FAMARENA – VIVERO



3. OBSERVACIONES

Dentro de las actividades 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 enero de 2024, se registró un retroceso en cuanto al acatamiento de la medida. Se evidenció el no cumplimiento en casi todas las sedes de la Universidad, ya que exceptuando las sedes de Aduanilla de Paiba y Macarena B, todas las demás incumplieron para este mes con la medida dispuesta por la Alcaldía Mayor de Bogotá; y por el jefe de la Oficina de Infraestructura, según Circular 23 de 2023. Así mismo esta oficina plantea las siguientes observaciones:

- ✓ Se evidenció un cumplimiento parcial del **25%** 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, solo dos (2) acataron la medida, mientras las otras **seis (6) no la cumplieron y volviéndose reiterativa esta situación** en algunas sedes. De otra parte, para el mes de enero de 2024, la manera de divulgación y difusión de esta medida no se dio de forma clara y oportuna a toda la comunidad universitaria y con antelación, ya que no se observó la emisión de la respectiva Circular.

FINALIZADO Y COMUNICADO

**002 SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO –
CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023**

OBJETIVO

Adelantar el seguimiento a los avances y cumplimiento de las actividades establecidas en el Plan Anual Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, durante la vigencia fiscal 2023 con corte al 31 de diciembre.

ALCANCE

Determinar las actividades programadas y realizadas con corte al 31 de diciembre de 2023 del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC-2023.

OBSERVACIONES.

- El informe de monitoreo del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC), realizado por la Oficina Asesora de Planeación y Control, con fecha de corte al 31 de diciembre de 2023, está actualmente en proceso de elaboración. Sin embargo, se enfatiza en la necesidad de publicar dicho informe dentro de los plazos establecidos por el artículo 2.1.4.6 del Decreto 1081 de 2015, y se comunica esta acción a la Oficina de Control Interno.
- En el tercer cuatrimestre de 2023, las actividades desarrolladas se vieron enfrentadas a desafíos que resultaron en un cumplimiento notablemente bajo. Con un nivel de cumplimiento del 59.18%, se observa que un poco más de la mitad de las tareas y objetivos planificados fueron ejecutados con éxito durante ese periodo.
- El Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC) experimentó un incremento del 13% en su nivel de cumplimiento en comparación con el segundo cuatrimestre de 2023. A pesar de este avance, se reconoce que resulta insuficiente dada la complejidad de los desafíos en especial los del Componente 2 Racionalización de trámites debido a que no tuvo avance alguno.

RECOMENDACIONES

- Formular y publicar El Plan Anticorrupción y atención al Ciudadano a más tardar el 31 de enero del 2024.
- Priorizar la definición de metas de indicadores cuantificables en las estrategias y actividades lo cual facilitará una evaluación más precisa, y proporcionará datos tangibles para tomar decisiones fundamentadas y ajustar según sea necesario.
- Una vez formulado Llevar a cabo una revisión exhaustiva y un seguimiento individual de cada una de las actividades que lo conforman, lo cual, garantizará que ninguna actividad quede sin ejecutarse al terminar su plazo de ejecución.

FINALIZADO Y COMUNICADO

003 INFORME II SEMESTRE 2023 DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO UD - DECRETO 2106 DE 2019.

OBJETIVO:

Realizar el II Informe Semestral 2023 del Estado del Sistema de Control Interno (SCI) de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, de acuerdo al Decreto 2106 de 2019.

ALCANCE:

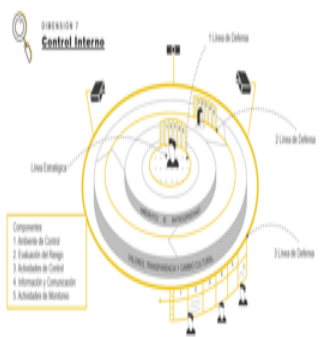
Verificar el estado del Sistema de Control Interno (SCI) de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, con corte al 31 de diciembre de 2023.

ASPECTOS GENERALES.

