


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



Consecutivo No.	017	Fecha de Emisión del Informe	Día	15	Mes	05	Año	2024
-----------------	-----	------------------------------	-----	----	-----	----	-----	------

**AUDITORIA DE SEGUIMIENTO - PROYECTOS DE INVERSIÓN “PROYECTO DE INVERSIÓN 7821 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7866 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7878 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7889 – 2023, PROYECTO DE INVERSIÓN 7892 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7896 – 2022”.**

<b>Proceso/Dependencia:</b>	Planeación Estratégica e Institucional/ Oficina Asesora de Planeación y Control.	<b>Líder:</b>	Rector
		<b>Responsable:</b>	Jefe Oficina Asesora de Planeación y control
<b>Objetivo:</b>	SEGUIMIENTO - PROYECTOS DE INVERSIÓN “PROYECTO DE INVERSIÓN 7821 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7866 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7878 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7889 – 2023, PROYECTO DE INVERSIÓN 7892 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7896 – 2022”.		
<b>Alcance:</b>	Verificación de las acciones desarrolladas y adelantadas en los planes de mejoramiento, producto de los informes desarrollados por los auditores en las vigencias 2022 y 2023.		
<b>Criterios:</b>	<p><b>Normatividad externa:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ley 30 de 1992 Por la cual se organiza el servicio público de la Educación Superior.</li> <li>• Resolución 15/1997, Departamento Administrativo de Planeación Distrital, “Por la cual se reglamenta el funcionamiento del Banco de Programas y Proyectos de la Administración Central y Descentralizada, Empresas y Localidades.</li> <li>• Decreto 449/1999, Alcalde Mayor, Por el cual se actualizan los procedimientos del Banco Distrital de Programas y Proyectos.</li> <li>• Banco de Programas y Proyectos de Inversión Nacional – BPIN - Guía del módulo de capacitación virtual en teoría de proyectos - 2016</li> <li>• Resolución 023653 del 10 de diciembre de 2021 Ministerio de Educación Nacional, por medio de la cual, se otorga renovación de Acreditación Institucional de Alta Calidad a la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.</li> </ul> <p><b>Normatividad Interna:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Resolución 1450 de 2013 “Por la cual se adopta la metodología para la formulación y evaluación previa de proyectos de inversión susceptibles de ser financiados con recursos del Presupuesto General de la Nación y de los Presupuestos Territoriales.</li> </ul>		

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

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Acuerdo 03 de 2015 del CSU Estatuto de Contratación de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.</li> <li>• Resolución de Rectoría 262 de 2015 por medio de la cual se reglamente el Acuerdo 3 de 2015 CSU, Complementado por la Resolución de Rectoría 067 de 2017, Derogada por la Resolución de Rectoría 107 de 2018.</li> <li>• Resolución 030 de 2013 del Consejo Superior Universitario, "Por la cual se modifica la Resolución 015 de 2009 mediante la cual se adoptó el Plan Maestro de Desarrollo Físico de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas".</li> <li>• Ley 1825 de 2017 Nivel Nacional, Modifica los artículos 1, 2 y 3 de la ley 648 de 2001, señalando la competencia para que el Concejo Distrital de Bogotá haga las modificaciones al Acuerdo mediante el cual se autoriza la emisión de la estampilla Universidad Distrital Francisco José de Caldas 50 años; ampliando el alcance en lo pertinente al recaudo y distribución, incluyendo a la Universidad Nacional de Colombia, Sede Bogotá D.C. En el mismo sentido, autoriza la emisión de la estampilla, para su recaudo, por un término de 30 años.</li> <li>• Resolución de Rectoría N° 629 del 17 de noviembre de 2016, "Por medio de la cual se adopta el Manual de Supervisión e Interventoría de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas".</li> <li>• Acuerdo No. 09 del 17 de mayo de 2018 del Consejo Superior Universitario. "Por el cual se adopta el Plan Estratégico de Desarrollo 2018 - 2030 de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas".</li> <li>• Plan Estratégico de Desarrollo 2018-2030 Universidad Distrital Francisco José de Caldas.</li> <li>• Resolución de Rectoría No. 444 del 20 de diciembre de 2018, "Por la cual se adopta el Plan Indicativo para el periodo 2018-2021".</li> <li>• Resolución 297 del 16 de julio de 2019, "Por la cual se reglamenta el funcionamiento y operativización de los Equipos Técnicos de Gestión y Desempeño Institucional, como instancias de apoyo del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, y se corrige la Resolución de Rectoría No. 163 de 9 de mayo de 2019".</li> <li>• Resolución de Rectoría 029 de 2022 por medio de la cual se adopta el Plan Anual de Adquisiciones 2022, modificado por las resoluciones 047 y 052 de 2022.</li> </ul>
--	---

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

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Resolución del CSU No. 013 del 28 de julio de 2022, “Por la cual se efectúan modificaciones al Presupuesto de Rentas e Ingresos, Gastos e Inversiones de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para la vigencia 2022”.</li> <li>• Resolución del CSU No. 014 del 28 de julio de 2022, “Por la cual se aprueba el Plan de Fomento a la Calidad de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para la vigencia 2022”.</li> <li>• Plan Operativo General 2022 – Vr. 1 (31-01-2022).</li> <li>• Plan de Acción Académico y Administrativo 2022</li> <li>• FICHAS EBI PROYECTOS</li> </ul>
<b>Muestra (opcional):</b>	<i>En caso de no aplicar no se debe eliminar (Indicar N/A)</i>

## 1. ASPECTOS GENERALES:

La Oficina Asesora de Control Interno de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, en cumplimiento del rol de seguimiento, evaluación y control conferido por la ley a esta oficina, y en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías y Seguidimientos PAA-2023, donde se programó realizar la Auditoria de Seguimiento a los PROYECTOS DE INVERSIÓN “PROYECTO DE INVERSIÓN 7821 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7866 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7878 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7889 – 2023, PROYECTO DE INVERSIÓN 7892 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7896 – 2022”; en el mes de abril de la presente vigencia (2024), presenta el INFORME DE SEGUIMIENTO, en el cual se detalla el seguimiento realizado por esta Oficina.



En ese orden de ideas, este informe registra las actividades de seguimiento a los informes adelantados en vigencias anteriores por el personal auditor de la oficina de control Interno.

## 2. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

Este seguimiento inicia con la verificación y análisis de los informes adelantados por los auditores de esta oficina de Control Interno de vigencias anteriores.

Una vez verificado y analizado cada informe, y para el desarrollo de este seguimiento, se envió a la Oficina Asesora de Planeación y Control como la encargada de hacerle seguimiento a los proyectos de inversión, la comunicación con **OCI 0269** de abril 12 del 2024 con fecha límite para la entrega de información para el día 19 de abril del 2024.

