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

Consecutivo No.	024	Fecha de Emisión del Informe	Día	25	Mes	08	Año	2025
-----------------	-----	------------------------------	-----	----	-----	----	-----	------



INFORME DE SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS Y EXTERNOS.

Proceso/Dependencia:	Gestión de la Evaluación y Control	Líder:	Rector
		Responsable:	Jefe de la Oficina de Control Interno.
Objetivo:	Verificar el cumplimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá, producto de las auditorías internas realizadas por la Oficina de Control Interno y auditoría realizada por la Universidad del Valle.		
Alcance:	Revisar y verificar los avances y soportes entregados por cada una de las dependencias responsables de dar cumplimiento a las acciones planteadas en los Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá PAD 2024, así como planes producto de la Auditorías Internas desarrolladas en el año 2021, 2022, 2023 y 2024.		
Criterios:	Resolución 036 del 28 de diciembre de 2023 de la Contraloría de Bogotá. Procedimiento para la evaluación del plan de mejoramiento.		
	Resolución de Rectoría 507 del 13 de septiembre de 2023: Por medio de la cuales adopta el procedimiento de los Planes de Mejoramiento producto de las auditorías internas		
	Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá Vigencia PAD 2024 en estado abierto.		
Generalidades			

1. Desarrollo general seguimiento Planes de Mejoramiento:

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

Con el objetivo de dar cierre a Planes de Mejoramiento de vigencias anteriores y que se reflejen la gestión desarrollada por las dependencias académico – administrativas y por la Oficina de Control Interno; se ha decidió llevar a cabo una nueva revisión de las acciones derivadas de las Auditorías Internas realizadas durante los años 2021, 2022 y 2023. Se evalúa igualmente el progreso de las auditorías desarrolladas durante la vigencia 2024 y las acciones resultantes de las Auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá en el PAD 2024 que aún permanecen en estado abierto. La Oficina de Control Interno ha llevado a cabo esta validación mediante una revisión minuciosa a través del aplicativo SÍSIFO, diseñado específicamente para este propósito. Este enfoque tiene como

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

objetivo asegurar que todas las acciones se implementen de manera efectiva, facilitando así la mejora continua y la transparencia en los procesos auditados.

Es así, que por medio de oficio OCI 0420 se realiza el anuncio del seguimiento, el mismo dirigido a las 40 dependencias responsables en la ejecución de las acciones planteadas, igualmente se envió base de datos donde se indicaba las acciones sujeto de validación.

Para el desarrollo del seguimiento el equipo auditor, verificó un total de 635 acciones a través del aplicativo SÍSIFO, con la siguiente distribución.

Acciones Auditorías Externas: 101 (Estado abierto).

Acciones Auditorías Internas: 401

Acciones Auditoría Universidad del Valle: 133

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



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

1.1 PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

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

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

Es preciso señalar que el número de acciones a verificar disminuyó en comparación con el seguimiento anterior, debido a la reducción de acciones abiertas correspondientes a hallazgos de la Contraloría de Bogotá.

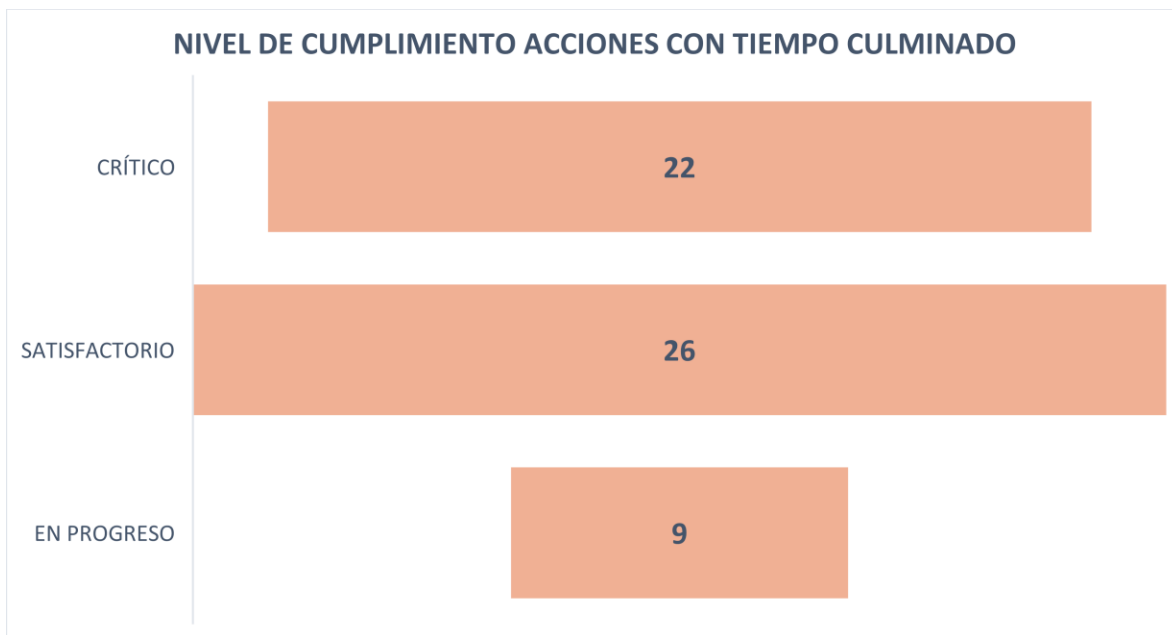
 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

De las 101 acciones objeto de evaluación, 57 culminaron el tiempo de ejecución al 30 de junio de 2025 y 44 acciones se encuentran dentro del tiempo para ser ejecutadas de acuerdo a las fechas establecidas por las dependencias responsables.

