
	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 JULIO – 2025



Oficina de Control Interno

JEIMMY CAROLINA RUEDA CASTILLO

Jefe 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 julio de 2025.

La Oficina de Control Interno de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, en cumplimiento de sus funciones institucionales relacionadas con el liderazgo estratégico, la orientación hacia la prevención, la evaluación de la gestión del riesgo, el seguimiento a la gestión institucional y la articulación con los entes de control externo, y en atención a lo dispuesto 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", presenta a continuación un **consolidado de los principales seguimientos y auditorias realizados durante el mes de julio de 2025**.

Este documento recoge información derivada de los resúmenes ejecutivos de los informes de auditorías y seguimientos elaborados por esta Oficina. Se aclara que el contenido aquí expuesto no constituye la totalidad de dichos informes, sino una síntesis de sus aspectos más relevantes, elaborada con fines informativos y de control institucional.

INFORMES DE AUDITORIA
036 -Auditoria al Proceso de Talento Humano – Informe Preliminar

	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 DE SEGUIMIENTO
001.6 - Informe de Seguimiento “Día De Movilidad Sostenible”, 2025, Artículo 10 Decreto 037 de 2019 Alcaldía Mayor De Bogotá D.C.
003.1-Informe I Semestre 2025 Del Estado Del Sistema De Control Interno Ud - Decreto 2106 D 2019.
006.1 - Informe de Seguimiento Quejas, Reclamos Y Atención Al Ciudadano Primer Semestre Vigencia 2025.
020 – Seguimiento Ejecución Presupuestal Primer Semestre Vigencia 2025
032 - Seguimiento al Proceso de Implementación del Subsistema De Gestión Ambiental (SGA)
044 - Informe Ejecutivo de Acompañamiento y Seguimiento al Proceso Electoral Periodo 2025 – 1

INFORMES DE AUDITORIA

036 -AUDITORIA AL PROCESO DE TALENTO HUMANO – INFORME PRELIMINAR



OBJETIVO

Evaluar el cumplimiento y la eficacia de la gestión de la Oficina de Talento Humano, durante la vigencia 2024; a partir de la verificación de los siguientes procesos: Gestión de Peticiones (PQRSD), Liquidaciones, Administración y custodia de hojas de vida, Plan Institucional de capacitación, Plan estratégico de Talento Humano, Directiva 008 y Mapa de riesgos

ALCANCE

1. Gestión De Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias Y Denuncias (PQRSD)

Se verificará el cumplimiento del trámite de las PQRSD en el marco de lo dispuesto en la Ley 1755 de 2015, en los siguientes ítems:

	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	

La oportunidad en la respuesta a las solicitudes ciudadanas dentro de los términos legales.

La adecuada radicación, clasificación y seguimiento de las PQRS.

2. Proceso de Liquidaciones

Se examinará el cumplimiento de los términos y la normatividad aplicable a la liquidación de contratos laborales y prestaciones sociales, en concordancia con:

La correcta liquidación de cesantías, intereses de cesantías, vacaciones, primas y demás conceptos derivados de la relación laboral.

3. Administración y custodia de Expedientes Laborales

Se evaluará el cumplimiento de las disposiciones contenidas en el Decreto 1083 de 2015 y la Ley 1581 de 2012 sobre protección de datos personales, respecto de la debida custodia, actualización y administración de las hojas de vida de los servidores públicos.

4. Plan Institucional de Capacitación

Se auditará la planeación, ejecución y seguimiento del plan de capacitación, vigencia 2024.

5. Plan Estratégico de Talento Humano 2024

Se auditará la planeación, ejecución y seguimiento del Plan estratégico.

6. Cumplimiento de la Directiva 008 de 2021

Se analizará el grado de implementación y el cumplimiento de los lineamientos previstos en la Directiva 008 de 2021 de la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C.



7. Gestión De Riesgos – Mapa De Riesgos

Se examinará la gestión del riesgo en el área de Talento Humano.

8. Contrato Universidad De Pamplona

Ejecución de Contrato.

ASPECTOS GENERALES

	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	

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de lo establecido en el Plan de Auditoría 2025 y en ejercicio de sus roles de evaluación, seguimiento y enfoque hacia la prevención, dio inicio a la Auditoría al Proceso de Gestión del Talento Humano. Esta auditoría se formaliza mediante el anuncio identificado con el radicado OCI 0233IE 4080-2025 y la realización de la reunión de apertura, registrada en el Acta N.º 001 del 2 de abril de 2025, la misma se desarrolla con la participación del equipo asignado por la Oficina de Talento Humano, así como el equipo auditor.

