
	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	



INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN (OCTUBRE – 2024)



INFORME EJECUTIVO DE GESTIÓN (OCTUBRE – 2024)

GUILLERMO EDUARDO ALFONSO GUTIERREZ
Jefe Oficina de Control Interno

Oficina de Control Interno

	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	

PRESENTACIÓN

Informe Ejecutivo de Gestión Oficina de Control Interno del mes de Octubre de 2024.



La Oficina 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 No. 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 se describen los seguimientos y auditorías realizadas en el mes de octubre de 2024 en sus diferentes estados (en ejecución, preliminar y finalizado comunicado):

AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS EN EJECUCIÓN
019 - Auditoria a Contrato De Aseo
039 - Auditoria al Proceso Gestión de Docencia
040 - Auditoria a las Demandas contra la Universidad
042 - Auditoria al Subsistema Currículo Y Calidad
047 - Auditoria a Procesos Disciplinarios Vigentes De Administrativos Y Docentes
051 - Auditoria a Bienestar Institucional
052 - Auditoria a Admisiones Registro Y Control
053 - Auditoria al Parque Automotor
8.3 - Informe de Seguimiento Nuevo Marco Normativo Contable
14.1- Informe de Seguimiento SIPROJ

INFORMES PRELIMINARES
022 - Auditoria al Proceso Parafiscales, pensiones, seguridad social, incapacidades

INFORMES FINALES
041 - Auditoria al Contrato De Vigilancia - Vigencia 2023/2024
050 - Auditoria al Proceso Gestión Integrada (GI - SIGUD) – Vigencia 2023/2024

INFORMES DE SEGUIMIENTO
043 - Informe de Seguimiento al Subsistema De Gestión De Calidad
1.8 - Informe de Seguimiento “Día De Movilidad Sostenible”, agosto 2024, Artículo 10 Decreto 037 de 2019 Alcaldía Mayor De Bogotá D.C.
066 - Informe de Seguimiento al Proceso De Implementación Del Subsistema De Gestión Ambiental (SGA)

	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	

INFORMES PRELIMINARES

022. INFORME PRELIMINAR AUDITORIA AL CÁLCULO Y PAGO DE APORTES PARAFISCALES, SEGURIDAD SOCIAL, RECOBRO DE INCAPACIDADES Y CESANTIAS

OBJETIVO

Verificar el procedimiento general de registro, cálculo, pago y cumplimiento normativo de los aportes parafiscales, seguridad social, procedimiento para el recobro de incapacidades y el pago oportuno de Cesantías.

ALCANCE

El alcance de la presente Auditoría se centra en lo descrito a continuación:

1. Revisar y comprobar las liquidaciones de los aportes parafiscales, sistema de seguridad social, el recobro de las incapacidades, y pago de Cesantías de acuerdo con la normatividad vigente.
2. Verificar el cumplimiento del procedimiento establecido para la liquidación de los aportes parafiscales, seguridad social, recobro de incapacidades y pago de Cesantías.
3. Verificar la oportunidad de pago de los aportes parafiscales, seguridad social y Cesantías
4. Identificar la pertinencia y suficiencia de los riesgos de procesos identificados en la entidad, relacionados con la liquidación y pago de los aportes parafiscales, seguridad social, recobro de incapacidades y pago de Cesantías



La auditoría se llevó a cabo revisando los siguientes períodos de la siguiente manera:

- Cesantías: Se evaluaron las vigencias de los años 2023 y 2024.
- Seguridad Social: Se revisó el período comprendido entre enero y junio de 2024.
- Parafiscales: Se auditó el período de enero a junio de 2024.
- Incapacidades: Se revisaron las vigencias de los años 2023 y 2024

ASPECTOS GENERALES

Inicialmente la OCI revisa la normatividad vigente en nuestro país, partiendo de los principios fundamentales de la Constitución Nacional de 1991, Ley 100 de 1993, Decreto 1427 de 2022 entre otros, y los diferentes actos administrativos, sean acuerdos, circulares y resoluciones de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, que sean de obligatoria observación y cumplimiento, y que permita la verificación y análisis a la documentación que reposa en los archivos físicos y digitales de esta oficina, y la información solicitada para el desarrollo eficiente de la auditoría.

Dentro del trámite de verificación y análisis realizado por la OCI se pudo observar y confirmar, como existen aspectos normativos de carácter general y normas internas sin la debida observancia, lo cual no



	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	

permite, a una mejor organización para el seguimiento y control de los procesos que se generan dentro del desarrollo de la gestión objeto de esta auditoría.