1.1.1 ACCIONES CON TIEMPO DE EJECUCIÓN CULMINADO



Las 57 acciones cuyo plazo de ejecución había finalizado al momento de realizar el presente seguimiento presentan una distribución heterogénea en los rangos de calificación establecidos por la Oficina de Control Interno. Esta calificación reviste especial importancia, dado que la Contraloría de Bogotá podría requerir esta información en cualquier momento para realizar una evaluación definitiva. De acuerdo con la metodología del ente de control, se prevé que las evidencias sean solicitadas en enero de 2026, en el marco de la Auditoría de Regularidad.

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



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

El 56% de las acciones (35 acciones), presentan una calificación inferior a 80% de acuerdo con la evaluación realizada; lo anterior evidencia la falta de gestión de algunas dependencias para dar el adecuado cumplimiento a las acciones planteadas; a continuación, se presenta un resumen por dependencia especificando el número de acciones a cargo y el nivel de cumplimiento de las mismas:



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

DEPENDENCIA	N° DE ACCIONES	NIVEL DE CUMPLIMIENTO		
		0% - 20%	21% - 79%	80% - 100%
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	13	3		10
OFICINA ASESORA JURÍDICA	7	2	3	2
OFICINA DE DOCENCIA	4			4
OFICINA DE EXTENSIÓN	6	1	1	4
OFICINA DE INFRAESTRUCTURA	6	6		
OFICINA DE TALENTO HUMANO	1	1		
OFICINA FINANCIERA	1			1
OFICINA TALENTO HUMANO	3	3		
TESORERÍA GENERAL	2			2
UNIDAD DE CONTABILIDAD	1		1	
UNIDAD DE CONTABILIDAD - ALMACÉN GENERAL	1		1	
UNIDAD DE CONTABILIDAD – OFICINA DE EXTENSIÓN	1		1	
VAF, OFICINA FINANCIERA, UNIDAD DE CONTABILIDAD, TESORERÍA GENERAL.	2		2	
VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN OFICINA DE INFRAESTRUCTURA	2	2		
VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA / SECRETARÍA GENERAL / OFICINA DE TALENTO HUMANO	1	1		
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN / OFICINA DE INFRAESTRUCTURA	1	1		
OFICINA ASESORA JURÍDICA / OFICINA DE CONTROL INTERNO	2			2
OFICINA ASESORA JURÍDICA / OFICINA DE EXTENSIÓN	2	1		1
OFICINA DE CONTROL INTERNO / VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1			1
TOTAL		21	9	27

Tabla 1. Resumen por dependencia. Construcción OCI

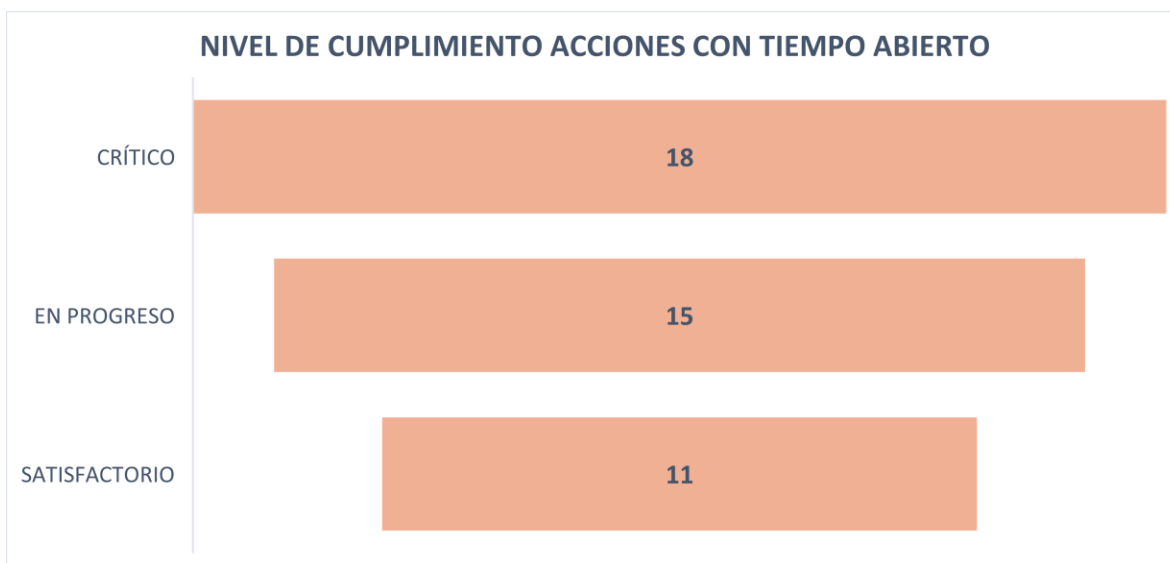
Es importante indicar que la Contraloría de Bogotá es la única entidad que da calificación definitiva a las acciones; sin embargo, es necesario enfocar esfuerzos y contar con las evidencias correspondientes para las acciones referenciadas en el cuadro anterior.