Posteriormente, se realiza mesa de trabajo los días 02 y 10 de abril, con el fin de conocer el manejo para cada uno de los componentes claves a ser verificado en el presente ejercicio de auditoría, igualmente se realizan doce (12) solicitudes de información por medio de los siguientes oficios: OCI 0295, 0336, 0341 y 0417 para la Oficina de Talento Humano; OCI 0216 y 0304 para la Unidad de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano, OCI 0308, 0359 para la Oficina Asesora de Tecnologías e Información, OCI 0309 para la Unidad de Actas, Archivo y Microfilmación, OCI 0310 para la Unidad de Contabilidad, OCI 0312 para la Facultad de Ciencias y Educación y OCI 0217 para la Oficina Asesora Jurídica.

En atención a los resultados derivados de auditorías efectuadas en vigencias anteriores, se estableció realizar una verificación exhaustiva de las actividades más relevantes administradas por la Oficina de Talento Humano. De igual manera, se llevará a cabo la revisión del proceso en coordinación con las demás dependencias involucradas en dichas actividades.

RESUMEN DE HALLAZGOS PRELIMINARES



Gestión De Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias Y Denuncias (PQRSD)

2.1.1 Hallazgo por falta de seguimiento y respuesta a las PQRSD.

2.1.2 Hallazgo por deficiencias en la gestión y control de las PQRSD en la oficina de Talento Humano.

Proceso De Liquidaciones

2.2.1 Hallazgo por envío extemporáneo del soporte de paz y salvo a la dependencia de talento humano (dirigido a Unidad de Biblioteca – Tesorería General – Unidad de Contabilidad – Oficina de Investigación – Oficina de Extensión – Almacén General).

	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	

2.2.2 Hallazgo por deficiencias en la elaboración y gestión de los oficios de solicitud de paz y salvo por parte de la Dependencia de Talento Humano.

2.2.3 Hallazgo por liquidación manual de prestaciones sociales.

2.2.4 Hallazgo por falta de evidencia de pago de aportes a seguridad social descontados en liquidaciones.

2.2.5 Hallazgo por retrasos en la emisión de CDP (Dirigido a Vicerrectoría Administrativa y Financiera)

2.2.6 Hallazgo por inconsistencias en la trazabilidad documental y revisión exhaustiva en la liquidación de cesantías y prestaciones sociales de exfuncionarios.

Administración y Custodia de Expedientes Laborales.

2.3.1 Hallazgo por desactualización de documentación que conforman los expedientes laborales.

2.3.2 Hallazgo por no uso del aplicativo PRODIGYTEC y la falta de un sistema de información optimo para la gestión de historias laborales.

2.3.3 Hallazgo por falta de capacitación y soporte a la oficina de Talento Humano (DIRIGIDO A LA UNIDAD DE ACTAS, ARCHIVO Y MIROFILMACIÓN).

Plan Institucional De Capacitación



2.4.1 Hallazgo por incumplimiento de los lineamientos establecidos para la realización del diagnóstico del PIC 2024.

2.4.2 Hallazgo por falta de seguimiento al contrato de capacitación 2024.

2.4.3 Hallazgo por incumplimiento en la carga de soportes contractuales en SECOP II.

Plan Estratégico De Talento Humano 2024

2.5.1 Hallazgo por deficiencias en la efectividad del programa de Prepensionados, gestionado por la oficina de Talento Humano.

	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	

2.5.2 Hallazgo por deficiencias en la ejecución temática del programa de capacitación a Pre-Pensionados.

Cumplimiento De La Directiva 008 De 2021

2.6.1 Hallazgo – incumplimiento parcial de la Directiva 008 de 2021 en materia de socialización y apropiación del manual de funciones.

Contrato Universidad De Pamplona

2.8.1 Hallazgo por falta de trazabilidad documental de los informes por fases del contrato.

2.8.2 Hallazgo por carga incompleta y desorganizada de información contractual en SECOP II.

INFORMES DE SEGUIMIENTO

003.1-INFORME I SEMESTRE 2025 DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO UD - DECRETO 2106 DE 2019.