Como parte de las políticas y estrategias de la Seguridad Social en Colombia, la pensión, y la salud son derechos fundamentales de los trabajadores, para lo cual se requiere apoyo especializado para garantizar el acceso a estos derechos, de manera transparente, equitativa y con apego a la ley. De igual forma, todo empleador que tenga por lo menos un empleado vinculado con un contrato de trabajo en cualquiera de sus formas debe realizar los aportes parafiscales que correspondan.



CUADRO GENERAL DE HALLAZGOS

No.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
2.1	Resolución de Rectoría 501 del 08 de septiembre de 2023 - Circular de Rectoría 004 del 04 de marzo de 2022.	Hallazgo Por Falta de Actualización de Documentación ante el Sistema Integrado de Gestión de La Universidad Distrital Francisco José De Caldas – SIGUD
2.2	Resolución de Rectoría No. 302 del 18 de noviembre de 2021 “Por la cual se ajusta y actualiza el Manual de Gestión para la Administración de Riesgos de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas	Hallazgo Por Falta De Elaboración, Ejecución y Seguimiento al Mapa Integral de Riesgo-MIR.
2.3.1	Decreto 1042 de 1978. Artículo 42 - El Decreto 1158 de 1994. Artículo 1	Hallazgo por desactualización en los conceptos salariales utilizados para el cálculo del ingreso base de cotización (IBC) e los aportes a seguridad social, reportada en la planilla vs archivo excel de la Oficina Asesora de Tecnologías e información
2.3.2	Decreto 1042 de 1978 . Artículo 42 - El Decreto 1158 de 1994. Artículo 1 - Concepto 351721 de 2021 de la función pública	Hallazgo por errores en la liquidación del descuento de los aportes a la seguridad social a los trabajadores

	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	

No.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
2.4.1	Ley 21 de 1982 - artículo 11, del capítulo II. - Decreto 1042 de 1978 . Artículo 42 – Concepto 340011 de 2021 de la Función Pública	Hallazgo por discrepancia en el valor del ingreso base de cotización (IBC) entre la información reportada en la planilla vs archivo Excel de la oficina asesora de tecnologías e información y omisión del concepto 1 202 ajuste prima antiguos retro como IBC índice base de cotización
2.5.1	Resolución de Rectoría 501 del 08 de septiembre de 2023.	Hallazgo por ausencia de instructivo detallado para el reconocimiento, trámite, liquidación y pago de las incapacidades.
2.5.2	Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones de la Contaduría General de la Nación (CGN)	Hallazgo por incapacidades pendientes de identificación de años anteriores y falta de conciliación de saldos entre Tesorería y la Oficina de Talento Humano.
2.5.3	Resolución de Rectoría 501 del 08 de septiembre de 2023.	Hallazgo por debilidades y deficiencias en el control de la revisión de novedades mensuales
2.5.2	Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones de la Contaduría General de la Nación (CGN)	Hallazgo por falta de información detallada en el reporte de nómina que impide alimentar la cuenta contable de deudores
2.5.5	Resolución de Rectoría 501 del 08 de septiembre de 2023.	Hallazgo por falta de seguimiento a las incapacidades expedidas por las entidades promotoras de salud a los funcionarios de la Universidad Distrital
2.6.1	Ley 244 de 1995. Artículo 2	Hallazgo por pago no oportuno de cesantías parciales y definitivas a colaboradores de la universidad distrital
2.6.2	Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones de la Contaduría General de la Nación (CGN)	Hallazgo por falta de conciliación de saldos de cesantías entre la oficina de Talento Humano y la Unidad Contable

Fuente: (Auditores OCI - 2024)

	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	

INFORMES FINALES

041 - INFORME FINAL AUDITORIA AL CONTRATO DE VIGILANCIA VIGENCIA 2023 Y PRIMER SEMESTRE DE 2024

OBJETIVO



Evaluar la consistencia y cumplimiento de los términos establecidos en el contrato, la correcta ejecución de las obligaciones por parte del contratista y la universidad, así como la coherencia de la información financiera presentada en los informes de supervisión

ALCANCE

La auditoría realizada abarcó la evaluación de la consistencia y el cumplimiento de los términos establecidos en el contrato, incluyendo la correcta ejecución de las obligaciones por parte del contratista y de la universidad. Se revisó la coherencia de la información financiera presentada en los informes de supervisión, verificando que reflejara adecuadamente las actividades y compromisos asumidos. Este proceso cubrió la vigencia 2023 y el primer semestre de 2024.