En esta comunicación por cada proyecto de inversión producto de este seguimiento, se indica según la ficha EBI del proyecto, quien es el gerente del proyecto, Área encargada y cargo; y se solicita “¿Suministrar

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

*evidencia e informar, que actividades se han desarrollado hasta la fecha, por cada uno de los hallazgos identificados en el informe de auditoría y plasmados en el plan de mejoramiento?*

Al no recibir ninguna respuesta por parte de la Oficina de Planeación y control, se reitera esta solicitud de información por medio de la ruta de correo electrónico el día 25 de abril del 2024 “se reitera la solicitud de información OCI 0269, esto toda vez que pasados 7 días, aun esta oficina no recibe respuesta alguna. Esta respuesta, debe ser allegada a la oficina de control Interno, en los términos solicitados para el día 26-04-2024. Lo anterior, en concordancia con la circular 012 del 2021 de Rectoría - Control Interno”.

A la fecha, 30/04/2024, al no tener respuesta alguna a la solicitud de información, se emite este informe de seguimiento.

**HALLAZGO 2.1.:** Hallazgo por la no entrega de la información solicitada en los tiempos requeridos con la oportunidad, integridad y pertinencia requerida.

Después de la solicitud inicial de información y su reiteración, esta oficina no obtuvo respuesta por parte de la Oficina de Planeación y control, incumpliendo así la Circular de Rectoría 012 de 2020.

Dado lo anterior, la oficina de control Interno emite el Informe de Auditoria de Seguimiento.

**OBSERVACIÓN 2.1:** Se debe fortalecer la comunicación interna de gestores hacia líderes de proyectos y de líderes de proyectos hacia la oficina asesora de planeación y Control como la dependencia encargada de realizar seguimiento y control a los proyectos de inversión, esto, para que en conjunto se le pueda dar desarrollo y consecución a los planes de mejoramiento que tienen aperturados los proyectos de inversión de la Universidad, lo anterior toda vez que en el proceso de observación y verificación, se evidenció desconocimiento de estos planes de mejoramiento y las acciones allí planteadas.



### 3. PROYECTOS DE INVERSIÓN

**SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN 3.1.:** Con el Acompañamiento de la oficina de Planeación y Control fortalecer la formulación de los proyectos de inversión esto para un mejor desarrollo, control, seguimiento y ejecución de los mismos.

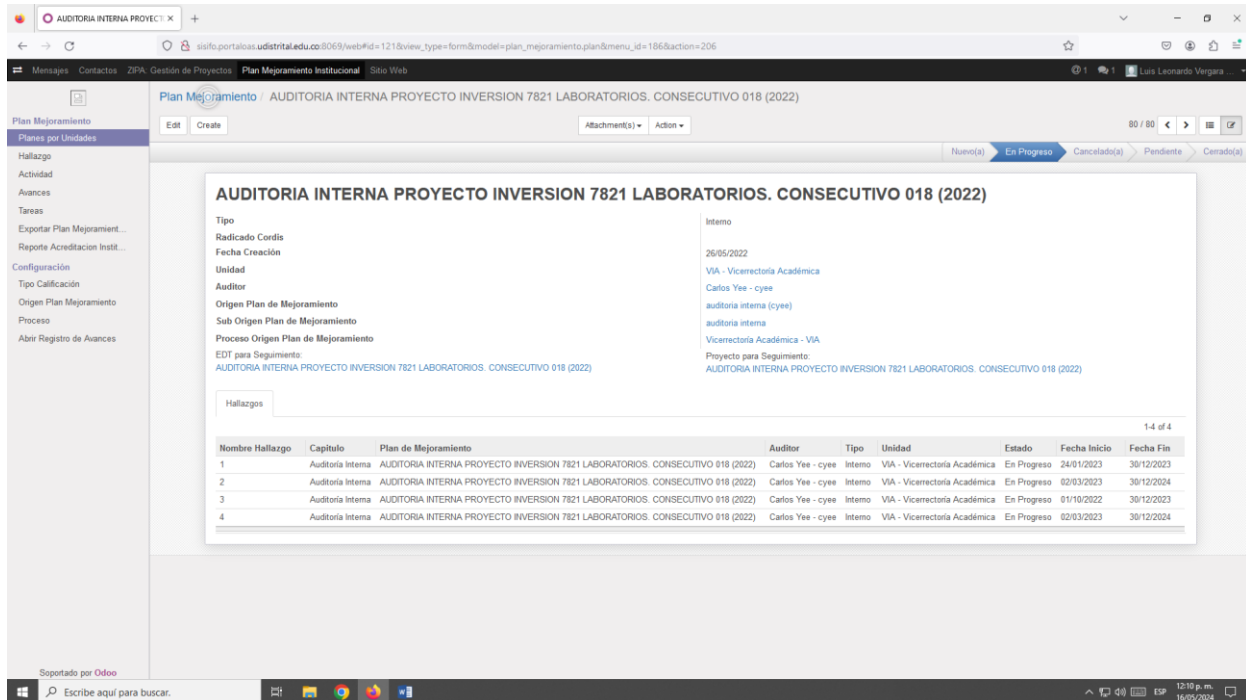
**SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN 3.2.:** Con el Acompañamiento de la oficina de Control Interno, fortalecer la formulación de las acciones y actividades planteadas para la mitigación de los hallazgos plasmados en los planes de mejoramiento, esto ya que hay actividades que como están planteadas no mitigan el hallazgo ni la situación anómala identificada por el auditor.

#### 3.1. PROYECTO DE INVERSIÓN 7821 “FORTALECIMIENTO DE LABORATORIOS, TALLERES, CENTROS Y AULAS DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”.

Una vez verificado el Aplicativo SISIFO, como herramienta para la creación, desarrollo, seguimiento y control a los planes de mejoramiento, se pudo confirmar como el plan de mejoramiento fue creado en este

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

aplicativo y tiene 4 hallazgos formulados, los cuales se enuncian a continuación de acuerdo a la numeración dada en SISIFO.



La imagen muestra una interfaz web del sistema SISIFO. En la parte superior, se indica el título "AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7821 LABORATORIOS. CONSECUTIVO 018 (2022)". A la izquierda, hay un menú de navegación con opciones como "Plan Mejoramiento", "Planes por Unidades", "Hallazgo", "Actividad", "Avances", "Tareas", "Exportar Plan Mejoramiento...", "Reporte Acreditacion Instit...", "Configuración", "Tipo Calificación", "Origen Plan Mejoramiento", "Proceso", y "Abrir Registro de Avances".