OBJETIVO



Realizar el I Informe Semestral 2025 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 30 de junio de 2025.



ASPECTOS GENERALES

En cumplimiento de las funciones de la Oficina de Control Interno y dando cumplimiento al

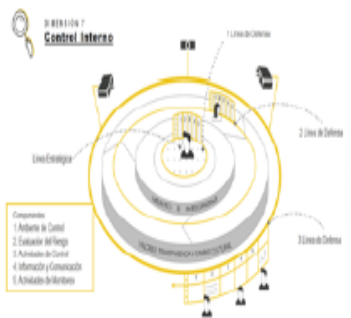
	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Plan Anual de Auditorías 2025 de la OCI, se llevó a cabo el Informe de ley del Primer Semestre del 2025, 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 primer semestre de la vigencia, mediante el instrumento “*Formato-informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno*” (anexo a este informe) y diseñado 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 fue del **89%, presentando un avance de dos puntos porcentuales (2%)** con respecto al resultado del seguimiento del periodo inmediatamente anterior.

	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	

Nombre de la Entidad:	UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS
Periodo Evaluado:	01 ENERO AL 30 JUNIO DE 2025 (PRIMER SEMESTRE 2025)



Estado del sistema de Control Interno de la entidad



89%

Fuente: Formato DAFP- 2025

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	83%	83%	0%
Evaluación de riesgos	Si	94%	94%	0%
Actividades de control	Si	88%	83%	5%
Información y comunicación	Si	86%	82%	4%
Monitoreo	Si	93%	93%	0%

Fuente: Formato DAFP- 2025

OBSERVACIONES Y CONCLUSIONES

	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	

De acuerdo a los resultados producto de la revisión del Sistema de Control Interno en el primer semestre del 2025, con el aplicativo-formato del DAFP; el Sistema es efectivo para los objetivos evaluados pero requieren de una oportunidad de mejora por parte de la Alta Dirección (CSU y Rectoría), siendo más consistentes en el fortalecimiento del Sistema de CONTROL INTERNO, donde todos los servidores y contratistas de la Universidad sean parte de este, desde las diferentes líneas de defensa propuestas en Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.



Revisada información y los registros encontrados en la página Web de la Oficina Asesora de Planeación - OAP, se observa un avance de dos puntos porcentuales (2%) para este Seguimiento, con respecto al segundo informe semestral de la vigencia 2024. La evaluación consolidada del Estado de Control Interno, aplicado el instrumento con corte al 30 de junio de 2025, determinó un **89%**.

En relación con los componentes (*Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos y Monitoreo*), se le sugiere a la Alta Dirección, que 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 los procesos relacionados dentro del modelo de operación de la Universidad.

En este seguimiento se observó que la Alta Dirección continúa definiendo prioridades en las auditorías y seguimientos que puedan generarse; a causa de una potencial materialización del riesgo de corrupción, a fin de contar con información y herramientas que le permita tomar decisiones con un mayor nivel de certeza frente al contexto.

006.1 - INFORME QUEJAS, RECLAMOS Y ATENCIÓN AL CIUDADANO PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2025.

OBJETIVO

	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	

Verificar que la Unidad de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano cumpla sus funciones de acuerdo con las normas legales vigentes, puesto que se debe dar cumplimiento al procedimiento designado para cada acción ciudadana promovida por la Comunidad Universitaria y la ciudadanía en general.

ALCANCE

Evaluar los procesos y procedimientos, la gestión efectuada entre el 01 de enero de 2025 al 30 de junio de 2025, y el cumplimiento de la Normatividad

OBSERVACIONES



La plataforma Bogotá Te Escucha continúa siendo el único medio institucional de radicación y gestión de PQRS. No obstante, persiste la problemática, ya señalada en informes anteriores, sobre la recepción de solicitudes a través de correos institucionales de distintas dependencias, las cuales no están debidamente registradas, lo que impide su trazabilidad y control integral.

A pesar de haberse previsto indicadores de gestión para el año 2025, estos no han sido consolidados ni cargados en la plataforma DARUMA, lo que limita el seguimiento, la medición de resultados y el análisis de impacto de las acciones ejecutadas durante el primer semestre.