En cumplimiento de las funciones de la Oficina de Control Interno y dando cumplimiento al Plan Anual de Auditorías 2023 de la OCI, se llevó a cabo el Informe de ley del Segundo Semestre del 2023, sobre estado del Sistema de Control Interno de la Universidad Distrital UD, según decreto 2106 de 2019. El Sistema Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano, para cumplir con los fines constitucionales para los que fueron creadas. En este contexto, las Oficinas de Control Interno, Auditoría Interna o quien haga sus veces, cumplen un papel fundamental como asesor, evaluador, integrador y dinamizador del Sistema de Control Interno.

Verificada y evaluada la información para el segundo semestre del 2023, mediante el instrumento “Formato-informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno” (anexo a este informe) y construido por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP); la Oficina de Control Interno-OCI y de acuerdo con la documentación y registros encontrados, se evidenció que el Estado del Sistema de Control Interno de la Universidad para este periodo es del **86%**, mostrando un avance de **3%** respecto del seguimiento anterior.

Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS
Periodo Evaluado:	01 JULIO A DICIEMBRE 31 DE 2023 (SEGUNDO SEMESTRE 2023)



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	86%
---	-----

INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN ENERO 2024

Fuente: Formato DAFP- 2023

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	79%	79%	0%
Evaluación de riesgos	Si	91%	85%	6%
Actividades de control	Si	83%	83%	0%
Información y comunicación	Si	82%	79%	3%
Monitoreo	Si	93%	89%	4%

Fuente: Formato DAFP- 2023

OBSERVACIONES Y CONCLUSIONES

- Revisada la información y los registros encontrados en la página Web de la Oficina Asesora de Planeación - OAP, se observa un avance para este Seguimiento de un 3%, con respecto al primer informe semestral de la vigencia 2023. La evaluación consolidada del Estado de Control Interno, aplicado el instrumento con corte al 31 de diciembre de 2023, determinó un 86%.
- En relación con el Ambiente de Control que se mantuvo en un 79% en la evaluación, se recomienda continuar con la toma de acciones encaminadas a fortalecer los niveles de conocimiento de los servidores y contratistas del Mapa de Riesgos de Corrupción, así como en la definitiva implementación del MIPG para que sean considerado verdaderas herramientas que apoyen la gestión de los riesgos identificados, evitando su potencial impacto en la operación o gestión de la Universidad.
- Frente a el componente de Evaluación de riesgos, fue el que más avanzó en el periodo evaluado (6%), se insiste en que la Alta Dirección incluya en sus evaluaciones estos resultados como insumo para la toma de decisiones y revisar el impacto de las acciones definidas actualmente, así como optimizar los mecanismos para su seguimiento y fortalecer todos los componentes del MECI con sus procesos relacionados dentro del modelo de operación de la Universidad.
- También se recomienda continuar evaluando los controles que viene realizando la Alta Dirección que permitan fortalecer las acciones de mejora propuestas para el tratamiento de los riesgos identificados.

FINALIZADO Y COMUNICADO

004 SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN – TERCER CUATRIMESTRE 2023 – CORTE 31 DE DICIEMBRE

OBJETIVO

Verificar y evaluar la elaboración, publicación, monitoreo y revisión del Mapa de Riesgos de Corrupción de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, para el tercer cuatrimestre de 2023, con corte al 31 de diciembre.

ALCANCE

Evidenciar la aplicación de los controles implementados para el tratamiento de los riesgos identificados en el Mapa de Riesgos de Corrupción de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, para el tercer cuatrimestre del 2023, con corte al 31 de diciembre

OPORTUNIDADES DE MEJORA.

Es fundamental reiterar a los líderes y gestores de todas las unidades administrativas y académicas de la Universidad sobre la importancia de cumplir con su deber y responsabilidad en el constante monitoreo y actualización del Mapa de Riesgos de Corrupción.

OBSERVACIONES.

- Se identifica una necesidad apremiante de fomentar una cultura organizacional que promueva la transparencia y el reporte activo de posibles riesgos de corrupción.
- La ausencia de acciones concretas en el tratamiento de riesgos es una observación sustancial que impacta la efectividad del Mapa Integral de Riesgo de Corrupción

RECOMENDACIONES.

- Implementar programas de capacitación que no solo concienticen sobre la relevancia del reporte, sino que también proporcionen a los colaboradores las herramientas y el conocimiento necesario para identificar y comunicar de manera proactiva situaciones que podrían representar riesgos de corrupción
- Se recomienda revisar exhaustivamente el proceso de tratamiento de riesgos en el marco del Mapa Integral, incorporando acciones claras y específicas para cada riesgo identificado. Estas acciones deben ser diseñadas de manera que aborden las causas subyacentes de los riesgos y proporcionen soluciones efectivas y alcanzables.