El contenido principal muestra los detalles de un hallazgo:

- Tipo:** Interno
- Radicado Cordis:** 26/05/2022
- Fecha Creación:** VIA - Vicerectoría Académica
- Unidad:** Carlos Yee - cyee
- Auditor:** auditoria interna (cyee)
- Origen Plan de Mejoramiento:** auditoria interna
- Sub Origen Plan de Mejoramiento:** Vicerectoría Académica - VIA
- Proceso Origen Plan de Mejoramiento:** Proyecto para Seguimiento
- EDT para Seguimiento:** AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7821 LABORATORIOS. CONSECUTIVO 018 (2022)

Debajo de esta información, se encuentra una tabla de hallazgos:

Nombre Hallazgo	Capítulo	Plan de Mejoramiento	Auditor	Tipo	Unidad	Estado	Fecha Inicio	Fecha Fin
1	Auditoría Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7821 LABORATORIOS. CONSECUTIVO 018 (2022)	Carlos Yee - cyee	Interno	VIA - Vicerectoría Académica	En Progreso	24/01/2023	30/12/2023
2	Auditoría Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7821 LABORATORIOS. CONSECUTIVO 018 (2022)	Carlos Yee - cyee	Interno	VIA - Vicerectoría Académica	En Progreso	02/03/2023	30/12/2024
3	Auditoría Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7821 LABORATORIOS. CONSECUTIVO 018 (2022)	Carlos Yee - cyee	Interno	VIA - Vicerectoría Académica	En Progreso	01/10/2022	30/12/2023
4	Auditoría Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7821 LABORATORIOS. CONSECUTIVO 018 (2022)	Carlos Yee - cyee	Interno	VIA - Vicerectoría Académica	En Progreso	02/03/2023	30/12/2024



**“HALLAZGO 1:** El indicador objetivo general del proyecto de inversión como está concebido; no permite lograr una meta cierta; dado que no se puede medir con lo planteado. Esto indicaría que no se podría determinar el avance general del proyecto de inversión, como está concebido; porque el indicador objetivo no lo permite”.

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 1:** La evidencia suministrada para la acción 2422 del hallazgo 1, no responde ni resuelve lo planteado en el hallazgo.

**“HALLAZGO 2:** Se observa una baja ejecución de los recursos apropiados, llegando al 35.76% real y un rezago de 3.380 millones a la fecha. En este punto hay que decir que se debe realizar un seguimiento a la ejecución el proyecto, más fuerte y con controles bimensuales (por lo menos); dado el tiempo de ejecución restante.

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 2:** La evidencia suministrada para la acción 2423 del hallazgo 2, no responde ni resuelve lo planteado en el hallazgo

**“HALLAZGO 3:** Ante la inquietud de si el proyecto 7821 establece a cuánto asciende el valor para el cubrimiento total de las necesidades a suplir con el proyecto, no se responde a satisfacción la inquietud planteada y no se permite establecer con claridad la equivalencia entre el valor y necesidades”.

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

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 3:** La evidencia suministrada para la acción 2290 del hallazgo 3, no responde ni resuelve lo planteado en el hallazgo.

***“HALLAZGO 4:** No se allegó el estudio con el que se estableció la estrategia para la acreditación de procesos de los laboratorios”.*

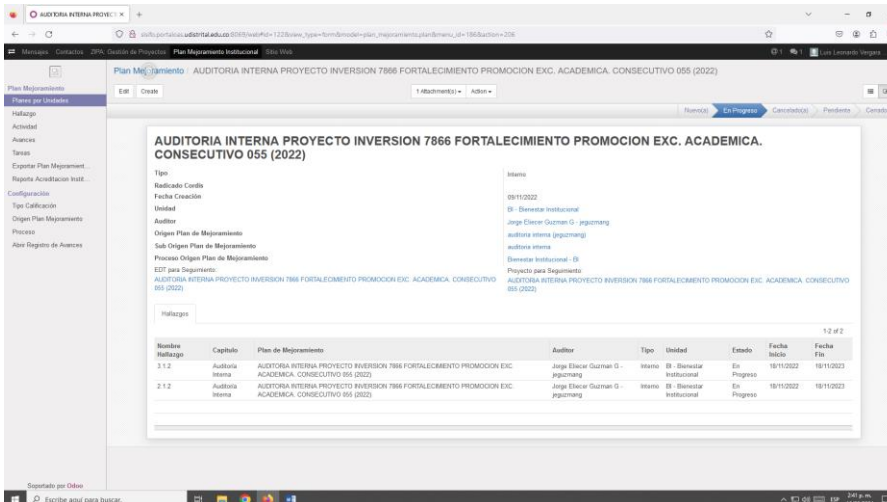
**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 4:** La evidencia suministrada para la acción 2292 del hallazgo 4, no responde ni resuelve lo planteado en el hallazgo.

**HALLAZGO 3.1.1.:** Las acciones propuestas dentro del plan de mejoramiento, no mitigan ni resuelven los hallazgos. Tomar en cuenta lo dispuesto en CIRCULAR No 001 DE 2024 OCI- 247-2024 IE544, y la resolución de Rectoría 507 del 2023. De acuerdo a lo anterior. (3.1.PROYECTO DE INVERSIÓN 7821 “FORTALECIMIENTO DE LABORATORIOS, TALLERES, CENTROS Y AULAS DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”).

**SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN 3.1.1:** Reformular las acciones planteadas para cada hallazgo dentro del plan de mejoramiento, esto para mitigar los hallazgos y para su cumplimiento. (1.1. PROYECTO DE INVERSIÓN 7821 “FORTALECIMIENTO DE LABORATORIOS, TALLERES, CENTROS Y AULAS DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”).



### 3.2. PROYECTO DE INVERSIÓN 7866 - “FORTALECIMIENTO A LA PROMOCIÓN PARA LA EXCELENCIA ACADÉMICA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS 2022”.

Una vez verificado el Aplicativo SISIFO, como herramienta para la creación, desarrollo, seguimiento y control a los planes de mejoramiento, se pudo confirmar como el plan de mejoramiento fue creado en este aplicativo y tiene 2 hallazgos formulados, los cuales se enuncian a continuación de acuerdo a la numeración dada en SISIFO.



Nombre Hallazgo	Capítulo	Plan de Mejoramiento	Autor	Tipo	Unidad	Estado	Fecha Inicio	Fecha Fin
3.1.2	Auditoría Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7866 FORTALECIMIENTO PROMOCION EXC. ACADEMICA. CONSECUTIVO 055 (2022)	Jorge Eliecer Guzman G. - jguzman	Interno	B - Bienestar Institucional	En Progreso	18/11/2022	18/11/2023
2.1.2	Auditoría Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7866 FORTALECIMIENTO PROMOCION EXC. ACADEMICA. CONSECUTIVO 055 (2022)	Jorge Eliecer Guzman G. - jguzman	Interno	B - Bienestar Institucional	En Progreso	18/11/2022	18/11/2023



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

**“HALLAZGO 3.1.2.: EVALUADOS LOS DIFERENTES REGISTROS E INFORMES DE SEGUIMIENTO DEL PROYECTO 7866 APORTADOS POR LOS RESPONSABLES, SE EVIDENCIA UNA REGULAR GESTIÓN DOCUMENTAL, DESDE EL MANEJO DE LAS CIFRAS; LA CONSTRUCCIÓN DE LOS REPORTE, LOS CUALES NO BRINDAN UNA CONFIABILIDAD AL MOMENTO DE SU CONSULTA; HASTA LA NO OPORTUNA PUBLICACIÓN DE ESTOS EN LA PÁGINA WEB, CONFIGURÁNDOSE LO ANTERIOR EN UN POSIBLE HALLAZGO”.**