Se observa que la ausencia de datos cuantitativos precisos tanto en lo relacionado con solicitudes reiterativas (por ejemplo, prestaciones sociales) como con las dependencias con mayor número de requerimientos (caso de la Oficina de Talento Humano), no presentó evidencia estadística o porcentual que permita cuantificar y medir objetivamente el comportamiento reportado por la Unidad. Esta limitación afecta la trazabilidad de la información y debilita la capacidad de análisis técnico del informe.

Atención diferencial sin evidencia operativa ya que, aunque se menciona la articulación con el CADEP ACACIA como estrategia de apoyo a poblaciones vulnerables, no se identifican canales específicos, protocolos diferenciados o mecanismos accesibles que evidencien el cumplimiento efectivo de una atención con enfoque diferencial. Tampoco se presentan registros que respalden dicha articulación operativa.

El profesional actualmente designado como líder de la Unidad de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano no ostenta un cargo de dirección o asesoría, contraviniendo lo dispuesto en el parágrafo 1

	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	

del artículo 13 del Decreto 847 de 2019, que establece los requisitos para ejercer la función de Defensor de la Ciudadanía.

Se evidenció que, si bien la Universidad ha delegado la función de Defensor de la Ciudadanía en el líder de la Unidad de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano, no se ha actualizado institucionalmente dicha designación, lo cual genera una inconsistencia frente a la normatividad vigente. Se mantiene el ingreso de peticiones por medio de correos institucionales, sin su respectivo registro en el sistema Bogotá Te Escucha, lo que fragmenta el control, reduce la trazabilidad y puede generar riesgos de duplicidad, pérdida de información o incumplimientos en los tiempos de respuesta.

Aunque existen dos instrumentos de medición (calificación de 0 a 5 y encuestas post-chat), no se reportan resultados consolidados ni se evidencia cómo estos insumos son aprovechados para retroalimentar los procesos o formular acciones de mejora.

RECOMENDACIONES



Desde la Oficina de Control Interno se emitieron las siguientes recomendaciones dirigidas a la Unidad de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano.

Continuar fortaleciendo las jornadas de socialización, capacitación y sensibilización institucional en temas relacionados con el servicio al ciudadano, mecanismos de participación, buen trato y lineamientos sobre supervisión e interventoría, garantizando cobertura en todas las dependencias universitarias.

Fortalecer la articulación con la Oficina de Tecnología para desarrollar o integrar una herramienta institucional que centralice la recepción y gestión de todas las PQRS, evitando el uso de canales paralelos que afectan la trazabilidad y eficiencia del proceso.

Implementar de forma inmediata el diseño, carga y monitoreo de los indicadores de gestión en la plataforma Daruma, con el fin de permitir la evaluación cuantitativa y cualitativa de los resultados y el desempeño de la Unidad conforme al Plan de Acción 2025. • Actualizar formalmente la designación del Defensor de la Ciudadanía en la información institucional designando a un servidor público que cumpla con los requisitos normativos de dirección o asesoría establecidos en el Decreto 847 de 2019.

Diseñar e implementar un protocolo institucional que establezca que toda PQRS recibida por medios no oficiales debe ser registrada en el sistema centralizado por parte de cada dependencia, o ser remitida

	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	

de manera obligatoria a la Unidad de Quejas y Reclamos para su gestión formal. • Fortalecer la medición de satisfacción del ciudadano

020- INFORME DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2025

OBJETIVO

Verificar las condiciones de efectividad e integridad de la Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, con el propósito de determinar que se ajuste a la normatividad existente, así como la observancia de la aplicación de las disposiciones legales.

ALCANCE



Se realiza seguimiento detallado a la ejecución presupuestal de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas correspondiente al primer semestre de la vigencia 2025.

ASPECTOS GENERALES

El seguimiento se realiza específicamente a la Ejecución Presupuestal de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas correspondiente al primer semestre de 2025. Este informe se realizó de acuerdo a lo reportado en el Sistema de Información SI-CAPITAL y la información disponible en la página web de la universidad, específicamente en la dependencia de presupuesto, medios que permiten verificar y comprobar la razonabilidad y confiabilidad de los datos presentados.

CONCLUSIONES

La ejecución del presupuesto se ha analizado en función de los compromisos y las obligaciones, teniendo en cuenta la inversión realizada en diferentes programas. A continuación, se presenta un análisis detallado:

	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	

Durante el primer semestre de la vigencia 2025, los compromisos presupuestales alcanzaron el 54,20% del total asignado, mientras que las autorizaciones de giro representaron el 37,99%. Esta diferencia evidencia un avance importante en la gestión contractual y administrativa, y al mismo tiempo, señala una valiosa oportunidad para fortalecer la eficiencia en la ejecución financiera. En este sentido, enfocar esfuerzos en agilizar los procesos de pago permitirá consolidar los logros alcanzados y potenciar el impacto de los recursos comprometidos.