FINALIZADO Y COMUNICADO

005 INFORME EJECUTIVO GESTIÓN OCI VIGENCIA 2023

OBJETIVO:

Verificar la Gestión de la Oficina de Control Interno - OCI de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, en cumplimiento del Programa de Auditorías y Seguimientos PAA 2023, con fecha de corte al 31 de diciembre de 2023.

ALCANCE:

El presente análisis se realiza para la verificación al cumplimiento del Programa de Auditorías y Seguimientos PAA 2023, con fecha de corte al 31 de diciembre y los informes realizados en primer lugar, además de las actividades propuestas en el Plan de Acción, Vigencia 2023; en segundo orden a los informes no proyectados en el Programa de Auditorías 2023 y como tercer lugar a otras acciones ejecutadas por la OACI.

ASPECTOS GENERALES.

De acuerdo al Programa de Auditorías y Seguimientos 2023, aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno - CCCI, para este año la Oficina de Control Interno programó el desarrollo de 114 informes, producto de las auditorías y seguimientos planeados al inicio del año. Se observa que para el año 2023 se cumplió con el 100% del Programa de Auditorías y Seguimientos para esta vigencia, lo que equivale a 114 informes presentados de los 114 programados.

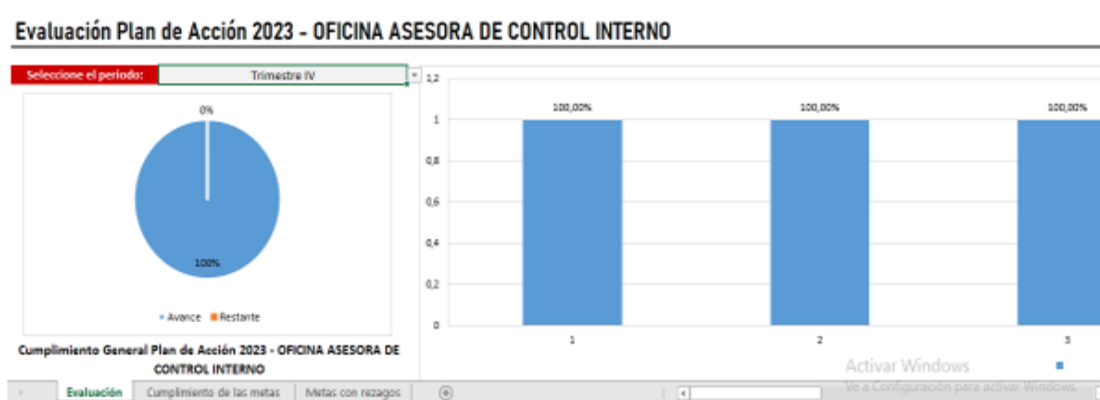


Ilustración 1: PLAN ACCIÓN OCI - 2023

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

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. Informes de Actividades realizadas, que no fueron programadas para la vigencia.	Auditorías y seguimientos ejecutados	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.	Cumplimiento de las actividades asignadas a la Secretaría Técnica	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.	Solicitudes de los Entes de Control atendidas	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.	Actividades de promoción y fortalecimiento desarrolladas	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.	Cumplimiento de las sesiones de la secretaria técnica del CCCI	100,00%
			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

OBSERVACIONES Y CONCLUSIONES

- Participación en los diferentes Comités, tales como: Comité Coordinador de Control Interno, Comité de Capacitación, Comité de Contratación, Comité de Sostenibilidad Contable, Comité de Bienestar Social e Incentivos, Comité Institucional de Gestión y Desempeño-CIGD, Comité de Conciliación, Comité de Convivencia Laboral, entre otros.
- Los soportes y evidencias de los informes relacionados, reposan en las carpetas de la Oficina y han sido relacionados en los informes ejecutivos mensuales, entregados al Consejo Superior Universitario CSU.
- 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.
- 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 %.
- 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.