Igualmente se resalta las dependencias cuyas acciones obtuvieron una calificación de Satisfactorio (80% a 100%) dada por el equipo auditor. Esta calificación, representa un 47% (27 acciones) del total evaluado, si bien lo anterior demuestra gestión y compromiso en la ejecución de los planes establecidos, igualmente representa una oportunidad de mejora en la gestión con el fin de aumentar dicho porcentaje.

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

1.1.2 ACCIONES CON TIEMPO DE EJECUCIÓN ABIERTO

Las 44 acciones cuyo plazo para su ejecución aún está abierto se distribuyen en tres (3) auditorías correspondientes al PAD 2024, y su correcta implementación es de suma importancia teniendo en cuenta que, como ya se mencionó anteriormente; de acuerdo con la metodología de la Contraloría de Bogotá se espera que las evidencias sean solicitadas en el mes de enero de 2026, como parte del desarrollo de la Auditoría de Regularidad.





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

1.1.3 RESULTADO CONSOLIDADO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNO

Como resultado de la evaluación a las acciones derivadas de las auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá, se presenta a continuación la información consolidada para las 101 acciones verificadas. Esta consolidación proporciona una visión integral del estado actual de las acciones auditadas, reflejando el progreso de cada una de ellas.

ESTADO EVALUACIÓN	CANTIDAD ACCIONES	PARTICIPACIÓN %
CRÍTICO	39	39%
EN PROGRESO	24	24%
SATISFACTORIO	38	38%

Tabla 2: Consolidado planes de mejora externos. Construcción OCI

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

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

Igualmente se observa la necesidad de enfocar esfuerzos que permitan garantizar una calificación satisfactoria en la presente vigencia. Si bien el tiempo disponible para su desarrollo es limitado, aún se cuenta con un margen significativo para la ejecución de algunas de estas acciones, antes de la solicitud de evidencias por parte de la Contraloría de Bogotá, prevista para la primera semana del año 2026.

1.1 PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2024.



En el presente seguimiento se evalúan los planes de mejoramiento producto de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2024; aclarando que, algunas auditorías cuentan aún con tiempo para su ejecución.

Para la vigencia 2024 se realizó la aprobación de 21 ejercicios de auditoría, adicionalmente se realiza por parte de la Oficina de Control Interno, 2 auditorías especiales, a saber

- Auditoría a Gestión Documental Infraestructura y Oficina de Contratación
- Auditoría ARL



Como resultado de las 23 auditorías realizadas, se identificaron un total de 129 hallazgos y la creación de 209 acciones. A continuación, se presenta la clasificación de estos según el nivel de cumplimiento establecido en la Resolución de Rectoría 507, fechada el 13 de septiembre de 2023.

Con el propósito de implementar las medidas correctivas correspondientes, se indica cuáles auditorías han concluido el tiempo estipulado para su ejecución (corte al 30 de junio). Este análisis resulta fundamental, dado que algunas acciones cuentan con plazos diferenciados y requieren un seguimiento detallado para su verificación.

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

CÓDIGO	AUDITORÍA	N° DE HALLAZGOS	N° DE ACCIONES	DEPENDENCIAS RESPONSABLES	% AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO	TIEMPO FINAL DE EJECUCIÓN
019 - 2024	AUDITORIA AL CONTRATO DE ASEO	6	9	Oficina de infraestructura	0,0%	CRITICO	Febrero 2026
020 - 2024	AUDITORIA A LA LEGALIZACIÓN AVANCES	7	8	Tesorería General	68,8%	EN PROGRESO	Culminado
021 - 2024	AUDITORIA ESPECIAL AL INSTITUTO DE LENGUAS DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL – ILUD	7	10	ILUD	45,00%	EN PROGRESO	Culminado
022 - 2024	AUDITORIA AL CÁLCULO Y PAGO DE APORTES PARAFISCALES, SEGURIDAD SOCIAL, RECROBRO DE INCAPACIDADES Y CESANTIAS	11	13	Oficina de Talento Humano	45,3%	EN PROGRESO	Febrero 2026
024 - 2024	AUDITORIA SGSST-UD RESOLUCIÓN 0312 de 2019	1	1	SG-SST	100%	SATISFACTORIO	Culminado
026 - 2024	AUDITORIA PROCESO EXTENSIÓN FACULTADES	11	22	Oficina de Extensión	47,72%	EN PROGRESO	Culminado
031 - 2024	AUDITORIA A LA GESTIÓN DE LA SECRETARÍA	4	7	Secretaría General	61,40%	EN PROGRESO	Culminado
035 - 2024	AUDITORIA DE SEGUIMIENTO DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PRIMER SEMESTRE 2024	3	3	Vicerrectoría Administrativa y Financiera	0,0%	CRITICO	Diciembre 2025
037 - 2024	AUDITORIA DE SEGUIMIENTO AL SUBSISTEMA DE GESTIÓN	18	49	UAAM / Secretaría General	28,4%	EN PROGRESO	Septiembre 2025
039 - 2024	AUDITORIA PRÁCTICAS ACADÉMICAS	8	16	Vicerrectoría Académica / Decanaturas	41,8%	EN PROGRESO	Octubre 2025
040 - 2024	AUDITORIA A LAS DEMANDAS CONTRA LA UNIVERSIDAD	2	2	Oficina Asesora Jurídica	100,0%	SATISFACTORIO	Octubre 2025
041 - 2024	AUDITORIA AL CONTRATO DE VIGILANCIA VIGENCIA 2023 Y PRIMER SEMESTRE DE 2024	4	6	Oficina de infraestructura	20,00%	CRITICO	Marzo 2026
042 - 2024	AUDITORIA DE SEGUIMIENTO SUBSISTEMA DE CURRÍCULO Y CALIDAD SCC	3	4	Coordinador Comité Institucional de Currículo y Calidad	50,00%	EN PROGRESO	Culminado
046 - 2024	AUDITORIA AL PROCESO DE GESTIÓN DE INVESTIGACIÓN	2	2	Oficina de Investigaciones.	90,00%	SATISFACTORIO	Culminado
047 - 2024	AUDITORIA A PROCESOS DISCIPLINARIOS VIGENTES DE PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DOCENTE	3	10	OCID / Decanaturas	28%	EN PROGRESO	Diciembre 2025
048 - 2024	AUDITORIA AL PROCESO DE SERVICIO AL CIUDADANO	6	6	Unidad de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano	100%	SATISFACTORIO	Culminado
050 - 2024	AUDITORIA PROCESO DE GESTIÓN INTEGRADA (GI - SIGUD) – VIGENCIA 2023/2024	10	11	SIGUD	0,0%	CRITICO	Culminado
051 - 2024	AUDITORIA A LA GESTION DE LA OFICINA DE BIENESTAR	3	3	Oficina de Bienestar	100,00%	SATISFACTORIO	Culminado
052 - 2024	AUDITORIA ADMISIONES, REGISTRO Y CONTROL	3	5	Oficina Registro y Control	88,00%	SATISFACTORIO	Culminado
053 - 2024	AUDITORIA PARQUE AUTOMOTOR – VIGENCIA 2024	3	3	Oficina de Infraestructura	20,00%	CRITICO	Noviembre 2025
057 - 2024	AUDITORIA A PUBLICACIONES DOCENTES EN REVISTAS	1	2	Vicerrectoría Académica / Secretaría General	50%	EN PROGRESO	Julio 2025
062 - 2024	AUDITORIA A LA GESTIÓN DOCUMENTAL DE LAS OFICINAS DE CONTRATACIÓN E INFRAESTRUCTURA DE LA UDFJC	12	13	Oficina de Infraestructura	15,3%	CRITICO	Diciembre 2025
068 - 2024	AUDITORIA GESTIÓN ASESORES ARL POSITIVA EN LA UNIVERSIDAD DISTRITAL	1	4	COORDINADOR SSST	12,50%	CRITICO	Diciembre 2025