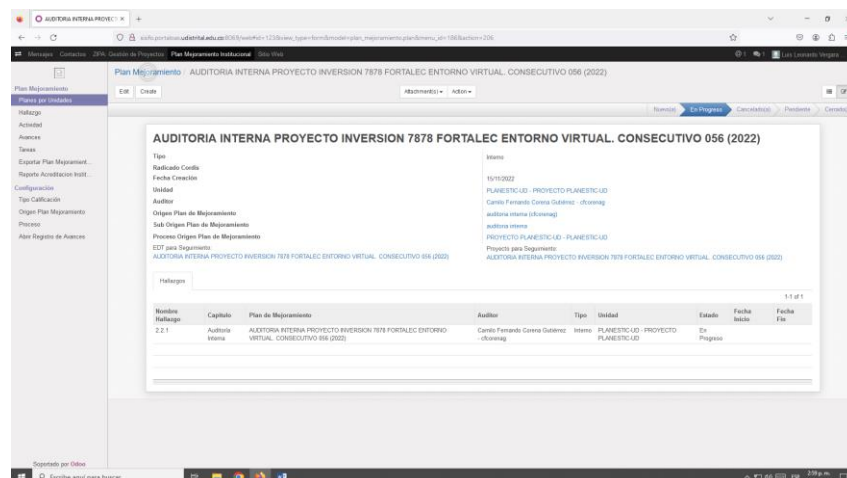
**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 3.1.2.:** La evidencia suministrada para la acción 2744 del hallazgo 3.1.2., es acorde con la acción planteada.

**“HALLAZGO 2.1.2.: EVALUADOS LOS DIFERENTES REGISTROS E INFORMES DE SEGUIMIENTO DEL PROYECTO 7866 APORTADOS POR LOS RESPONSABLES, SE EVIDENCIA UNA REGULAR GESTIÓN DOCUMENTAL, DESDE EL MANEJO DE LAS CIFRAS; LA CONSTRUCCIÓN DE LOS REPORTE, LOS CUALES NO BRINDAN UNA CONFIABILIDAD AL MOMENTO DE SU CONSULTA; HASTA LA NO OPORTUNA PUBLICACIÓN DE ESTOS EN LA PÁGINA WEB, CONFIGURÁNDOSE LO ANTERIOR EN UN POSIBLE HALLAZGO”**



**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 2.1.2:** La evidencia suministrada para la acción 2745 del hallazgo 2.1.2., es acorde con la acción planteada.

### 3.3. PROYECTO INVERSIÓN 7878, “FORTALECIMIENTO, FOMENTO Y DESARROLLO DE ENTORNOS VIRTUALES EN LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”.

Una vez verificado el Aplicativo SISIFO, como herramienta para la creación, desarrollo, seguimiento y control a los planes de mejoramiento, se pudo confirmar como el plan de mejoramiento fue creado en este aplicativo y tiene 1 hallazgo formulado, los cuales se enuncian a continuación de acuerdo a la numeración dada en SISIFO.



AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7878 FORTALEC ENTORNO VIRTUAL, CONSECUTIVO 056 (2022)									
Tipo		Interno							
Ratificado Cofide		15/10/2022							
Fecha Capacitación		PLANETIC.UO - PROYECTO PLANETIC.UO							
Unidad		Carreño Fernando Cornejo Gutiérrez - (Planing)							
Auditor		Auditoria Interna (Planing)							
Origen Plan de Mejoramiento		Auditoria Interna							
Sub Origen Plan de Mejoramiento		PROYECTO PLANETIC.UO - PLANETIC.UO							
Proximo Origen Plan de Mejoramiento		Prepaso para Seguimiento							
EOD para Seguimiento		AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7878 FORTALEC ENTORNO VIRTUAL, CONSECUTIVO 056 (2022)							
Hallazgos									
Número Hallazgo	Capítulo	Plan de Mejoramiento	Auditor	Tipo	Unidad	Estado	Fecha Inicio	Fecha Fin	
2.2.1	Auditoria Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7878 FORTALEC ENTORNO VIRTUAL, CONSECUTIVO 056 (2022)	Carreño Fernando Cornejo Gutiérrez - (Planing)	Interno	PLANETIC.UO - PROYECTO PLANETIC.UO	En Progreso			

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

**“HALLAZGO 2.2.1.: DE ACUERDO CON EL ANÁLISIS REALIZADO, PODEMOS EVIDENCIAR QUE EXISTE UN RETRASO EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN, ESTO EVIDENCIA UNA FALTA DE PLANEACIÓN AL MOMENTO DE HACER LAS SOLICITUDES A LAS DEPENDENCIAS RESPONSABLES DE ESTOS TEMAS AL INTERIOR DE LA UNIVERSIDAD, Y CONTEMPLANDO QUE EN CADA DEPENDENCIA LOS TIEMPOS Y DEMORAS SON INCONTROLABLES, ESTO PUDIESE RESULTAR EN ERRORES Y EJECUCIONES APRESURADAS Y SIN EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETOS CONTRACTUALES, POR CONSIGUIENTE, SE CONFIGURA UN HALLAZGO.**

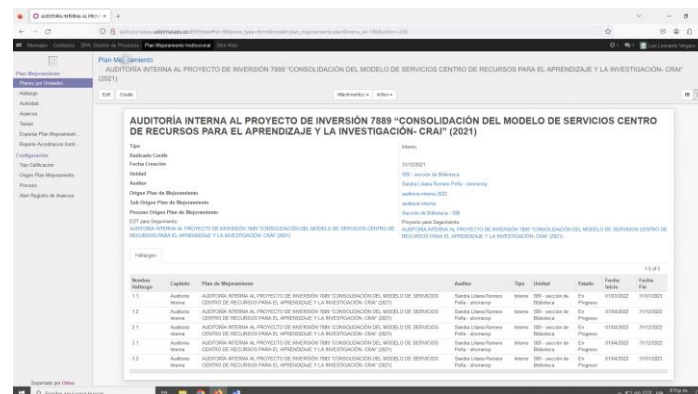
**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 2.2.1:** El área encargada no ha montado la acción ó acciones correspondientes para el tratamiento y/o mitigación del hallazgo

**HALLAZGO 3.3.1.:** En el proceso de verificación e inspección realizado por la Oficina de Control Interno, se pudo conformar como el área encargada (PLANES TIC), no ha generado la acción correspondiente para control y mitigación del hallazgo identificado, teniendo en cuenta lo dispuesto en CIRCULAR N° 001 DE 2024 OCI- 247-2024 IE544, y la resolución de Rectoría 507 del 2023. (3.3. PROYECTO INVERSIÓN 7878, “FORTALECIMIENTO, FOMENTO Y DESARROLLO DE ENTORNOS VIRTUALES EN LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”).

**SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN 3.3.1.:** Generar la acción o acciones para el hallazgo dentro del plan de mejoramiento, esto para mitigar el hallazgo y para su cumplimiento. (3.3. PROYECTO INVERSIÓN 7878, “FORTALECIMIENTO, FOMENTO Y DESARROLLO DE ENTORNOS VIRTUALES EN LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”).



