



| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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. | 068 | Fecha de Emisión del Informe | Día | 24 | Mes | 09 | Año | 2019 |
|------------------------|-----|-------------------------------------|------------|----|------------|----|------------|------|

INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA CONTRALORIA DE BOGOTA D.C.

| | | | |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------|
| Proceso/Dependencia: | Gestión de la Evaluación y Control | Líder: | Rector |
| | | Responsable: | Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno |
| Objetivo: | Realizar seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Contraloría de Bogotá | | |
| Alcance: | Realizar seguimiento a las acciones planteadas en el Plan de Mejoramiento de la Contraloría de Bogotá. PAD 2018 | | |
| Criterios: | Resolución No.12 de 2018 de la Contraloría de Bogotá. | | |
| Muestra (opcional): | | | |

Resultados



1. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

1.1 Para realizar el seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Contraloría de Bogotá se validó la ejecución de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento, las fechas establecidas y su efectividad. Del mismo modo se realizó el seguimiento para verificar que las acciones previstas en los planes de mejoramiento hayan sido implementadas.

1.2 La Oficina Asesora de Control Interno en la presente vigencia realizó un (1) seguimiento al Plan de Mejoramiento, con corte a 31 de agosto. Para este seguimiento se solicitó vía correo electrónico a cada dependencia información del seguimiento, igualmente se remitió el Plan de Mejoramiento de la Contraloría de Bogotá extraído del SIVICOF, donde se encuentran registrados los hallazgos de cada dependencia.

1.3 El seguimiento del mes de septiembre de 2019 registra los siguientes hallazgos y acciones, teniendo en cuenta que esto corresponde al consolidado de hallazgos vigentes:

Jul

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 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 | |



La siguiente información corresponde al último informe de auditoría PAD 2019 vigencia 2018 y los hallazgos se encuentran distribuidos de la siguiente forma:

| Tipificación | Hallazgos |
|-----------------|-----------|
| Administrativos | 17 |
| Disciplinarios | 16 |
| Penales | 6 |
| Fiscales | 1 |
| TOTAL | 40 |

A continuación, se presenta el resumen de hallazgos por tipo:

| TIPO DE HALLAZGO | CANTIDAD | VALOR (En pesos) | REFERENCIACIÓN ⁶⁴ | | | |
|--------------------|----------|---------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1. ADMINISTRATIVOS | 17 | N.A | 3.1.2.1 3.1.2.5 3.1.3.2 3.2.1.2 3.2.1.6 | 3.1.2.2 3.1.2.6 3.1.3.3 3.2.1.3 | 3.1.2.3 3.1.2.7 3.1.3.4 3.2.1.4 | 3.1.2.4 3.1.3.1 3.2.1.1 3.2.1.5 |
| 2. DISCIPLINARIOS | 16 | N.A | 3.1.2.1 3.1.2.5 3.1.3.2 3.2.1.2 | 3.1.2.2 3.1.2.6 3.1.3.3 3.2.1.4 | 3.1.2.3 3.1.2.7 3.1.3.4 3.2.1.5 | 3.1.2.4 3.1.3.1 3.2.1.1 3.2.1.6 |
| 3. PENALES | 6 | N.A | 3.1.2.1 3.1.2.7 | 3.1.2.2 3.1.3.1 | 3.1.2.4 | 3.1.2.6 |
| 4. FISCALES | 1 | \$261.352.188 | 3.1.2.3 | | | |

*Fuente: Informe de Auditoria Contraloría de Bogotá PAD 2019

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | |



| TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS | | | | |
|---------------------------|----------|------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| TIPO DE HALLAZGO | CANTIDAD | VALOR (En pesos) | REFERENCIACION | |
| PENALES | 6 | N.A | 3.1.2.1 | Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal, por la falta de planeación al no elaborar los estudios previos, y por no publicación en el SECOP de los documentos y actos administrativos relacionados con el contrato 769 de 2015. |
| | | | 3.1.2.2 | Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal por legalización de hechos cumplidos; por suscribir el CRP un funcionario distinto al responsable del Presupuesto y por falta de publicación en el SECOP de los documentos y actos administrativos relacionados con la orden de servicio No. 231 de 2015. |
| | | | 3.1.2.4 | Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal, por la falta de planeación al no elaborar los estudios previos, y por no publicación en el SECOP de los documentos y actos administrativos relacionados con la orden de prestación de servicios No. 770 de 2015. |
| | | | 3.1.2.6 | Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la no publicación de la Orden de Servicio 100 de 2015 en el SECOP y penal por hechos cumplidos, debido a que se ejecutaron dos de las tres actividades antes de la celebración del mismo. |
| | | | 3.1.2.7 | Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por no publicarse en el SECOP y por firmar CRP un funcionario que no tenía la calidad de Jefe de Presupuesto para realizarlo, y con presunta incidencia penal por celebrar el contrato de prestación de servicios No. 785 de 2015 sin elaborar los estudios previos. |
| | | | 3.1.3.1 | Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y penal, por comprometer recursos en porcentajes superiores a los establecidos en las Leyes 648 de 2001 y 863 de 2003. |
| FISCALES | 1 | \$ 261.352.188 | 3.1.2.3 | Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria y fiscal en cuantía de \$261.352.188, por falta de planeación que tuvo como consecuencia el no cumplimiento del objeto del contrato de interventoría No. 048 de 2011, en razón a que la obra no se ejecutó. |