De acuerdo con el cuadro anterior, de las 23 auditorías realizadas 7 de ellas presentan una calificación Crítica con un porcentaje de cumplimiento igual o inferior al 20%; asimismo 10 auditorías se encuentran con calificación inferior al 79%. Lo anterior evidencia la necesidad de fortalecer la gestión en cuanto a la gestión de las acciones y el cargue correspondiente a las evidencias.



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

1.2 PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2023.

Los planes de mejoramiento de la vigencia 2023, fueron evaluados durante el segundo seguimiento del año 2024; sin embargo, dado el bajo porcentaje de calificación; por parte de la Oficina de Control Interno se remitieron oficios de forma específica a las dependencias que presentaron calificación inferior al 80%.

CÓDIGO	AUDITORÍA	N° DE HALLAZGOS	N° DE ACCIONES	CALIFICACIÓN 2024			CALIFICACIÓN 2025	
				DEPENDENCIAS RESPONSABLES	% AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO	AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
007 - 2024	INSTITUTO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES EDUCATIVAS - IEIE	5	21	IEIE	29%	CRITICO	86%	SATISFACTORIO
017 - 2023	AUDITORÍA AL LICENCIAMIENTO DE SOFTWARE	1	5	Red de Datos	48%	EN PROGRESO	82%	SATISFACTORIO
020 - 2023	SGSST-UD RESOLUCIÓN 0312 de 2019	2	2	Recursos físicos, talleres y laboratorio	10%	CRITICO	50%	EN PROGRESO
021 - 2023	PROCESO EXTENSIÓN Y PROYECCIÓN SOCIAL	4	4	Oficina de Extensión	0%	CRITICO	46%	EN PROGRESO
035 - 2023	CENTRO DE APOYO, DESARROLLO EDUCATIVO Y PROFESIONAL CADEP ACACIA	3	5	Centro Acacia	88%	SATISFACTORIO	88%	SATISFACTORIO
039 - 2023	PROCESO GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO, INCAPAC, PENSIONAL	18	24	Oficina de Talento Humano	58%	EN PROGRESO	68%	EN PROGRESO
040 - 2023	CENTRO DE INVESTIGACIONES	10	19	Oficina de Investigaciones	85%	SATISFACTORIO	85%	SATISFACTORIO
041 - 2023	ELEMENTOS DE LABORATORIO ALMACENADOS	11	18	Almacén General	93%	SATISFACTORIO	93%	SATISFACTORIO
042 - 2023	BIBLIOTECA	13	13	Biblioteca	100%	SATISFACTORIO	100%	SATISFACTORIO
044 - 2023	PROCESO GESTIÓN DE INFR. FÍSICA, MANTENIMIENTO, OBRAS FÍSICAS	12	12	Oficina de Infraestructura	0%	CRITICO	3%	CRITICO
045 - 2023	PROCESO GESTIÓN JURÍDICA	6	8	Oficina Asesora Jurídica	75%	EN PROGRESO	95%	SATISFACTORIO
049 - 2023	COMISIONES DE ESTUDIO	6	6	Facultades - Oficina de Talento Humano - Secretaría General	0%	CRITICO	42%	EN PROGRESO
053 - 2023	PROC. GESTIÓN DE REC. FINANCIEROS, NOTAS	6	7	Tesorero General - Oficina de Extensión	23%	CRITICO	87%	SATISFACTORIO
054 - 2023	PROCEDIMIENTOS DE LAS FACULTADES	4	4	Vicerrectoría Académica - Decanaturas - Proyectos curriculares	0%	CRITICO	45%	EN PROGRESO
057 - 2023	INSTITUTO DE LENGUAS - ILUD	2	2	ILUD	100%	SATISFACTORIO	100%	SATISFACTORIO
058 - 2023	PROCESO GESTIÓN CONTRACTUAL	14	15	Vicerrectoría Administrativa y Financiera	40%	EN PROGRESO	50%	EN PROGRESO
059 - 2023	ESTADO E IMPLEMENTACIÓN EN EL SGSST DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL	9	9	SG-SST - SIGUD	0%	CRITICO	52%	EN PROGRESO
063 - 2023	ESPECIAL A TESORERÍA	6	8	Tesorería General	75%	EN PROGRESO	100%	SATISFACTORIO
065 - 2023	INSTITUTO PARA LA PEDAGOGÍA, LA PAZ Y EL CONFLICTO URBANO - IPAZUD	9	10	IPAZUD	0%	CRITICO	0%	CRITICO
066 - 2023	INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN EN INGENIERÍA I3+	6	6	I3+	100%	SATISFACTORIO	100%	SATISFACTORIO
				TOTAL PROMEDIO DE AVANCE	46,17%		68,63%	