CUADRO GENERAL DE HALLAZGOS

No.	CRITERIO	DESCRIPCION DE HALLAZGO
2.1.	Contrato 1281 de 2024	Deficiencias en los controles de acceso.
2.2.	Contrato 1281 de 2024 y resolución 629 del 17 de noviembre de 2016	Inconsistencias en la información reportada sobre eventos ocurridos durante la ejecución del contrato.
2.3.	Contrato 1281 de 2024	Inconsistencia en la distribución y especificaciones técnicas de los equipos utilizados para vigilancia.
2.4.	Resolución 629 del 17 de noviembre de 2016 y Resolución 008 del 13 enero de 2021	Incumplimiento de las resoluciones 629 de 2016 y 008 de 2021 en relación con las responsabilidades de la supervisión contractual.



	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	

CONCLUSIONES

- La falta de control de acceso claro y efectivo puede exponer a la universidad a riesgos de seguridad significativos. Es fundamental revisar y fortalecer los procedimientos de acceso, asegurarse de que los sistemas biométricos estén instalados y en funcionamiento, y capacitar al personal de seguridad sobre su uso.
- Se evidencia la importante de establecer un protocolo riguroso en el seguimiento para la comunicación y el registro de todos los incidentes de seguridad. Es vital revisar los procesos actuales de reporte y documentación para asegurar que toda la información relevante sea reportada de manera oportuna y precisa. Esto permitirá una evaluación más efectiva de los incidentes y fortalecerá la confianza en el sistema de seguridad.
- Es fundamental que se realice una revisión exhaustiva de la instalación y distribución de los equipos de seguridad para garantizar que se cumpla con lo establecido en el contrato. Se recomienda llevar a cabo un seguimiento más técnico de los equipos instalados y realizar los ajustes necesarios para asegurar una cobertura adecuada y eficiente en todas las instalaciones.
- Los hallazgos evidencian un incumplimiento significativo de las resoluciones establecidas, lo que compromete la transparencia y efectividad de los procesos en la universidad. Es importante que se tomen acciones inmediatas para regularizar lo correspondiente a los hallazgos realizados, ya que estas medidas son cruciales para fortalecer la seguridad institucional y proteger a la comunidad universitaria.

RECOMENDACIONES

- Se sugiere establecer protocolos claros de identificación y registro de visitantes para fortalecer la seguridad en las instalaciones universitarias. Estas acciones contribuirán a mitigar riesgos y mejorar la efectividad de los controles de acceso.
- Se sugiere corregir las fallas registradas y evidenciadas en los hallazgos encontrados, con el fin de evitar que se repitan y que puede incidir desfavorablemente en el cumplimiento de los objetivos y metas propuestas, afectando los resultados en lo que respecta a la gestión relacionada con la supervisión encargada.
- Es fundamental que la supervisión realice un seguimiento más exhaustivo para garantizar el cumplimiento total de las resoluciones dirigidas a sus responsabilidades y asegurar la efectividad en el cumplimiento del contrato de vigilancia

	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	

050 - INFORME FINAL AUDITORÍA AL PROCESO GESTIÓN INTEGRADA (GI - SIGUD) – VIGENCIA 2023/2024

OBJETIVO

Verificar el estado actual del Proceso de Gestión Integrada – GI de la Universidad Distrital, teniendo como referencia el Modelo de Operación establecido en la Entidad, así como su interacción con el Sistema Integrado de Gestión -SIGUD.

ALCANCE

Evaluar el estado y el avance del Proceso de Gestión Integrada – GI de la Universidad Distrital, teniendo como referencia el Modelo de Operación establecido en la Entidad, así como armonización con el Sistema Integrado de Gestión -SIGUD.



ASPECTOS GENERALES

La Auditoría se centró en cuatro aspectos a tener en cuenta; el primero de ellos fue el determinar cómo los responsables del Proceso vienen realizando la gestión del riesgo al interior de este. Un segundo aspecto fue la revisión del Proceso en todos sus niveles de documentación, desde su caracterización, sus procedimientos, indicadores y resultados para el planteamiento de posibles acciones de mejora. En el tercer aspecto se analiza el estado de implementación actual de cada uno de los subsistemas que conforman el SIGUD. Por cuarto y último aspecto, se desarrolló a partir de la evaluación de la *Contratación* presente en el Proceso de Gestión Integrada de la Universidad en la vigencia actual, en especial a los recursos asignados al SIGUD como equipo perteneciente a la Oficina Asesora de Planeación.