Los compromisos en gastos de funcionamiento alcanzaron el 56,85% del presupuesto asignado, con un 41,07% ya autorizado para giro. Estos resultados reflejan una gestión activa y sostenida de los recursos operativos, lo cual garantiza el soporte a las actividades misionales de la universidad.



Al cierre del primer semestre de 2025, el 27,73% del presupuesto de inversión ha sido comprometido y el 7,31% autorizado para giro. Estos resultados reflejan un punto de partida importante en la ejecución de los proyectos. A su vez, abren una ventana de oportunidad para dinamizar la gestión financiera y operativa en el segundo semestre, con el fin de acelerar la materialización de las metas institucionales.

Los proyectos de inversión muestran avances importantes, especialmente en investigación, bibliotecas y doctorados, lo que demuestra una gestión activa. Al mismo tiempo, se identifican oportunidades de mejora en iniciativas estratégicas como transformación digital y formación híbrida, donde el alto nivel de compromiso puede traducirse en una mayor ejecución financiera en el segundo semestre.

RECOMENDACIONES

La oficina de Control interno hace las siguientes recomendaciones a la Vicerrectoría Administrativa y Financiera:

Realizar un análisis de los compromisos adquiridos y mantener un seguimiento continuo de su ejecución para asegurar el cumplimiento efectivo del presupuesto.

	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	

Promover una coordinación activa entre los ordenadores del gasto y la Oficina Financiera para realizar análisis periódicos que permitan anticipar y resolver posibles obstáculos en la ejecución.

Establecer un mecanismo ágil de revisión conjunta entre la Unidad de Presupuesto y los ordenadores del gasto para identificar y liberar oportunamente saldos de CDP y RP que no se requieran, optimizando así la disponibilidad de recursos.



Implementar acciones específicas para reducir la brecha entre compromisos y giros, asegurando que los recursos comprometidos se traduzcan en pagos efectivos que impulsen el cumplimiento de las metas institucionales.

032 – INFORME DE SEGUIMIENTO AL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SUBSISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL (SGA)

OBJETIVO

Determinar el grado de implementación del Subsistema de Gestión Ambiental (SGA) en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, así como el nivel de desarrollo de sus tres componentes fundamentales: el Plan Institucional de Gestión Ambiental (PIGA), el Control de Gestión Ambiental (COGA) y el Desarrollo Sostenible Institucional (DESI)

ALCANCE

	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	



Verificar el grado de avance y cumplimiento de las actividades programadas en el marco del Subsistema de Gestión Ambiental (SGA) de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, durante el periodo 2024-2025. Esta verificación se realizará considerando las políticas institucionales, los objetivos establecidos, las funciones asignadas y la normatividad vigente adoptada por la universidad para la gestión ambiental.

En cumplimiento de las funciones de seguimiento y acompañamiento asignadas a la Oficina de Control Interno, se ha incluido de manera extraordinaria en el Plan de Auditorías el “Seguimiento a la Implementación del Subsistema de Gestión Ambiental (SGA)” de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas. Esta inclusión responde a la necesidad de evaluar el estado de avance y el cumplimiento de los compromisos institucionales en materia ambiental.

Para dar inicio al presente proceso de seguimiento, se remitió el oficio OCI 399-2025 dirigido a la Oficina Asesora de Planeación, mediante el cual se formalizó la apertura del seguimiento al Subsistema de Gestión Ambiental para el periodo 2024-2025. El presente seguimiento tiene como propósito fundamental determinar y diagnosticar el porcentaje y nivel de avance alcanzado en la implementación del SGA.

DIAGNÓSTICO DE IMPLEMENTACIÓN SGA



Una vez revisada la información con respecto a los tres componentes en su cumplimiento, se observa que el resultado en porcentaje es del 99.1 % se evidencia un gran compromiso en la realización de las actividades y el cumplimiento de objetivos de cada uno de estos componentes.