Tabla 3: Detalle auditorías Internas 2023. Construcción OCI

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

Es importante resaltar que, si bien se realizaron 22 auditorías, fueron verificadas 21 teniendo en cuenta que, la Auditoría a Contratos de conectividad a cargo de la Red de Datos UDNET (Auditoría Cod. 062) no presentó hallazgos.

Como resultado de la verificación realizada, es posible determinar un aumento significativo en el porcentaje de avance de las acciones evaluadas. En la revisión inicial desarrollada en el año 2024, el porcentaje general de avance fue del 46,17%, en la verificación llevada a cabo en el presente seguimiento, este porcentaje se ha elevado a 68,36%, lo que representa un aumento del 22,47%.

ESTADO EVALUACIÓN	CANTIDAD AUDITORÍAS	PARTICIPACIÓN %
CRÍTICO	2	10%
SATISFACTORIO	11	55%
EN PROGRESO	7	35%
TOTAL	20	



Tabla 5: Consolidado planes de mejora internos 2023. Construcción OCI

1.3 GESTIÓN ESPECIAL PARA LA VERIFICACIÓN A PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIAS 2021 Y 2022

Con el objetivo de incrementar los porcentajes obtenidos en los seguimientos realizados en vigencia anteriores, se decidió realizar una nueva verificación de los Planes de Mejoramiento que mostraron un avance inferior al 20%, (clasificándolos como críticos); desde la Oficina de Control Interno se crearon estrategias tendientes a generar apoyo para el cumplimiento de acciones las cuales, en seguimientos anteriores, mostraron nulo o bajo desarrollo, a continuación, se nombran algunas de ellas:

- Se desarrollan mesas de trabajo con el fin de verificar las acciones y generar estrategias de cumplimiento.
- Se realizaron capacitaciones en el uso del aplicativo SÍSIFO, apoyando a las dependencias que requerían orientación para el uso del mismo.
- Se enviaron oficios dirigidos a cada dependencia de forma individual para llevar a cabo un seguimiento más exhaustivo.



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

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

A continuación, se presenta un comparativo entre los resultados obtenidos en los seguimientos anteriores y, la verificación realizada por el equipo auditor en la presente vigencia, siendo importante recordar que, las auditorías se verifican el año posterior a su realización.