De acuerdo a la información suministrada por la jefe de la Oficina Asesora de Planeación – OAP (anterior Oficina Asesora de Planeación y Control – OAPC) y el equipo SIGUD, según transición administrativa a la modificación de la planta de personal, que se reglamentó mediante el Acuerdo 013 del 15 de junio de 2023 y el Acuerdo 015 del 23 de junio, ambos expedidos por el Consejo Superior Universitario - CSU y la revisión de los archivos de la dependencias responsables del Proceso, las cuales son: la Rectoría como líder y la Oficina Asesora de Planeación – OAP; como gestor del proceso, se abordó el desarrollo de la auditoría.

Se surtió el procedimiento de elaboración del Informe Preliminar por parte de los auditores designados, documento que, mediante oficio OCI 0757 del 27 de septiembre de 2024, se remitió a los responsables del proceso auditado, la Oficina Asesora de Planeación - OAP, para su revisión y respuestas a los HALLAZGOS relacionados, si así lo consideraba.



Al no recibir ninguna clase de observación por parte del responsable, en cuanto a los hallazgos identificados en la auditoría, dentro de los tiempos establecidos y de acuerdo con el procedimiento, se procede a ratificar los diez (10) HALLAZGOS evidenciados y se solicita diligenciar el formato con

	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	



código EC-PR-003-FR-005: PLAN DE MEJORAMIENTO, aprobado por el SIGUD y presentarlo con las Acciones Correctivas y demás requisitos del mismo, tendientes a solucionar los Hallazgos presentados en el Informe.

CUADRO GENERAL DE HALLAZGOS

No.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1.1.1	Guía de Auditoría Interna basada en Riesgos para Entidades Públicas, Versión 6, noviembre 2022, DAFP”.	Desactualización del Manual de Gestión para la Administración del riesgo SIGUD con base en la Guía de Auditoría Interna basada en Riesgos para Entidades Públicas, Versión 6, noviembre 2022, DAFP.
1.1.2	Circular Interna OAP 001 de 2024 - Numeral 7. Mapa Integral de Riesgos	La información reportada en el mapa integral de riesgos – MIR del Proceso Gestión Integrada es contradictoria y sin soportes que puedan evidenciar las acciones implementadas.
2.1.1.1	Resolución de Rectoría 501 del 08 de septiembre de 2023. “Por la cual se establecen directrices generales para la identificación, creación, elaboración, normalización, revisión, aprobación y control de documentos del Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas”	Falta de información y registros de la Caracterización del Proceso, así como la no actualización, desorden e irregular gestión documental en los documentos del Proceso GI en la página web; donde se evidencia lo anterior, y observándose como última revisión el año 2022.
2.2.1.1	Resolución de Rectoría 501 del 08 de septiembre de 2023. “Por la cual se establecen directrices generales para la identificación, creación, elaboración, normalización, revisión, aprobación y control de documentos del Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas”	GI-PR-001, 005, 006 y GI-PR-007: En los cuatro (04) procedimientos identificados en el Proceso y registrados en el SIGUD, se evidencian la Falta de revisión y actualización de todos los procedimientos, a los cuales no se les realiza desde el año 2022. Así mismo, presentan información y base legal derogada. En cuanto al procedimiento GI-PR-007, CONSTRUCCIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO AL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO, este se describe como el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, cuando a partir del artículo 31 de la Ley 2195 de 2022 se creó El Programa de Transparencia y Ética Pública, cuyo contenido modificó el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011 que establecía el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.