### 3.4. PROYECTO INVERSIÓN 7889 “MODELO DE SERVICIOS DEL CENTRO DE RECURSOS PARA EL APRENDIZAJE Y LA INVESTIGACIÓN - CRAI DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”.

Una vez verificado el Aplicativo SISIFO, como herramienta para la creación, desarrollo, seguimiento y control a los planes de mejoramiento, se pudo confirmar como el plan de mejoramiento fue creado en este aplicativo y tiene 5 hallazgos formulados, los cuales se enuncian a continuación de acuerdo a la numeración dada en SISIFO.



Número Hallazgo	Capítulo	Plan de Mejoramiento	Auditor	Tipo	Metad	Estado	Fecha Inicio	Fecha Fin
1.1	Auditoría	AUDITORÍA INTERNA AL PROYECTO DE INVERSIÓN 7889 "CONSOLIDACIÓN DEL MODELO DE SERVICIOS CENTRO DE RECURSOS PARA EL APRENDIZAJE Y LA INVESTIGACIÓN - CRAI" (2021)	21/02/2021	001	Control de Biblioteca	Programa	21/02/2021	21/02/2021
1.2	Auditoría	AUDITORÍA INTERNA AL PROYECTO DE INVERSIÓN 7889 "CONSOLIDACIÓN DEL MODELO DE SERVICIOS CENTRO DE RECURSOS PARA EL APRENDIZAJE Y LA INVESTIGACIÓN - CRAI" (2021)	21/02/2021	001	Control de Biblioteca	Programa	21/02/2021	21/02/2021
2.1	Auditoría	AUDITORÍA INTERNA AL PROYECTO DE INVERSIÓN 7889 "CONSOLIDACIÓN DEL MODELO DE SERVICIOS CENTRO DE RECURSOS PARA EL APRENDIZAJE Y LA INVESTIGACIÓN - CRAI" (2021)	21/02/2021	001	Control de Biblioteca	Programa	21/02/2021	21/02/2021
3.1	Auditoría	AUDITORÍA INTERNA AL PROYECTO DE INVERSIÓN 7889 "CONSOLIDACIÓN DEL MODELO DE SERVICIOS CENTRO DE RECURSOS PARA EL APRENDIZAJE Y LA INVESTIGACIÓN - CRAI" (2021)	21/02/2021	001	Control de Biblioteca	Programa	21/02/2021	21/02/2021
3.2	Auditoría	AUDITORÍA INTERNA AL PROYECTO DE INVERSIÓN 7889 "CONSOLIDACIÓN DEL MODELO DE SERVICIOS CENTRO DE RECURSOS PARA EL APRENDIZAJE Y LA INVESTIGACIÓN - CRAI" (2021)	21/02/2021	001	Control de Biblioteca	Programa	21/02/2021	21/02/2021



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

**“HALLAZGO 1.1.:** No se evidencian en la 14urídica1414n en la página web y la aportada el informe de seguimiento del segundo y tercer trimestre de los proyectos para la vigencia 2021”.

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 1.1.:** La evidencia suministrada para la acción 1520 del hallazgo 1.1., es acorde con la acción planteada.

**“HALLAZGO 1.2.:** Verificada y analizada la información consultada durante la vigencia 2021, se evidencia un incumplimiento a los objetivos específicos programados y planteados en el Proyecto de Inversión 7889, tal como está descrito en la Ficha de Estadística Básica de Inversión Distrital EBI-D, Versión 18 del 26 de febrero de 2021. Se observa que no ha habido avance durante el 2021 en la meta 2, la cual es Desarrollar 2.00 Servicios de autopréstamo y auto evolución de material bibliográfico; así mismo, no se describe o registra la meta 4, específicamente en la actualización del Proyecto en función del recaudo real de las fuentes de inversión programadas”.

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 1.2.:** La evidencia suministrada para la acción 1522 del hallazgo 1.2., es acorde con la acción planteada.

**“HALLAZGO 2.1.:** Durante la vigencia 2021, revisada la información y registros entregados por la Sección de Biblioteca y la Oficina Asesora de Planeación y Control, para las metas 2 y 3 del proyecto de 15urídica15, no se evidencia desarrollo ni ejecución de actividades de las mismas, tal como se observa en el primer informe de seguimiento trimestral, convirtiéndose en un posible incumplimiento a las Metas programadas para la vigencia 2021 del Proyecto de Inversión 7889”.



**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 2.1.:** La evidencia suministrada para la acción 1525 del hallazgo 2.1., es acorde con la acción planteada.

**“HALLAZGO 3.1.:** De acuerdo a la ejecución presupuestal de la vigencia 2021 se evidencia una baja ejecución presupuestal del 40.38% con corte a 31 de agosto de 2021 y 41.60% a 30 de noviembre de 2021, por parte del responsable del Proyecto de Inversión 7899”.

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 3.1.:** La evidencia suministrada para la acción 1527 del hallazgo 3.1., es acorde con la acción planteada.