VIGENCIA 2021

CÓDIGO	AUDITORÍA	N° DE HALLAZGOS	CALIFICACIÓN 2022			CALIFICACIÓN 2025	
			DEPENDENCIAS RESPONSABLES	AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO	AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
014 - 2021	AUDITORIA AL SG-SST PARA LA VERIFICACIÓN DEL ESTADO DE SU IMPLEMENTACIÓN.	4	SGSST / Laboratorios	100%	SATISFACTORIO	100%	SATISFACTORIO
015 - 2021	SEGUIMIENTO AL SUBSISTEMA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL (SRS UDFJC)	1	IDEXUD	88%	SATISFACTORIO	88%	SATISFACTORIO
022 - 2021	AUDITORÍA AL COMITÉ DE PUNTAJE	2	Oficina de Docencia - Vicerrectoría Académica	80%	SATISFACTORIO	80%	SATISFACTORIO
023 - 2021	AUDITORÍA A LA SECCIÓN DE PUBLICACIONES	12	Sección de Publicaciones	96%	SATISFACTORIO	96%	SATISFACTORIO
027 - 2021	AUDITORIA PLAN ALTERNANCIA	4	Vicerrectoría Administrativa y Financiera - Sección de Compras	83%	SATISFACTORIO	83%	SATISFACTORIO
029 - 2021	AUDITORÍA GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	13	Tesorería General - Sección de presupuesto - Recursos Humanos	39%	EN PROGRESO	95,00%	SATISFACTORIO
030 - 2021	AUDITORÍA A ADMISIONES, REGISTRO Y CONTROL	2	Vicerrectoría Académica - Admisiones	0%	CRITICO	100%	SATISFACTORIO
032 - 2021	AUDITORÍA AL PROCESO DE GESTIÓN DE DESARROLLO Y TALENTO HUMANO (CON ENFOQUE A LA SECCIÓN DE NOVEDADES)	6	División Recursos Humanos	27%	EN PROGRESO	100%	SATISFACTORIO
037 - 2021	AUDITORÍA COMITÉ DE EXTENSIÓN	6	Comité Central de Extensión. Dirección del IDEXUD. Planeación estratégica	0%	CRITICO	81%	SATISFACTORIO
039 - 2021	AUDITORÍA A LOS RECURSOS ASIGNADOS PARA ATENDER LO REFERENTE A LA PANDEMIA POR COVID 19	4	Bienestar Institucional - Red de datos	75%	EN PROGRESO	100%	SATISFACTORIO
046 - 2021	AUDITORÍA A TESORERÍA GENERAL - IMPUESTOS	4	Tesorería General	44%	EN PROGRESO	86%	SATISFACTORIO
047 - 2021	AUDITORÍA A LA GESTIÓN CONTRACTUAL	6	IDEXUD	0%	CRITICO	95%	SATISFACTORIO
050 - 2021	AUDITORÍA AL I3+	4	I3+	0%	CRITICO	64%	EN PROGRESO
051 - 2021	AUDITORÍA A LA SECCIÓN DE CONTABILIDAD	12	Sección de Contabilidad	11%	CRITICO	50%	EN PROGRESO
053 - 2021	SEGUIMIENTO A LA EJECUCION PRESUPUESTAL DE LAS CINCO FACULTADES DE LA UNIVERSIDAD DISTRITAL	1	Sección de Presupuesto	0%	CRITICO	100%	SATISFACTORIO
056 - 2021	AUDITORIA AL MANUAL DE FUNCIONES Y HOJAS DE VIDA U. D.	4	División de Recursos Humanos	0%	CRITICO	90%	SATISFACTORIO
061 - 2021	AUDITORÍA A LOS SERVICIOS ACADEMICOS REMUNERADOS -SAR	6	IDEXUD	0%	CRITICO	33%	EN PROGRESO
063 - 2021	AUDITORIA EVALUACION DOCENTE	2	Docencia	68%	EN PROGRESO	88%	SATISFACTORIO
064 - 2021	AUDITORÍA PROYECTO I. 7889 CONSOLIDACIÓN DEL MODELO DE SERVICIOS CENTRO DE RECURSOS PARA EL APRENDIZAJE Y LA INVESTIGACIÓN- CRAI DE LA UDISTRITAL	5	Oficina Asesora de Planeación y Control	100%	SATISFACTORIO	100%	SATISFACTORIO
066 - 2021	AUDITORÍA AL ALMACÉN GENERAL E INVENTARIOS	6	Almacen General e Inventarios	50%	EN PROGRESO	61,00%	EN PROGRESO
082 - 2021	AUDITORÍA A LA GESTIÓN JURÍDICA (ENFOQUE EN SEGUIMIENTO A DEMANDAS CONTRA LA UNIVERSIDAD)	5	Oficina Asesora Jurídica	100%	SATISFACTORIO	100%	SATISFACTORIO
			TOTAL PROMEDIO DE AVANCE	45,74%		85,21%	



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

Como resultado de la verificación realizada, se observa un incremento en el porcentaje de avance de las acciones evaluadas. En la revisión inicial desarrollada en el año 2022, el porcentaje general de avance fue del 45,74%. En la verificación llevada a cabo en el presente seguimiento, este porcentaje se ha elevado a 85,21%, lo que representa un aumento del 39,48%. Este progreso refleja el avance y cumplimiento de manera general de las acciones de esta vigencia.