	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	

El Sistema de Gestión Ambiental (SGA) ISO 14001: 2015 ha alcanzado un nivel significativo de avance, evidenciado por la certificación otorgada por ICONTEC, la cual confirma que el sistema cumple con los requisitos establecidos en la norma correspondiente (ISO 14001-2015). Esta certificación valida que el SGA está implementado y operando conforme a los estándares internacionales, garantizando su efectividad y cumplimiento normativo en el momento de la auditoría. No obstante, es importante destacar que el SGA es un sistema dinámico que requiere un proceso continuo de mantenimiento y mejora, por lo que la certificación indica un alto nivel de cumplimiento y operatividad. Por lo tanto, el avance del SGA puede considerarse robusto y consolidado, con base en la certificación vigente, y sujeto a procesos continuos de seguimiento y mejora para asegurar su sostenibilidad en el tiempo, para fortalecer este proceso, se realizará una auditoría interna al proceso de administrar el sistema, con el fin de evaluar la eficacia en el cumplimiento de los requisitos de los apartados 9 (Evaluación del desempeño) y 10 (Mejora) de la norma ISO 14001:2015; esta auditoría permitirá identificar oportunidades de mejora y asegurar la sostenibilidad y eficacia continua del SGA.

El cumplimiento del 100% en los programas PIGA y DESI refleja una gestión forestal institucional robusta y alineada con los objetivos de conservación y protección de los recursos naturales, en coherencia con los requisitos de la norma ISO 14001:2015. Se evidencia la implementación efectiva del proyecto forestal estratégico, así como el mantenimiento adecuado de las áreas verdes institucionales, lo cual no solo fortalece el desempeño ambiental, sino que también contribuye significativamente a la mitigación del cambio climático. Esta gestión integral ha favorecido la reducción de emisiones de Gases de Efecto Invernadero (GEI), consolidando el compromiso institucional con la sostenibilidad ambiental y la mejora continua de su sistema de gestión ambiental.

Los altos niveles de cumplimiento en la gestión ambiental evidencian una ejecución presupuestal y contractual eficiente, respaldada por un sólido compromiso institucional con la sostenibilidad. La asignación oportuna y estratégica de recursos financieros ha permitido alcanzar metas ambientales, implementar proyectos de alto impacto ecológico y optimizar el

	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	

uso de recursos institucionales. Este enfoque ha generado un retorno de inversión tangible, reflejado en la mejora del desempeño ambiental, la reducción de impactos negativos y una contribución directa a la mitigación del cambio climático, consolidando así una cultura organizacional orientada a la sostenibilidad y al cumplimiento de los objetivos institucionales a largo plazo.



OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

Desde la oficina de control interno se emiten las siguientes observaciones y recomendaciones al responsable del SGA:

Se recomienda garantizar el cumplimiento integral de todas las actividades programadas durante la vigencia 2025, realizando revisiones periódicas de seguimiento. Esta implementación completa permitirá incrementar el porcentaje de implementación del sistema en su totalidad, identificando oportunamente posibles desviaciones y aplicando las medidas correctivas necesarias para mantener el proyecto alineado con los objetivos establecidos.

Se recomienda mantener actualizada de manera continua la información registrada en el SIGUD, asegurando que refleje fielmente los avances documentados y las comunicaciones generadas durante la vigencia correspondiente. Esta actualización permanente permitirá contar con datos precisos y oportunos que faciliten la toma de decisiones, el seguimiento del progreso de las actividades y la generación de reportes confiables, garantizando la trazabilidad y transparencia de los procesos implementados en el sistema.

Se recomienda fortalecer y dar continuidad a los programas de capacitación y sensibilización ambiental dirigidos a funcionarios, colaboradores, contratistas y demás partes interesadas

	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	

vinculadas a la Universidad. Estas acciones deben enfocarse en fomentar una cultura institucional orientada a la conservación del entorno y al uso eficiente de los recursos naturales, promoviendo buenas prácticas ambientales en el desarrollo de actividades académicas, administrativas y operativas. Para ello, se sugiere implementar un plan de formación ambiental permanente, con contenidos actualizados, metodologías participativas y mecanismos de evaluación del impacto.

044 - INFORME EJECUTIVO DE ACOMPAÑAMIENTO Y SEGUIMIENTO AL PROCESO ELECTORAL PERIODO 2025 – 1

OBJETIVO



Realizar acompañamiento y seguimiento al proceso de elección de los representantes en los diferentes estamentos ante los órganos de Dirección y Gobierno de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas

ALCANCE

Proceso de elección vigencia 2025-1 de la Universidad Distrital Francisco José de Calda.