FINALIZADO Y COMUNICADO

**006 SEGUIMINETO QUEJAS, RECLAMOS Y ATENCIÓN AL CIUDADANO
SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2023.**

OBJETIVO:

Verificar el cumplimiento de lo establecido en la normatividad expedida por el Acuerdo 023 de 1994 del Consejo Superior Universitario de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas referente al Instituto de Estudios e Investigaciones educativas - IEIE.

ALCANCE:

Evaluar los procesos y procedimientos, la gestión efectuada entre el 01 de junio de 2023 al 31 de diciembre de 2023, y el cumplimiento de la normatividad interna y externa.

OBSERVACIONES ENCONTRADAS:

1. Se reitera que los procedimientos de los procesos SC-PR-002, Generación de Informes, SCPR-004, Seguimiento a Peticiones, no se encuentran actualizados normativamente en lo concerniente a la Resolución 204 de 2021, “Por medio de la cual se adopta el Reglamento Interno de Atención al Ciudadano ante la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, se deroga la Resolución de Rectoría 551 de 2012 y se dictan otras disposiciones.
2. Se reitera que el número de solicitudes allegadas reportadas en la solicitud de información no concuerda con la reportada.
3. Se evidencio que la atención por medio de la línea telefónica no es eficiente ya que no fue posible tener contacto con la Oficina de Atención al Ciudadano por este medio.
4. Se observó que los informes realizados y reportados por la AQRAC no se encuentran cargados en la página web de la Universidad.
5. Se observó que el Protocolo de Atención al Ciudadano encuentra publicado en la página institucional vigencia 2023; Sin embargo, no se evidencio la aprobación por parte de la Oficina Asesora de Planeación.
6. Se evidencio que el número de solicitudes allegadas aumento con respecto a la reportada en el primer semestre de la vigencia 2023.

RECOMENDACIONES

1. Se recomienda actualizar los procedimientos de los procesos en lo concerniente a la Resolución 204 de 2021, “Por medio de la cual se adopta el Reglamento Interno de Atención al Ciudadano ante la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, se deroga la Resolución de Rectoría 551 de 2012 y se dictan otras disposiciones
2. Se recomienda llevar un mejor control en cuanto al ingreso de solicitudes toda vez que la información remitida y la reportada no concuerda.
3. Se recomiendo realizar una retroalimentación con el personal de la Unidad de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano sobre la importancia de la atención en los diferentes canales de recepción de solicitudes.
4. Se recomienda realizar el cargue de los informes en la página web ya que esta información no se encuentra en la misma.
5. Se recomienda realizar retroalimentación con las diferentes áreas de la Universidad para evaluar la razón por la cual se está incrementando el ingreso de solicitudes, para que con ello se logre implementar una acción de mejora y el número de solicitudes allegadas disminuya.

FINALIZADO Y COMUNICADO

**007 AUDITORIA AL INSTITUTO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES
EDUCATIVAS- IEIE - INFORME PRELIMINAR**

OBJETIVO:

Verificar el cumplimiento de lo establecido en la normatividad expedida por el Acuerdo 023 de 1994 del Consejo Superior Universitario de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas referente al Instituto de Estudios e Investigaciones educativas - IEIE.

ALCANCE:

El presente análisis abarca todo lo concerniente del Instituto de Estudios e Investigaciones educativas – IEIE, creado mediante el Acuerdo 23 de 1994, el cumplimiento de su misión y gestión, el plan de acción 2023, la ejecución presupuestal y la contratación, teniendo en cuenta la normatividad vigente de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.

RESUMEN DE LOS HALLAZGOS:

- HALLAZGO POR LA DESACTUALIZACIÓN DE LA CARACTERIZACIÓN DEL PROCESO.
- HALLAZGO POR LA NO ACTUALIZACIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS
- HALLAZGO POR LA NO PUBLICACION DEL PLAN DE ACCION EN LA PLATAFORMA INSTITUCIONAL.
- HALLAZGO POR LA NO PUBLICACION DEL ORGANIGRAMA EN LA PLATAFORMA INSTITUCIONAL.
- HALLAZGO POR LA NO PUBLICACION DE LOS INFORMES DE GESTION EN LA PLATAFORMA INSTITUCIONAL.