	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	

No.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
2.3.1.1	Resolución de Rectoría 501 del 08 de septiembre de 2023. “Por la cual se establecen directrices generales para la identificación, creación, elaboración, normalización, revisión, aprobación y control de documentos del Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas”.	Desactualización de los Indicadores del Proceso con códigos GIT – 288 y GIT – 289, tal como se observa en la información o registro existente en la página del Proceso, evidenciando la falta de actualización de estos indicadores, debido a un desorden e irregular gestión documental en el archivo de los registros o documentos del Proceso.
2.4.1.1	Resolución de Rectoría 501 del 08 de septiembre de 2023. “Por la cual se establecen directrices generales para la identificación, creación, elaboración, normalización, revisión, aprobación y control de documentos del Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas”.	Realizada la revisión a los registros del Normograma del Proceso de GI se evidencia que este no se actualiza desde el 20 de octubre de 2019, observándose normatividad derogada y ausencia de nuevas normas, tanto internas como externas aplicables al Proceso.
3.1.1	Resolución de Rectoría 0163 del 09 de mayo de 2019, “Por la cual se ajusta el Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas – SIGUD, se implementa el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, como su Marco de Referencia, y se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño”.	Falta de implementación de los Subsistemas que conforman el SIGUD. Revisada y analizada la información de los ocho (8) subsistemas que componen el Sistema Integrado de Gestión de la Universidad (SIGUD), tres (3) se encuentran rezagados en su implementación (Subsistema de Gestión Documental y Archivo (SIGA), Subsistema de Responsabilidad Social (SRS), y el Subsistema de Seguridad de la Información (SGSI)); y después de 10 años de haberse emitido la creación de los subsistemas del SIGUD, esto no se ha logrado, impidiendo la armonización de estos, al igual que la correcta implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, configurándose lo anterior en un posible hallazgo.
4.1.1	Contratación Vigencia 2023/2024 del Proceso de Gestión Integrada GI-SIGUD y Acuerdo 002 de 2015 del CSU, por medio del cual se adopta las Políticas de Transparencia y Anticorrupción para la Universidad.	Al verificar la información de la página web de Contratación de la Universidad, de las Oficinas de Contratación, Jurídica y de la Oficina Asesora de Planeación, sobre los procesos contractuales en sus diferentes modalidades, se evidenció que se encuentran incompletos los soportes de los contratos en su etapa precontractual y contractual, al igual que no se evidencian registros de la etapa post contractual o de la ejecución o estado de los mismos, yendo en contravía con lo dispuesto con el Acuerdo 002 de 2015, por medio del cual se adopta las Políticas de Transparencia y Anticorrupción para la Universidad, así como el artículo 9° de la Ley 1712 de 2014 “Por medio de la cual se crea la Ley de

	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	

No.	REQUISITO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
		Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones".
4.1.2	Contratación Vigencia 2023/2024 del Proceso de Gestión Integrada GI-SIGUD y Acuerdo 002 de 2015 del CSU, por medio del cual se adopta las Políticas de Transparencia y Anticorrupción para la Universidad.	Revisada y analizada la información y soportes del Proyecto de Inversión 7900 - “Implementación y establecimiento de la gobernanza entre los diferentes servicios de Tecnología de la información”, el cual se relaciona con el Proceso de Gestión Integrada – GI, en lo referente al SIGUD, con la ejecución del contrato Orden de Servicios No. 2041 del 26 de diciembre 2023, con la firma TIQAL SAS, cuyo Objeto es: “ADQUISICIÓN, CAPACITACIÓN, IMPLEMENTACIÓN, PUESTA EN FUNCIONAMIENTO Y MANTENIMIENTO DEL SOFTWARE PARA LA ADMINISTRACIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN MIPG PARA LA UNIVERSIDAD DISTRITAL“, se identifica una falta de planeación y organización por parte de las dependencias responsables en la dirección y seguimiento de los proyectos de inversión, que les permita el cumplimiento de sus obligaciones, siendo afectada la confiabilidad y calidad de la información de estos.
4.2.1.1.1	Contratación Vigencia 2023/2024 del Proceso de Gestión Integrada GI-SIGUD y Acuerdo 002 de 2015 del CSU, por medio del cual se adopta las Políticas de Transparencia y Anticorrupción para la Universidad.	La Orden de Servicio 2041 de 2023 se encuentra en ejecución actualmente. No se evidencian, registros que deberían estar publicados como, por ejemplo: el acta de inicio, o los soportes de avance de pago con los respectivos informes mensuales de supervisión; así mismo se podría estar configurándose en un posible incumplimiento dentro de los plazos y el cronograma acordado según contrato. Este contrato se suscribió el 26 de diciembre de 2023 y se inició el 28 de diciembre de 2023 mediante acta, con un plazo de seis (06) y modificado en tiempo por un mes más, es decir siete (07) meses, para culminar en julio de 2024, lo cual no ha ocurrido



Fuente: (Auditores OCI - 2024)

INFORMES DE SEGUIMIENTO

043 - INFORME DE SEGUIMIENTO AL SUBSISTEMA DE GESTION DE CALIDAD DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE DE CALDAS.

El objetivo del presente seguimiento es verificar el estado de implementación del Subsistema de Gestión de Calidad (SGC) de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.