VIGENCIA 2022

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

CÓDIGO	AUDITORÍA	N° DE HALLAZGOS	CALIFICACIÓN 2022			CALIFICACIÓN 2025	
			DEPENDENCIAS RESPONSABLES	AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO	AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
012 - 2022	PROCESO CONTROL DISCIPLINARIO	4	Oficina Asesora de Asuntos Disciplinarios	75%	EN PROGRESO	75%	EN PROGRESO
013 - 2022	SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	2	SGSST / Laboratorios / División de Recursos Financieros	0%	CRITICO	95%	SATISFACTORIO
014 - 2022	PROCESO DE GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y LAS TELECOMUNICACIONES	12	Oficina Asesora de Sistemas	86,15%	SATISFACTORIO	86,15%	SATISFACTORIO
017 - 2022	DIVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS	25	División Recursos Humanos	58,00%	EN PROGRESO	85,00%	SATISFACTORIO
018 - 2022	PROYECTO INVERSION 7821 LABORATORIOS	4	Vicerrectoría Académica / Coordinación General de Laboratorios	90,00%	SATISFACTORIO	90,00%	SATISFACTORIO
029 - 2022	IDEXUD ACUERDO 02 Y 04	15	IDEXUD	28,78%	EN PROGRESO	75,00%	EN PROGRESO
030 - 2022	PROCESO GESTION DOCUMENTAL	10	SAAM Secretaría General	12,94%	CRITICO	12,94%	CRITICO
038 - 2022	COMITÉ DE PUNTAJE	4	Oficina de Docencia / Oficina Asesora Jurídica	72,85%	EN PROGRESO	90,00%	SATISFACTORIO
040 - 2022	PROYECTO INVERSION 7899 INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA	1	Red de Datos	100%	SATISFACTORIO	100%	SATISFACTORIO
042 - 2022	PROYECTO INVERSION 7896 INFRAESTRUCTURA FÍSICA	4	Oficina Asesora de Planeación y Control	0%	CRITICO	38%	EN PROGRESO
049 - 2022	SECCION COMPRAS	4	Sección de compras / División Recursos Humanos / Oficina Asesora de Planeación	15%	CRITICO	33,75%	EN PROGRESO
052 - 2022	PROYECTO INVERSION 7892 FORT. DOCTORADOS	2	Oficina Asesora de Planeación y Control / Rectoría / Doctorados	0%	CRITICO	100%	SATISFACTORIO
055 - 2022	PROYECTO INVERSION 7866 FORTALECIMIENTO PROMOCION EXC. ACADEMICA	2	Oficina Asesora de Planeación y Control / Bienestar Institucional	0%	CRITICO	90%	SATISFACTORIO
056 - 2022	PROYECTO INVERSION 7878 FORTALEC ENTORNO VIRTUAL	1	Red de Datos	0%	CRITICO	100%	SATISFACTORIO
067 - 2022	GESTION BIENESTAR INSTITUCIONAL	14	Bienestar Institucional Oficina Asesora de Planeación	88,14%	SATISFACTORIO	88%	SATISFACTORIO
			TOTAL PROMEDIO DE AVANCE	41,79%		77,27%	

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



Como resultado de la verificación realizada, es posible determinar un aumento significativo en el porcentaje de avance de las acciones evaluadas. En la revisión inicial desarrollada en el año 2023, el porcentaje general de avance fue del 4179%, en la verificación llevada a cabo en el presente seguimiento, este porcentaje se ha elevado a 72,27%, lo que representa un aumento del 35,47%.

1.4 PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA UNIVERIDAD DEL VALLE



Durante la vigencia 2021 se desarrolló por parte de la Universidad del Valle auditoría a los 22 procesos de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, dado que este contrato fue supervisado por la Oficina Asesora de Planeación; en el mes de diciembre del año descrito anteriormente, se remitió a los líderes y gestores de cada proceso los informes finales con el fin de desarrollar los respectivos Planes de Mejoramiento.

Es así que durante la vigencia 2022 desde la Oficina de Control Interno se realizó el respectivo seguimiento para la presentación de dichos planes o los traslados que se consideraran pertinentes por parte de las dependencias líderes y gestoras. Se realizó igualmente el acompañamiento en caso de presentar dudas para la construcción de los planes, según fuera requerido por las dependencias.

Dado el bajo porcentaje de calificación; por parte de la Oficina de Control Interno se incluye dentro del presente seguimiento, con el fin de dar el cierre de dichas acciones, producto del presente seguimiento, se obtiene el siguiente resultado:

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

			CALIFICACIÓN 2022			CALIFICACIÓN 2025	
AUDITORÍA	N° DE HALLAZGOS	N° DE ACCIONES	DEPENDENCIAS RESPONSABLES	% AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO	% AVANCE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO GESTIÓN DE INVESTIGACIÓN	6	6	CIDC	0%	CRITICO	0,86	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO EXTENSIÓN Y PROYECCIÓN SOCIAL	2	2	Oficina de Extensión	0%	CRITICO	0,82	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO PLANEACIÓN ESTRATEGICA INSTITUCIONAL	49	102	Oficina Asesora de Planeacion / Vicerrectoría Administrativa y Financiera /	76%	EN PROCESO	76%	EN PROCESO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO GESTIÓN INTEGRADA (SIGUD)	6	9	Oficina Asesora de Planeación	0%	CRITICO	17%	EN PROGRESO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO AUTOEVALUACIÓN Y ACREDITACIÓN (SUBSISTEMA CURRÍCULO Y CALIDAD)	5	5	Comité Institucional de Currículo y Calidad	90%	SATISFACTORIO	0,88	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO COMUNICACIONES	12	13	Sección de Publicaciones / Emisora LAUD 90.4 FM	62%	EN PROCESO	62%	EN PROGRESO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO INTERINSTITUCIONALIZACIÓN E INTERNACIONALIZACIÓN	9	9	CERI / Alta Dirección	0%	CRITICO	0,85	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO ADMISIONES, REGISTRO Y CONTROL	23	23	Rectoría - Vicerrectoría Académica	100%	SATISFACTORIO	0,933	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO BIENESTAR INSTITUCIONAL	15	16	Bienestar Institucional	80%	SATISFACTORIO	100%	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN BIBLIOGRÁFICA	12	15	Sección Biblioteca	0%	CRITICO	94%	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO GESTION DE LABORATORIOS	7	12	Comité de Laboratorios	50%	EN PROCESO	0,95	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO SERVICIO AL CIUDADANO	8	9	Oficina de Quejas, Reclamos y Atención al Ciudadano	88%	SATISFACTORIO	88%	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO GESTIÓN DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y LAS TELECOMUNICACIONES	15	26	Oficina Asesora de Sistemas / Red de Datos UDNET	44%	EN PROCESO	0,87	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO	13	19	División de Recursos Humanos	42%	EN PROCESO	74%	EN PROGRESO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL	6	6	UAAM Oficina Asesora de Planeación	0%	CRITICO	100%	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA FÍSICA	10	11	Oficina Asesora de Planeación	0%	CRITICO	38%	EN PROGRESO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS 2022	21	25	División de Recursos Financieros / Oficina Asesora de Planeación	29%	EN PROCESO	61%	EN PROGRESO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO GESTIÓN JURÍDICA	8	18	Oficina Asesora Jurídica	41%	EN PROCESO	100%	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO EVALUACIÓN Y CONTROL	15	15	Oficina Asesora de Control interno	81%	SATISFACTORIO	81%	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE PROCESO CONTROL DISCIPLINARIO	4	4	Oficina Asesora de Asntos Disciplinarios	0%	CRITICO	100%	SATISFACTORIO
AUDITORÍA UNIVERSIDAD DEL VALLE HALLAZGOS ASIGNADOS A RECTORÍA	21	21	Rectoría	94%	SATISFACTORIO	94%	SATISFACTORIO
TOTAL PROMEDIO DE AVANCE				43,79%		80,74%	