FINALIZADO Y COMUNICADO

008 SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL NUEVO MARCO NORMATIVO CONTABLE CUARTO TRIMESTRE, VIGENCIA 2023

OBJETIVO:

Verificar y evaluar la gestión realizada en procura de la Implementación del Marco Normativo Contable de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, mediante la aplicación de preguntas tipo cuestionario y la solicitud de documentos al cumplimiento normativo interno y externo.

ALCANCE:

Verificar de la gestión realizada en cumplimiento al Marco Normativo Contable, con relación a la normatividad interna de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, a través de las Resoluciones Internas 428 y 462 de 2016, correspondiente al cuarto trimestre del año 2023.

Resumen de los hallazgos o observaciones encontradas

RECOMENDACIONES:

- Avanzar con la implementación del Sistema ERP identificando las necesidades y recopilando los datos relacionados con la gestión de la universidad suministrada por las dependencias.
- Socializar las políticas contables con el personal involucrado en el proceso contable, así como las políticas de operación con los diferentes responsables.
- Actualizar la normatividad, procedimientos, formatos entre otros de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas y publicar en la página web.
- Dar celeridad a la depuración en los Estados Financieros ya que de acuerdo al último reporte suministrado a la Oficina Asesora de Control Interno correspondiente al segundo trimestre fue baja.
- Suministrar a la Oficina de Control Interno la información requerida oportunamente por parte de las dependencias involucradas en los que se evidencien avances en la implementación del Nuevo Marco Normativo Contable.

CONCLUSIONES:

Verificado el normograma correspondiente a la Oficina Financiera en la página web de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, la Oficina Asesora de Control Interno evidenció que este no ha sido actualizado desde el año 2019, razón por la cual no se encuentra enunciada la Resolución 020 de enero de 2021 “Por la cual se adopta el Manual de Políticas Contables para la Universidad Francisco José de Caldas, bajo el nuevo marco normativo aplicable a Entidades de Gobierno”

FINALIZADO Y COMUNICADO

INFORME DE LA CUENTA MENSUAL- CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C.

En cumplimiento de la Circular Externa 006 del 31 de diciembre de 2021 y Resolución Reglamentaria N°002 del 11 de febrero de 2022, y Circular Externa 003 del 10 de febrero de 2023 se realiza el reporte de la cuenta mensual correspondiente a la vigencia 2023 a la Contraloría de Bogotá por medio del Sistema de Vigilancia y Control Fiscal – SIVICOF.

1. GESTIÓN

Una vez consultados los informes asignados a la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para ser reportados el segundo, séptimo y quinceavo día hábil del mes de diciembre; la Oficina de Control Interno procedió a solicitar a la División de Recursos Financieros el reporte de Deuda Publica por medio de correo electrónico del día 01 de diciembre de 2023; este mismo día, por el mismo medio se solicitó a las dependencias responsables lo correspondiente a la Rendición de cuentas mensual, ante la Contraloría de Bogotá.

2. EJECUCIÓN

Una vez realizada la gestión para la recepción de la información, y en cumplimiento de la Resolución de Rectoría 325 del 17 de julio 2015 la Oficina de Control Interno envía el día 01 de diciembre por medio de correo electrónico el certificado de deuda pública; los demás informes correspondientes al mes de agosto se envían el día 11 de diciembre a la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, para ser reportados a la Contraloría de Bogotá:

TIPO DE INFORME	CANTIDAD DE INFORMES	DEPENDENCIA (S) RESPONSABLE (S)	DIA DE REPORTE ABTE SIVICOF
DEUDA PÚBLICA	3	DIVISION DE RECURSOS FINANCIEROS	2° DÍA HÁBIL
PRESUPUESTO	3	DIVISION DE RECURSOS FINANCIEROS / PRESUPUESTO	07° DÍA HÁBIL
INVERSIONES	4	DIVISION DE RECURSOS FINANCIEROS / TESORERÍA	07° DÍA HÁBIL
GESTIÓN Y RESULTADOS	2	DIVISION DE RECURSOS FINANCIEROS / DIVISIÓN DE RECURSOS FÍSICOS	7° DÍA HÁBIL
CONTRATACIÓN	6	OFICINA ASESORA JURÍDICA	14° DÍA HÁBIL
EGRESOS	2	DIVISION DE RECURSOS FINANCIEROS / PRESUPUESTO	07° DÍA HÁBIL

INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN ENERO 2024

De acuerdo con la Circular Externa 006 del 31 de diciembre de 2021, el informe de Contratación debe ser reportado el quinceavo día del mes teniendo en cuenta información reportada por la Secretaría de Hacienda Distrital a través del aplicativo SIVICOF.