ASPECTOS GENERALES

Con el propósito de garantizar la transparencia, la legalidad y el cumplimiento del cronograma establecido para el proceso electoral de la Universidad Distrital correspondiente al periodo 2025-1, se llevó a cabo una auditoria de seguimiento y acompañamiento integral a cada una de sus etapas. Este ejercicio permitió verificar no solo la correcta implementación de las normas internas que rigen el proceso electoral, sino también la operatividad y confiabilidad de la plataforma digital de votación, la cual demostró ser efectiva en la recolección, procesamiento y consolidación de los resultados. Se supervisaron cuidadosamente las fases de pre-censo, ajustes y consolidación del censo definitivo, asegurando que cada modificación respondiera a criterios técnicos y normativos previamente definidos. Asimismo, se garantizó el cumplimiento de los requisitos exigidos a los aspirantes, el otorgamiento de avales conforme a lo estipulado, y la atención oportuna y transparente de las reclamaciones presentadas en las distintas fases del proceso. Este acompañamiento permitió dar fe 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	

la legitimidad de los resultados, la participación efectiva de la comunidad universitaria y el fortalecimiento de los mecanismos institucionales de elección, consolidando así un proceso electoral confiable, justo y alineado con los principios democráticos de la Universidad.

CONCLUSIONES

El proceso electoral se desarrolló de manera adecuada, cumpliendo a cabalidad con el cronograma establecido. Este cumplimiento fue posible gracias al compromiso evidente de todas las personas involucradas durante las distintas fases del proceso, lo que permitió brindar respuestas oportunas a los diferentes actores y garantizar un resultado confiable y transparente.

La capacitación de los delegados y jurados electorales se realizó según el cronograma electoral, y esto permitió que cumplieran eficientemente con las funciones designadas, en cada una de las fases del proceso.

El simulacro de votación es un componente esencial para garantizar la funcionalidad de la plataforma, garantizar resultados exactos y confiables, a la vez que permite identificar posibles riesgos y establecer puntos de mejora, por otra parte, la transmisión en vivo del simulacro permite a la comunidad comprender y conocer la base tecnológica, funcionamiento, alcance y niveles de seguridad con lo que dispone la plataforma electoral.



La plataforma tecnológica prevista para soportar el proceso electoral presenta altos niveles de seguridad y disponibilidad, genera resultados confiables, por lo que cumple a cabalidad con su objetivo y garantiza un proceso electoral seguro, confiable e íntegro.

Las mejoras realizadas al formulario de inscripción surtieron un efecto positivo, ya que no se presentaron anulaciones de inscripción por mal registro.

RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno emite las siguientes recomendaciones a la Secretaría General:

Antes de dar inicio al proceso electoral, se recomienda implementar un mecanismo de verificación y actualización de las listas de distribución de correo electrónico institucional. Esta acción es fundamental para asegurar que la información relativa al inicio del proceso electoral sea comunicada

	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	

de manera oportuna y efectiva a todos los grupos destinatarios: docentes, estudiantes, personal administrativo, funcionarios bajo contrato CPS, exrectores y las distintas dependencias académico-administrativas de la Universidad.

Se ha evidenciado que en los últimos procesos realizados se han tenido que declarar desierto algunos de los procesos electorales, por tal motivo se recomienda a las directivas de la Universidad y al Comité de Participación, definir campañas de comunicación más agresivas que motive en los servidores públicos, estudiantes, docentes egresados a participar activamente en los procesos electorales.



La asignación de los números electorales es un proceso manual que se basa en el sorteo de los números por medio de balotas y se comparte un link de acceso a una sesión virtual para asistencia de la comunidad, la cual se transmite en vivo para garantizar transparencia, aunque es un proceso eficiente se debe considerar la migración a una plataforma digital que genere de forma aleatoria los números electorales de los candidatos y genere de forma inmediata los tarjetones.

El formulario configurado y dispuesto para el proceso de inscripción de los aspirantes cumple con su función, sin embargo, se debe parametrizar para que al seleccionar el estamento filtre y visualice solo los procesos electorales correspondientes a ese estamento para evitar inconsistencia durante la inscripción que pueda posteriormente inhabilitar al aspirante; por otra parte, el formulario debe validar los registros finalizados y/o incompletos y no permitir más registros de ese aspirante a candidato y al culminar el proceso de inscripción el formulario debe generar un soporte y/o confirmación de su inscripción con la información registrada.