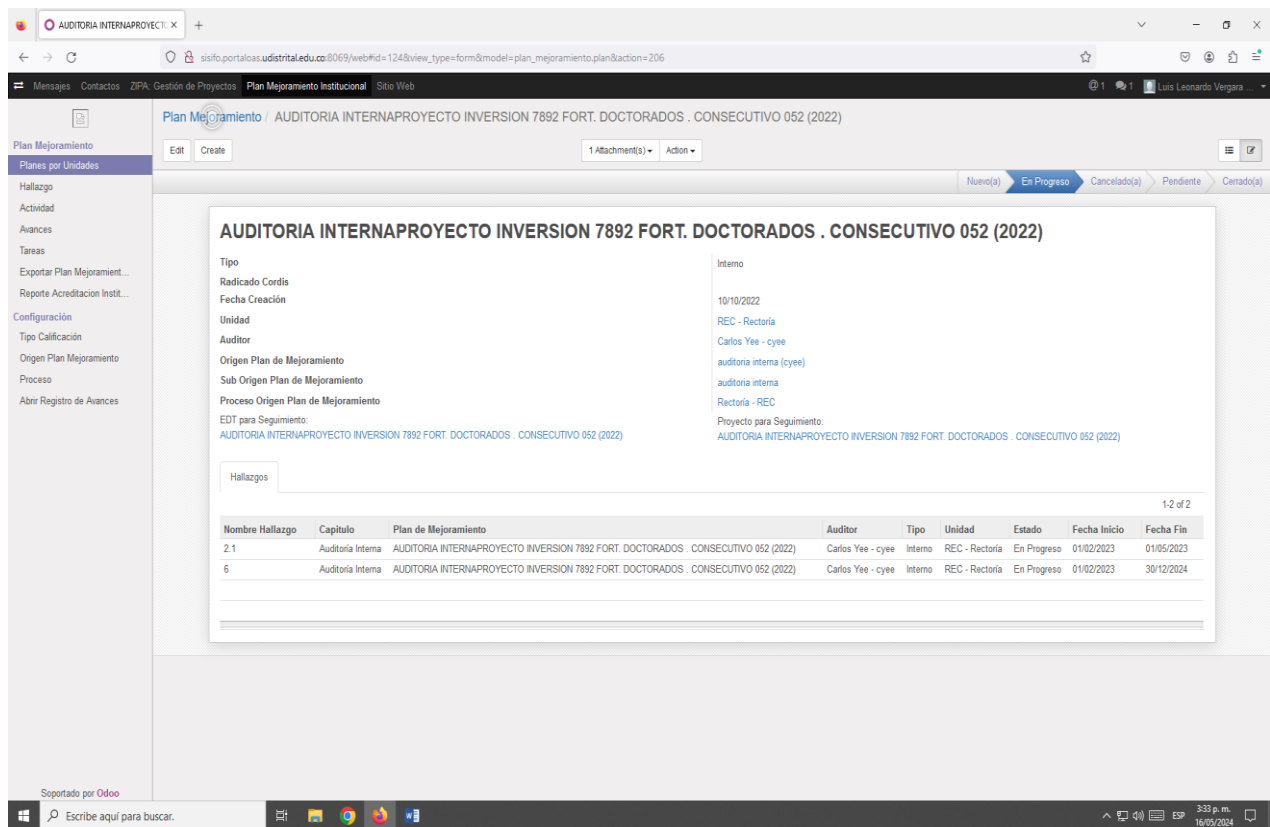
**“HALLAZGO 3.2.:** En la revisión realizada al convenio Interinstitucional y a los contratos de orden de servicio N° 1144, 1306, 1342 y 1345 de 2021, en las carpetas digitales remitidas por parte de la Sección de Compras y 15urídica no se evidencia los informes de supervisión, de acuerdo a la Resolución de Rectoría 629 del 17 de noviembre del 2016, mediante la cual se adopta el Manual de supervisión e interventoría de la Universidad Distrital, el cual establece en su artículo 18 numeral 36 la necesidad de “Conservar constantemente actualizados los archivos digitales y físicos, en los que consten todos y cada uno, de los gastos y/o movimientos económicos que se den con ocasión de la ejecución del contrato sobre el cual se realice la supervisión”.

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 3.2.:** La evidencia suministrada para la acción 1529 del hallazgo 3.2., es acorde con la acción planteada.

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

### 3.5. PROYECTO DE INVERSIÓN 7892 “DESARROLLO Y FORTALECIMIENTO DE DOCTORADOS UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”.

Una vez verificado el Aplicativo SISIFO, como herramienta para la creación, desarrollo, seguimiento y control a los planes de mejoramiento, se pudo confirmar como el plan de mejoramiento fue creado en este aplicativo y tiene 2 hallazgos formulados, los cuales se enuncian a continuación de acuerdo a la numeración dada en SISIFO.



La imagen muestra una interfaz web del sistema SISIFO. En la parte superior, se indica el título 'AUDITORIA INTERNAPROYECTO INVERSION 7892 FORT. DOCTORADOS . CONSECUTIVO 052 (2022)'. A la izquierda hay un menú con opciones como 'Planes por Unidades', 'Hallazgo', 'Actividad', 'Avances', 'Tareas', etc. El contenido principal muestra los detalles de un hallazgo específico, con campos para Tipo, Radicado, Fecha, Unidad, Auditor, etc. En la parte inferior, se presenta una tabla con los hallazgos encontrados.



Nombre Hallazgo	Capítulo	Plan de Mejoramiento	Auditor	Tipo	Unidad	Estado	Fecha Inicio	Fecha Fin
2.1	Auditoría Interna	AUDITORIA INTERNAPROYECTO INVERSION 7892 FORT. DOCTORADOS . CONSECUTIVO 052 (2022)	Carlos Yee - cyee	Interno	REC - Rectoría	En Progreso	01/02/2023	01/05/2023
6	Auditoría Interna	AUDITORIA INTERNAPROYECTO INVERSION 7892 FORT. DOCTORADOS . CONSECUTIVO 052 (2022)	Carlos Yee - cyee	Interno	REC - Rectoría	En Progreso	01/02/2023	30/12/2024

***“HALLAZGO 2.1.: PROCESO Y PROCEDIMIENTO PARA ADELANTAR LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y ADMINISTRATIVA DE UN PROYECTO”.***

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 2.1.:** La evidencia suministrada para la acción 2746 del hallazgo 2.1., es acorde con la acción planteada.

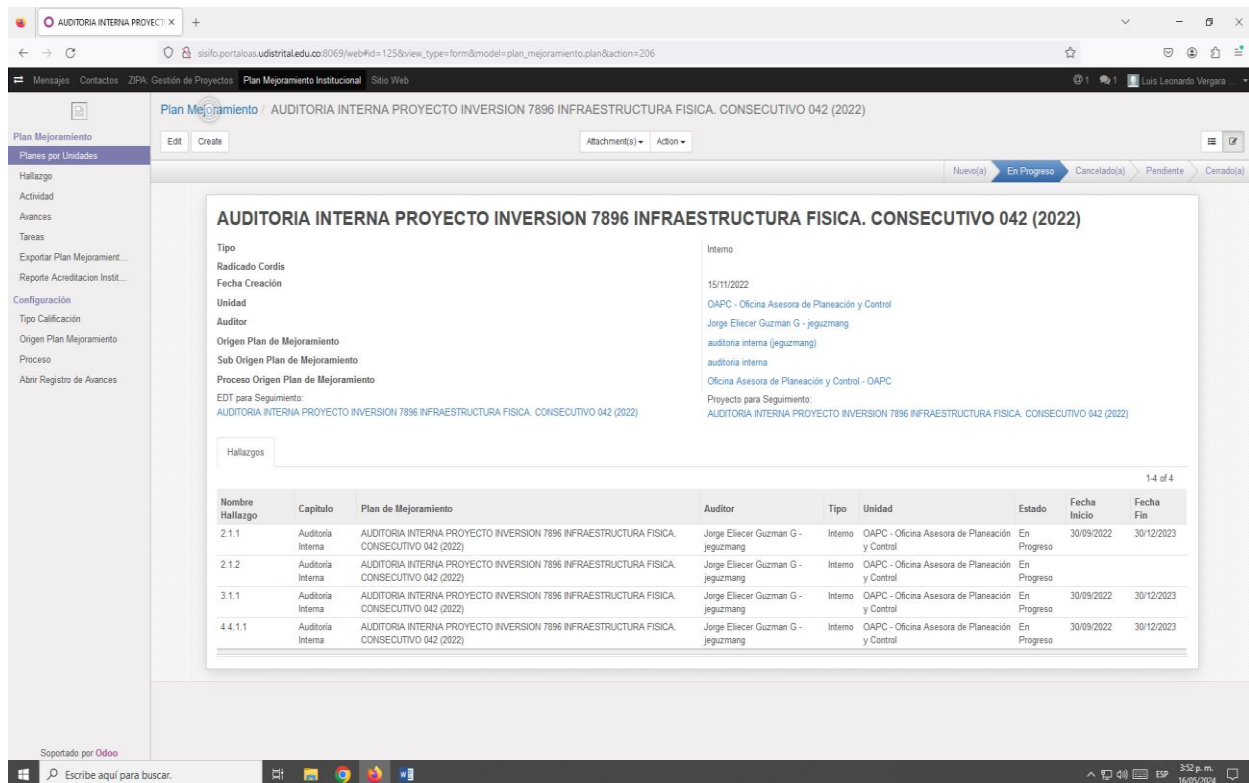
***“HALLAZGO 6.: DOCUMENTACIÓN ORIGINADA EN COMISIONES DE ESTUDIO FIRMADO, BAJO EL ACUERDO 009- 2007”.***

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 6.:** La evidencia suministrada para la acción 2747 del hallazgo 2., es acorde con la acción planteada.