El día 16 de diciembre se envía por parte de esta oficina, los reportes CB-0103 y CB-0126 con el fin de tomar los datos de las columnas "VIGENCIA CUENTA", "CÓDIGO CUENTA", "CDP CÓDIGO", "RP CÓDIGO" por las dependencias responsables de generar dicho informe. El reporte final se realiza el día 21 de diciembre y el certificado correspondiente es remitido por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera.

FINALIZADO Y COMUNICADO

060 INFORME FINAL DE AUDITORÍA A LOS CONTRATOS DE CONECTIVIDAD A CARGO DE LA RED DE DATOS UDNET DE LA UNIVERSIDAD FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS – 2023

OBJETIVO:

Verificar y evaluar la gestión realizada en procura de la Implementación del Marco Normativo Contable de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, mediante la aplicación de preguntas tipo cuestionario y la solicitud de documentos al cumplimiento normativo interno y externo.

ALCANCE:

Verificar de la gestión realizada en cumplimiento al Marco Normativo Contable, con relación a la normatividad interna de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, a través de las Resoluciones Internas 428 y 462 de 2016, correspondiente al cuarto trimestre del año 2023.

CUADRO GENERAL DE HALLAZGOS

Teniendo en cuenta la comunicación UDNET 001-2024 del 29 de diciembre de 2023, la Red de Datos UDNET, con la información entregada, subsana el único hallazgo registrado en el informe preliminar y de acuerdo al análisis realizado se puede establecer que si se cuentan con controles sobre los servicios de conectividad en el marco del contrato suscrito con la ETB para la conectividad de la Universidad, aplica políticas sobre el firewall para el filtrado del tráfico de la red y adicionalmente se han implementado mejoras en seguridad a nivel de usuario final mediante el antivirus Kaspersky Anti Targeted Attack Platform que adquirió la Universidad Francisco José de Caldas.

CONCLUSIONES:

- Podemos concluir que la Oficina Asesora de TI y la Red de Datos UDNET deben proyectar a corto plazo, preferiblemente para la siguiente vigencia 2024, el cumplimiento de los establecido en la circular 014 de 2021 expedida por la Secretaría Jurídica Distrital y en la cual se dan los lineamientos para la aplicación del decreto 310 de 25 de marzo de 2021

(<https://www.alcaldiabogota.gov.co/sisjur/normas/Norma1.jsp?dt=S&i=110337>) y que trata sobre las condiciones para implementar la obligatoriedad y aplicación de los Acuerdos Marco de Precios.

En este sentido, se debe considerar por parte de la Oficina Asesora de TI y la Red de Datos UDNET el incluir en los documentos precontractuales relacionados a compra de servicios de conectividad, la justificación técnica, económica y/o jurídica de la escogencia de otra modalidad de selección para la adquisición de los bienes y servicios de características técnicas uniformes.

De acuerdo con lo anterior, es fundamental que la Universidad Francisco José de Caldas como buena práctica en la gestión contractual contrate preferiblemente los servicios de conectividad haciendo uso de los acuerdos marcos de precios de Conectividad de Colombia Compra Eficiente.

- Analizada la información suministrada por la Oficina Asesora de TI y la Red de Datos UDNET, se puede concluir que en la medida que las Entidades del Estado están siendo objetivo de ataques informáticos poderosos, se requiere que la Universidad Francisco José de Caldas continúe optimizando

INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN ENERO 2024

los procedimientos y prácticas en seguridad informática y parte de estos es poder monitorear y gestionar la red de datos WAN, los canales de internet y la red WIFI mediante la aplicación de reglas estrictas para examinar y analizar el tráfico de la red y adquirir tecnología dedicada que permita tener un mayor control y gestión de la red en cuanto seguridad informática se refiere y de esta manera optimizar el uso de los servicios de conectividad adquiridos.



GUILLERMO EDUARDO ALFONSO GUTIERREZ

Jefe Oficina Asesora de Control Interno

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

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó:	Luis Leonardo Vergara Aranguren	Profesional	