Para lo anterior se revisan y verifican los avances y soportes entregados por la Oficina Asesora de Planeación responsable del Subsistema de Gestión de Calidad (SGC), en cumplimiento de las Resoluciones 176 de 2010 define el Sistema Integrado de Gestión (SIG) incluyendo el Subsistema de

	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	



Gestión de la Calidad (SGC), estableciendo responsables para su consolidación e implementación; Resolución 215 de 2014 *"Por la cual se ajusta y conforma el Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, SIGUD, y se establecen las funciones a los equipos del Sistema Integrado de Gestión, SIGUD, en los Niveles Ejecutivo, Técnico, Operativo y Evaluador y se establecen otras disposiciones"* y Resolución de Rectoría 163 del 09 de mayo de 2019, del 09 de mayo de 2019 *por medio de la cual se ajusta el Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas - SIGUD, se implementa el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, como su Marco de Referencia, y se crea el Comité Institucional de Gestión y desempeño.*

OBSERVACIONES

- Si bien los resultados de la Gestión de Calidad presentan una mejoría a lo largo de las vigencias verificadas, se evidencia la necesidad de fortalecer aquellos numerales que presentan disminución en los resultados o se mantienen sin ningún porcentaje de mejora como es el caso de Gestión de la Información y la Comunicación y Gestión del Talento Humano.
- A partir de los numerales identificados en la verificación, se sugiere fortalecer la comunicación entre las distintas dependencias. Este enfoque es crucial, ya que una comunicación efectiva potencia la colaboración y el trabajo en equipo. Además, una comunicación clara y constante permite identificar y abordar rápidamente áreas de mejora, facilitando la implementación de estrategias efectivas.
- El presente seguimiento, si bien se realiza bajo la aplicación del instrumento anteriormente nombrado, desde la universidad no se cuenta con un acto administrativo que, de las pautas para la implementación del Subsistema, lo anterior se hace necesario ya que daría mayor enfoque al desarrollo y mejora continua.
- Realizando la verificación en la página de la universidad correspondiente al Subsistema de Gestión de Calidad, presenta información desactualizada como es el caso de la Norma Técnica Colombiana ISO 9001: 2008, de la cual se nombran dos versiones.

CONCLUSIONES

- El Subsistema de Gestión de Calidad (SGC) de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, presenta para la vigencia 2024 una calificación del 92% de acuerdo con la aplicación del Instrumento MATRIZ DE AUTODIAGNÓSTICO Modelo Integrado de Planeación y Gestión Vs Norma Técnica de Calidad ISO 9000:2015 Dirección de Gestión y Desempeño Institucional – DAFP”.
- En comparación con la vigencia inmediatamente anterior se presenta un aumento del 8% en los resultados de los diez (10) numerales evaluados en el instrumento.
- No se cuenta con un Acto Administrativo específicamente para el Subsistema de Gestión de Calidad (SGC) 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	

Se presenta una adecuada implementación del Subsistema y su mejora en la presente vigencia evidencia el trabajo mancomunado liderado por la Oficina Asesora de Planeación.

1.8 - INFORME DE SEGUIMIENTO “DÍA DE MOVILIDAD SOSTENIBLE”, AGOSTO 2024, ARTÍCULO 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 03 de octubre 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 03 de octubre de 2024.

ASPECTOS GENERALES

La Oficina de Control Interno OCI, 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 de la Oficina de Infraestructura con correo electrónico, según Circular 17 del 30 de septiembre de 2024, y por el jefe de la Oficina de Control Interno, se realizó el seguimiento al cumplimiento de la medida, el jueves 03 de octubre 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

	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	

REGISTRO FOTOGRÁFICO DE ALGUNAS SEDES:



SEDE FACULTAD TECNOLÓGICA

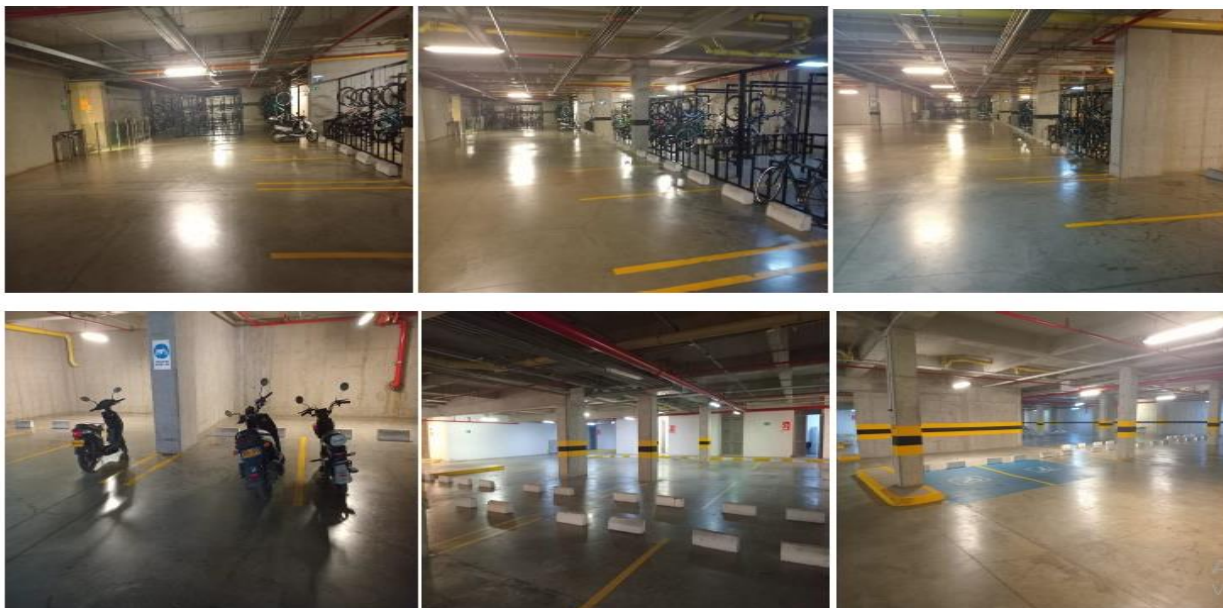


SEDE MACARENA A



SEDE BOSA PORVENIR

	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	





OBSERVACIONES

A partir 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 octubre de 2024, se avanzó en el *cumplimiento* por parte de las sedes de la Universidad, con la medida dispuesta por la Alcaldía Mayor de Bogotá; y por el jefe de la Oficina de Infraestructura, según Circular 17 del 30 de septiembre de 2024, desarrollando el informe respectivo con base en las visitas ejecutadas durante el 03 de octubre de 2024 (primer jueves del mes) en las diferentes sedes de la Universidad que tienen parqueaderos. Así mismo esta oficina plantea las siguientes observaciones:

Se continua con el cumplimiento 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, todas acataron la medida de no uso de los parqueaderos en este día por parte de vehículos particulares. De otra parte, para el mes de octubre de 2024, se registró la Circular # 17, que emite la Oficina de Infraestructura mensualmente como medio de divulgación y difusión de la medida; lo cual ayuda a generar un impacto positivo a los resultados de la jornada.

066 - INFORME SEGUIMIENTO AL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SUBSISTEMA DE GESTION AMBIENTAL (SGA) DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSE 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	

OBJETIVO

Realizar seguimiento al proceso de implementación del subsistema de gestión ambiental (SGA) de la UDFJC y su armonización con la NTC ISO 14001:2015 con el fin de determinar el porcentaje de avance del mismo.

ALCANCE

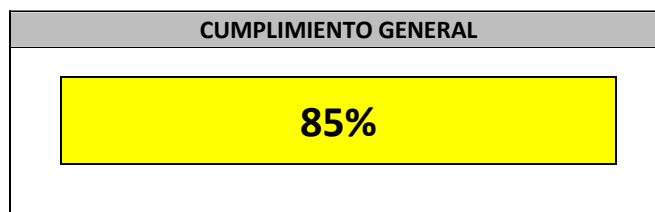
Verificar el avance y cumplimiento de las actividades programadas del Subsistema de Gestión Ambiental (SGA), teniendo en cuenta políticas, objetivos, funciones y normatividad vigente, que se vienen adoptando dentro de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para la vigencia 2023-2024.

CONCLUSIONES:

- **% Implementación RESOLUCIÓN 474 DE 2015:**

85% de implementación.