001.6 INFORME DE SEGUIMIENTO “DÍA DE MOVILIDAD SOSTENIBLE”, JULIO 2025, 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 julio de 2025.

	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	

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 julio de 2025.

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 08 del 26 de junio de 2025, y por el jefe de la Oficina de Control Interno, se realizó el seguimiento al cumplimiento de la medida, el jueves 03 de julio de 2025 (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

REGISTRO FOTOGRÁFICO DE ALGUNAS SEDES:

SEDE FACULTAD TECNOLÓGICA



	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	

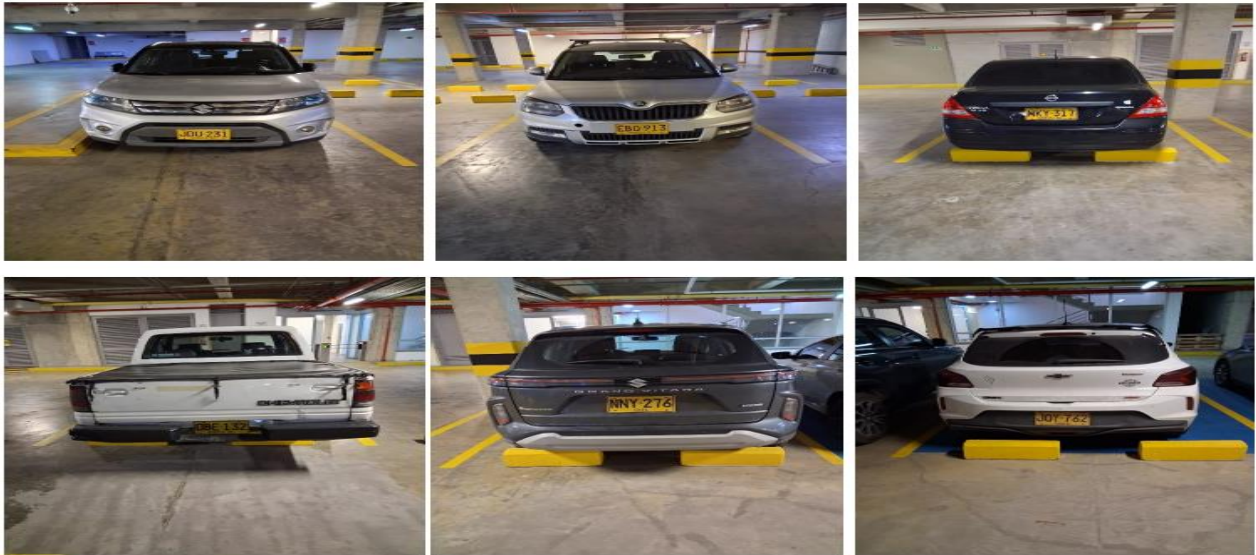


SEDE MACARENA A



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 del seguimiento a la medida del “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 julio de 2025, en cuanto al cumplimiento de la medida, por parte de las diferentes sedes de la Universidad, y dispuesta por la Alcaldía Mayor de Bogotá; y por el jefe de la Oficina de Infraestructura, desarrollando el informe respectivo con base en las visitas ejecutadas durante el 03 de julio de 2025 (primer jueves del mes) en las sedes de la Universidad que tienen parqueaderos. Así mismo esta oficina plantea las siguientes observaciones a la Oficina de Infraestructura:

Se registro para el mes de julio de 2025 un cumplimiento parcial 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; dos (2), la Facultad de Ingeniería-CL 40 y la de Bosa -Porvenir no acataron lo establecido en la norma, observándose una serie de vehículos en los parqueaderos de estas sedes, originando el incumplimiento a la medida. De otra parte, para este mes se evidenció la Circular Informativa # 08, emitida por la Oficina de Infraestructura y la cual sirve como un medio de divulgación y difusión de la medida; ayudando a generar un impacto positivo a los resultados de la jornada.

	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	

Jeimmy Carolina R

JEIMMY CAROLINA RUEDA CASTILLO

Jefe Oficina de Control Interno

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

ACTIVIDAD	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Elaboró	Denny Carolina Rozo L.	Profesional-CPS	