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

### 3.6. PROYECTO DE INVERSIÓN 7896 “FORTALECIMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”.

Una vez verificado el Aplicativo SISIFO, como herramienta para la creación, desarrollo, seguimiento y control a los planes de mejoramiento, se pudo confirmar como el plan de mejoramiento fue creado en este aplicativo y tiene 4 hallazgos formulados, los cuales se enuncian a continuación de acuerdo a la numeración dada en SISIFO.



**AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7896 INFRAESTRUCTURA FISICA. CONSECUTIVO 042 (2022)**

Tipo: Interno  
 Radicado Cordi: 15/11/2022  
 Fecha Creación: OAPC - Oficina Asesora de Planeación y Control  
 Unidad: Jorge Eliécer Guzmán G - jeguzmang  
 Auditor: auditoria interna (jeguzmang)  
 Origen Plan de Mejoramiento: auditoria interna  
 Sub Origen Plan de Mejoramiento: Oficina Asesora de Planeación y Control - OAPC  
 Proceso Origen Plan de Mejoramiento: Proyecto para Seguimiento: AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7896 INFRAESTRUCTURA FISICA. CONSECUTIVO 042 (2022)  
 EDT para Seguimiento: AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7896 INFRAESTRUCTURA FISICA. CONSECUTIVO 042 (2022)



**Hallazgos**

Nombre Hallazgo	Capítulo	Plan de Mejoramiento	Auditor	Tipo	Unidad	Estado	Fecha Inicio	Fecha Fin
2.1.1	Auditoria Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7896 INFRAESTRUCTURA FISICA. CONSECUTIVO 042 (2022)	Jorge Eliécer Guzmán G - jeguzmang	Interno	OAPC - Oficina Asesora de Planeación y Control	En Progreso	30/09/2022	30/12/2023
2.1.2	Auditoria Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7896 INFRAESTRUCTURA FISICA. CONSECUTIVO 042 (2022)	Jorge Eliécer Guzmán G - jeguzmang	Interno	OAPC - Oficina Asesora de Planeación y Control	En Progreso	30/09/2022	30/12/2023
3.1.1	Auditoria Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7896 INFRAESTRUCTURA FISICA. CONSECUTIVO 042 (2022)	Jorge Eliécer Guzmán G - jeguzmang	Interno	OAPC - Oficina Asesora de Planeación y Control	En Progreso	30/09/2022	30/12/2023
4.4.1.1	Auditoria Interna	AUDITORIA INTERNA PROYECTO INVERSION 7896 INFRAESTRUCTURA FISICA. CONSECUTIVO 042 (2022)	Jorge Eliécer Guzmán G - jeguzmang	Interno	OAPC - Oficina Asesora de Planeación y Control	En Progreso	30/09/2022	30/12/2023

**“HALLAZGO 2.1.1.: DURANTE LA VIGENCIA 2021, SEGÚN INFORMACIÓN Y REGISTROS ENTREGADOS POR LA OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y CONTROL-OAPC-, PARA LAS METAS 2 Y 5 DEL PROYECTO, NO SE EVIDENCIA DESARROLLO NI EJECUCIÓN DE LAS MISMAS, TAL COMO SE OBSERVA EN LOS INFORMES DE SEGUIMIENTO TRIMESTRAL REPORTADOS POR LA ENTIDAD, CONVIRTIÉNDOSE LO ANTERIOR EN UN POSIBLE INCUMPLIMIENTO A LAS METAS PROGRAMADAS PARA LA VIGENCIA 2021 DEL PROYECTO DE INVERSIÓN 7896.**

**ASÍ MISMO, PARA LO TRANSCURRIDO EN LA VIGENCIA 2022, SEGÚN INFORME CON CORTE AL 31 DE MARZO, NO SE REGISTRA EJECUCIÓN DE LAS METAS ESTABLECIDAS, AUN CUANDO SE TIENEN RECURSOS APROPIADOS.”**

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 2.1.1.:** La evidencia suministrada para la acción 2753 del hallazgo 2.1.1., es acorde con la acción planteada.

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

**“HALLAZGO 2.1.2.:** SEGÚN REPORTE AL SISTEMA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE DESARROLLO – SEGPLAN CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2022 Y ENTREGADO POR OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y CONTROL-OAPC A LA SECRETARÍA DISTRITAL DE PLANEACIÓN-SDP- SE EVIDENCIA UN COMPONENTE DE INVERSIÓN PROGRAMADO PARA EL 2022 DE \$ 20.452.000.000 (VER CUADRO) Y EJECUTADO CERO (\$ 0), AL CORTE DEL SEGUNDO TRIMESTRE DE LA VIGENCIA. LO ANTERIOR INDICARÍA QUE PARA EL 2022, AÚN CUANDO SE HAN ASIGNADO RECURSOS ESTOS NO SE EJECUTAN. ADEMÁS, MEDIANTE LA RESOLUCIÓN 013 DEL 28 DE JULIO DE 2022 DEL CONSEJO SUPERIOR UNIVERSITARIO-CSU, “POR LA CUAL SE EFECTÚAN MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE RENTAS E INGRESOS, GASTOS E INVERSIONES DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS PARA LA VIGENCIA 2022”; SE LE ADICIONÓ AL PROYECTO DE INVERSIÓN 7896 UN MONTO DE \$ 2.668.327.94, QUEDANDO CON UN PRESUPUESTO TOTAL DE \$ 23.120.551.953. POR LO TANTO, SE PODRÍA ESTAR CONFIGURANDO HALLAZGO POR EL NO CUMPLIMIENTO DE LO PROGRAMADO EN LAS METAS”.



**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 2.1.2.:** En el proceso de verificación e inspección realizado por la Oficina de Control Interno, se pudo conformar como el área encargada (OAPC), no ha generado la acción correspondiente para control y mitigación del hallazgo identificado.

**HALLAZGO 3.6.1.:** En el proceso de verificación e inspección realizado por la Oficina de Control Interno, se pudo conformar como el área encargada (OAPC), no ha generado la acción correspondiente para control y mitigación del hallazgo identificado, teniendo en cuenta lo dispuesto en CIRCULAR N° 001 DE 2024 OCI- 247-2024 IE544, y la resolución de Rectoría 507 del 2023. (3.6. PROYECT DE INVERSIÓN 7896 “FORTALECIMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”).

**SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN 3.6.1:** Reformular las acciones planteadas para cada hallazgo dentro del plan de mejoramiento, esto para mitigar los hallazgos y para su cumplimiento. (1.1. PROYECT DE INVERSIÓN 7896 “FORTALECIMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”).

**“HALLAZGO 3.1.1.:** DE ACUERDO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL PRESENTADA EN EL PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIONES DEL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2021 Y EL INFORME DEL 2 TRIMESTRE DEL 2022 SEGPLAN-OAPC, CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2022 SE OBSERVA QUE NO SE UTILIZAN DE UNA MANERA OPORTUNA LOS RECURSOS PROGRAMADOS, LO QUE EVIDENCIA UNA BAJA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEL 48.01% EN EL 2021 Y PRACTICAMENTE NULA EN EL 2022, POR PARTE DE LOS RESPONSABLES DEL PROYECTO DE INVERSIÓN 7896”.

**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 3.1.1.:** La evidencia suministrada para la acción 2754 del hallazgo 3.1.1., es acorde con la acción planteada.

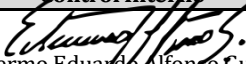

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

**“HALLAZGO 4.4.1.1.: SEGÚN LA INFORMACIÓN REPORTADA Y VERIFICADA DE TRES (3) CONTRATOS VINCULADOS AL PROYECTO DE INVERSIÓN 7896 CON SUS RESPECTIVAS METAS, SE EVIDENCIA UNOS BAJOS RESULTADOS EN EL CUMPLIMIENTO DE DICHAS METAS DEL PROYECTO PARA LA VIGENCIA 2021 Y EN LO QUE VA CORRIDO DEL 2022, LO CUAL NO PERMITIRÍA AVANZAR HACIA EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO PRINCIPAL DEL MISMO, EL CUAL ES SUPERAR EL DÉFICIT DE ESPACIOS FÍSICOS QUE PRESENTA LA UNIVERSIDAD EN LA ACTUALIDAD”.**



**VALORACIÓN DEL HALLAZGO 4.4.1.1.:** La evidencia suministrada para la acción 2755 del hallazgo 3.1., es acorde con la acción planteada.

#### 4. CONCLUSIONES

Una vez realizado el seguimiento a los proyectos de inversión y los planes de mejoramiento levantados producto de las auditorías realizadas, se identificó que se debe fortalecer en conjunto, el seguimiento y desarrollo que realiza el auditado y la Oficina de Planeación y control, esto, con el fin de complementar el desarrollo de las acciones plasmadas en los planes de mejoramiento.

Revisó	Jefe Oficina de Control Interno	Auditor Responsable
	 Guillermo Eduardo Alfonso Gutiérrez	 Luis Leonardo Vergara Aranguren



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

## RESUMEN EJECUTIVO

**OBJETIVO:** SEGUIMIENTO - PROYECTOS DE INVERSIÓN “PROYECTO DE INVERSIÓN 7821 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7866 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7878 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7889 – 2023, PROYECTO DE INVERSIÓN 7892 – 2022, PROYECTO DE INVERSIÓN 7896 – 2022”.

**ALCANCE:** Verificación de las acciones desarrolladas y adelantadas en los planes de mejoramiento, producto de los informes desarrollados por los auditores en las vigencias 2022 y 2023.

**HALLAZGO 2.1.:** Hallazgo por la no entrega de la información solicitada en los tiempos requeridos con la oportunidad, integridad y pertinencia requerida.

Después de la solicitud inicial de información y su reiteración, esta oficina no obtuvo respuesta por parte de la Oficina de Planeación y control, incumpliendo así la Circular de Rectoría 012 de 2020.

Dado lo anterior, la oficina de control Interno emite el Informe de Auditoria de Seguimiento.



**OBSERVACIÓN 2.1:** Se debe fortalecer la comunicación interna de gestores hacia líderes de proyectos y de líderes de proyectos hacia la oficina asesora de planeación y Control como la dependencia encargada de realizar seguimiento y control a los proyectos de inversión, esto, para que en conjunto se le pueda dar desarrollo y consecución a los planes de mejoramiento que tienen aperturados los proyectos de inversión de la Universidad, lo anterior toda vez que en el proceso de observación y verificación, se evidenció desconocimiento de estos planes de mejoramiento y las acciones allí planteadas.

**SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN 3.1.:** Con el Acompañamiento de la oficina de Planeación y Control fortalecer la formulación de los proyectos de inversión esto para un mejor desarrollo, control, seguimiento y ejecución de los mismos.

**SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN 3.2.:** Con el Acompañamiento de la oficina de Control Interno, fortalecer la formulación de las acciones y actividades planteadas para la mitigación de los hallazgos plasmados en los planes de mejoramiento, esto ya que hay actividades que como están planteadas no mitigan el hallazgo ni la situación anómala identificada por el auditor.

**HALLAZGO 3.1.1.:** Las acciones propuestas dentro del plan de mejoramiento, no mitigan ni resuelven los hallazgos. Tomar en cuenta lo dispuesto en CIRCULAR No 001 DE 2024 OCI- 247-2024 IE544, y la resolución de Rectoría 507 del 2023. De acuerdo a lo anterior. (3.1.PROYECTO DE INVERSIÓN 7821 “FORTALECIMIENTO DE LABORATORIOS, TALLERES, CENTROS Y AULAS DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”).

**SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN 3.1.1:** Reformular las acciones planteadas para cada hallazgo dentro del plan de mejoramiento, esto para mitigar los hallazgos y para su cumplimiento. (1.1. PROYECTO DE INVERSIÓN 7821 “FORTALECIMIENTO DE LABORATORIOS, TALLERES, CENTROS Y AULAS DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”).

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

**HALLAZGO 3.6.1.:** En el proceso de verificación e inspección realizado por la Oficina de Control Interno, se pudo conformar como el área encargada (OAPC), no ha generado la acción correspondiente para control y mitigación del hallazgo identificado, teniendo en cuenta lo dispuesto en CIRCULAR N° 001 DE 2024 OCI- 247-2024 IE544, y la resolución de Rectoría 507 del 2023. (3.6. PROYECT DE INVERSIÓN 7896 “FORTALECIMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”.)

**SUGERENCIA Y/O RECOMENDACIÓN 3.6.1:** Reformular las acciones planteadas para cada hallazgo dentro del plan de mejoramiento, esto para mitigar los hallazgos y para su cumplimiento. (1.1. PROYECT DE INVERSIÓN 7896 “FORTALECIMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS”.).

## CONCLUSIONES

Una vez realizado el seguimiento a los proyectos de inversión y los planes de mejoramiento levantados producto de las auditorías realizadas, se identificó que se debe fortalecer en conjunto, el seguimiento y desarrollo que realiza el auditado y la Oficina de Planeación y control, esto, con el fin de complementar el desarrollo de las acciones plasmadas en los planes de mejoramiento.