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

Como resultado de la verificación realizada, se observa un incremento en el porcentaje de avance de las acciones evaluadas. En la revisión inicial desarrollada en el año 2022, el porcentaje general de avance fue del 43.79%. En la verificación llevada a cabo en el presente seguimiento, este porcentaje se ha elevado a 80.74%, lo que representa un aumento del 39,96%. Este progreso refleja el avance y cumplimiento de manera general de las acciones de esta vigencia.



1.5 ASPECTOS CLAVES

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

- Por parte de la Oficina de Control Interno, se realiza el seguimiento de manera particular a cada dependencia, lo que permite realizar mayor apoyo a las dependencias.
- Para este seguimiento se realiza la validación de evidencias únicamente por medio del aplicativo SÍSIFO.
- Para efectos del presente informe se cuenta con la Resolución de Rectoría 507 del 13 de septiembre de 2023, dicha Resolución da mayor claridad a los lineamientos en cuanto a la verificación y cumplimiento de los Planes de Mejoramiento, así como las sanciones pertinentes.

4. CONCLUSIONES

- Después de realizar consolidado de la información se puede concluir que, al culminar el seguimiento de las acciones desarrolladas producto de las Auditorías realizada por la Contraloría de Bogotá, se obtiene un 39% de las acciones con calificación Crítico, lo que corresponde a 39 acciones de las 101 evaluadas, Asimismo, se evidencia que 38% correspondientes a 39 acciones, presentan una calificación Satisfactorio y 24% arroja una calificación En progreso.
- Considerando el porcentaje de acciones en estado crítico (derivadas de auditorías externas), es imperativo concentrar esfuerzos en finalizar la gestión de las mismas, con el objetivo de garantizar la disponibilidad completa de los soportes requeridos para las próximas auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá.
- Se hace necesario que por parte de las jefaturas y líderes de proceso se determine una persona responsable de realizar el respectivo seguimiento a los Planes de mejoramiento con el fin de dar un mayor cumplimiento, esto cobra alta importancia dados los resultados presentados en el presente informe.
- Pese a las capacitaciones realizadas, para el uso del aplicativo SÍSIFO algunas dependencias no gestionaron la creación de las acciones correspondientes, en otros casos no se contó con evidencia que permitiera validar la gestión realizada.

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

- Es importante tener en cuenta que los informes internos, también pueden ser sujetos de validación por parte de la Contraloría de Bogotá.
- Es esencial priorizar trabajos y asignar los recursos necesarios para garantizar que todas las acciones sean ejecutadas eficazmente dentro del plazo establecido, asegurando así la conformidad y la mejora continua en los procesos evaluados.
- El ejercicio desarrollado para los planes de mejoramiento vigencias 2021 y 2022 muestran un aumento de 39,49% y 85,21% respectivamente, esto comparado con las evaluaciones desarrolladas inicialmente.

5. RECOMENDACIONES

- Es imperativo que se tomen medidas correctivas inmediatas para asegurar que todas las acciones sean completadas a tiempo y con el estándar requerido, mitigando así cualquier impacto negativo en la evaluación realizada por la Contraloría de Bogotá.
- Los resultados del presente informe, permite a las partes interesadas tomar decisiones informadas y actuar proactivamente para abordar cualquier deficiencia, asegurando así el cumplimiento de las acciones planteadas y la mejora en los procesos evaluados, por lo tanto, es importante realizar un mayor seguimiento a los Planes de Mejoramiento, contando de así requerirlo con el apoyo de la Oficina de Control Interno.
- Identificar las acciones que cuenten con un tiempo reducido para su ejecución, permite asegurar el cumplimiento en los plazos estipulados y abordar de manera efectiva cualquier inconveniente que puedan presentar las dependencias, garantizando así una gestión más eficiente en el cumplimiento de los planes de mejoramiento.
- En el seguimiento realizado, se observa que los hallazgos que involucran más de una dependencia presentan mayores tardanzas en el desarrollo, por lo tanto, se recomienda la creación de estrategias para que la ejecución de las acciones sea en equipo y se obtenga el objetivo establecido.

Cordialmente,


JEIMMY CAROLINA RUEDA CASTILLO
 Jefe Oficina de Control Interno

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