Una vez revisada la información con respecto a los tres componentes en su cumplimiento, se observa que el resultado en porcentaje es del **85%**, siendo **COGA** el componente con porcentaje de cumplimiento más bajo, esto debido a que no se han llevado a cabo la totalidad de auditorías requeridas a los contratos y actividades de interés ambiental ya que están programadas para próximo cumplimiento por parte del área responsable, lo cual afecta el porcentaje de implementación de todo el sistema, con lo cual es porcentaje general de cumplimiento del sistema de Gestión Ambiental SGA, es de:



Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA

88 % de implementación se toma de acuerdo con:

- ✓ Cumplimiento del Plan de Acción de la vigencia aprobado por el CIGD y por la SDA.
- ✓ 40 actividades realizadas.
- ✓ Estrategias implementadas en el marco de la ejecución del PEF. 5 estrategias implementadas.
- ✓ Inventario de Gases Efecto Invernadero -GEI
- ✓ Inventario Forestal

	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	

Control de Gestión Ambiental – COGA:

71 % de implementación se toma de acuerdo con:

- ✓ Formalización de la documentación asociada al SGA-UD: 28 documentos formalizados en 2024.
- ✓ Auditorías requeridas a los contratos y actividades de interés ambiental.
- ✓ 1 auditoría realizada.
- ✓ Seguimiento a Proyectos de Obra a cargo de la Universidad. 8 informes ambientales realizados

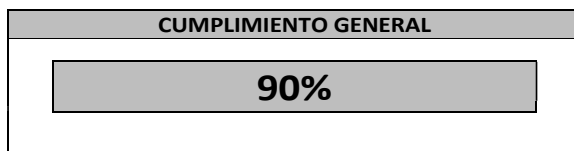
Plan Institucional de Gestión Ambiental – PIGA:



91% de implementación se toma de acuerdo con:

- ✓ Cumplimiento de los requisitos establecidos en la Norma ISO 14001:2005 para la Política Ambiental y demás requisitos se encuentra en un cumplimiento del 90%
- ✓ Plan de Acción del SDA-UD Formulado e Implementado en la vigencia 2024.
- ✓ 750 personas capacitadas en diferentes temas a través de 23 capacitaciones en la vigencia 2023 y lo que va corrido de la vigencia 2024, se han llevado a cabo 23 jornadas de capacitación y sensibilización a 324 personas.
- ✓ Actualización de la Matriz Normativa y Reporte de Informes a Entes de Control Externos a 31 de diciembre de 2023.
- ✓ Estrategias de Producción Más Limpia PML implementadas en la UD. 3 estrategias de PML implementadas.
- ✓ Estrategias Uso Racional y Eficiente Implementadas en la UD. 8,83 estrategias implementadas.
- ✓ Certificaciones Voluntarias obtenidas en 2024. Resultado: 2 certificaciones.

DILIGENCIAMIENTO INSTRUMENTO DE MEDICIÓN % IMPLEMENTACIÓN NTC ISO 14001:2015

Una vez revisado el Instrumento de medición el cual permite realizar el seguimiento al porcentaje (%) de adopción, implementación y armonización de la NTC ISO 14001_2015 con los diferentes componentes estructurales, para el año 2024 a través del proceso de certificación y teniendo en cuenta las observaciones presentadas en la Preauditoria de la NTC ISO 14001:2015, así como a la Etapa 1 de la Auditoría de Otorgamiento de Certificación, se plantea el cumplimiento en la implementación de la NTC, a continuación, se presenta la tabla con los resultados del instrumento de medición y el porcentaje que este arroja:



	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	

CUMPLIMIENTO POR REQUISITOS		
4. CONTEXTO DE LA ORGANIZACIÓN		100%
5. LIDERAZGO Y PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES		98%
6. PLANIFICACIÓN		96%
7. APOYO		89%
8. OPERACIÓN		82%
9. EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO		95%
10. MEJORA		50%

Tabla 8 informe cumplimiento armonización ISO 14001:2015 con el SGA, vigencia 2024
Fuente: SGA, 2024

OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

- Se observa que el mapa Integral de riesgo no cuenta con el control y seguimiento para la totalidad de los riesgos identificados, solamente para aquellos que se encuentran en cualificación moderada, es importante contemplar la totalidad de riesgos identificados de acuerdo con el GI-MG-001 Manual De Gestión Para La Administración De Riesgo.
- Dar cumplimiento a la totalidad de las actividades propuestas dentro de la vigencia 2024, esto con el fin de incrementar el porcentaje de implementación de todo el sistema.
- Se recomienda la elaboración del Programa de auditorías internas al sistema de gestión ambiental NTC ISO 14001:2015 y de acuerdo con el numeral 9.2 Auditoría Interna, como requisito al cumplimiento de la Norma.

Atentamente,


GUILLERMO EDUARDO ALFONSO GUTIÉRREZ
Jefe Oficina de Control Interno

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

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
PROYECTÓ:	Denny Carolina Roza L.	Profesional-CPS	