Fuente: Informe de Auditoria Contraloría de Bogotá PAD 2019

Resultado del seguimiento a las dependencias:

La Oficina Asesora de Control Interno se encuentra a la espera de las acciones que se deben plantear para subsanar los hallazgos resultado de la Auditoría realizada por la Contraloría de Bogotá, el plazo de entrega de esta información por parte de las dependencias vence el miércoles 25 de septiembre y para transmitir a través del SIVICOF el día 01 de octubre de 2019.

34

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 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 | |

1.4 Adicionalmente, el seguimiento del mes de septiembre de 2019 registra los siguientes hallazgos y acciones, teniendo en cuenta que esto corresponde al consolidado de hallazgo según el informe de auditoría PAD 2018 vigencia 2017 y los hallazgos se encuentran distribuidos de la siguiente forma:

| Tipificación | Hallazgos |
|-----------------|------------|
| Administrativos | 109 |
| Disciplinarios | 69 |
| Penales | 7 |
| Fiscales | 19 |
| TOTAL | 204 |

Resultado del seguimiento a las dependencias:



La Oficina Asesora de Control Interno realizó una evaluación independiente para establecer con base en los soportes cargados en el aplicativo SISIFO el porcentaje de avance de cada una de las acciones propuestas correspondientes a los 204 hallazgos:

| CRITERIO | DESCRIPCIÓN |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Abierta | Cuando la acción ejecutada está en ejecución. |
| Cerrada | Cuando la acción ejecutada en el 100% y elimina la cauda del hallazgo. |
| Inefectiva | Cuando la acción implementada es ejecutada en el 100% pero la situación detectada no es corregida, es decir persiste la causa que originó el hallazgo. |
| Incumplida | Cuando la fecha de terminación de la acción se encuentra vencida y el sujeto de vigilancia y control fiscal no la ha ejecutado en el 100%. |

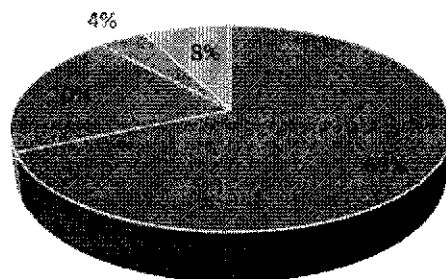
*Fuente: Resolución 012 de 28 de febrero de 2018 Contraloría de Bogotá D.C.

| CRITERIO | Porcentaje | Número |
|------------|------------|--------|
| Abiertas | 69% | 233 |
| Cerradas | 20% | 67 |
| Inefectiva | 4% | 14 |
| Incumplida | 8% | 26 |

100% 340

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | |



RESULTADOS % AVANCE



■ Abiertas ■ Cerradas ■ Inefectiva ■ Incumplida

| Dependencia | Total hallazgo | Total acciones | Resultados Contraloría de Bogotá D.C. | | | |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------------|---------|------------|------------|
| | | | Abierta | Cerrada | Incumplida | Inefectiva |
| Oficina Asesora de Control Interno | 3 | 6 | 4 | 1 | 0 | 1 |
| Bienestar Institucional | 3 | 6 | 3 | 1 | 2 | 0 |
| División de Recursos Humanos | 12 | 18 | 4 | 9 | 5 | 0 |
| Oficina Asesora de Jurídica | 34 | 46 | 39 | 6 | 1 | 0 |
| Oficina Asesora de Planeación y Control | 29 | 86 | 81 | 3 | 1 | 1 |
| Red de Investigaciones de Tecnología Avanzada | 1 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 |
| Sección de Contabilidad | 27 | 38 | 8 | 12 | 9 | 9 |
| IDEXUD | 12 | 32 | 22 | 8 | 2 | 0 |
| Oficina Asesora de Sistemas | 7 | 21 | 4 | 14 | 3 | 0 |
| Almacén General e Inventarios | 8 | 13 | 7 | 4 | 1 | 1 |
| PROYECTOPLANESTIC-UD | 3 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| División de Recursos Financieros | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Sección de Presupuesto | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| Red Udnnet | 1 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Oficina Asesora de Asuntos Disciplinarios | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Secretaría General | 8 | 8 | 6 | 2 | 0 | 0 |
| Tesorería General | 4 | 4 | 1 | 2 | 1 | 0 |
| Vicerrectoría Académica | 5 | 10 | 9 | 1 | 0 | 0 |
| Vicerrectoría Administrativa y Financiera | 13 | 15 | 14 | 0 | 1 | 0 |
| División de Recursos Físicos | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 1 |
| Oficina de Docencia | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Sección de Compras | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Sección de Biblioteca | 2 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Doctorado en Ingeniería | 1 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Rectoría | 3 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 |

Jul

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 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 | |

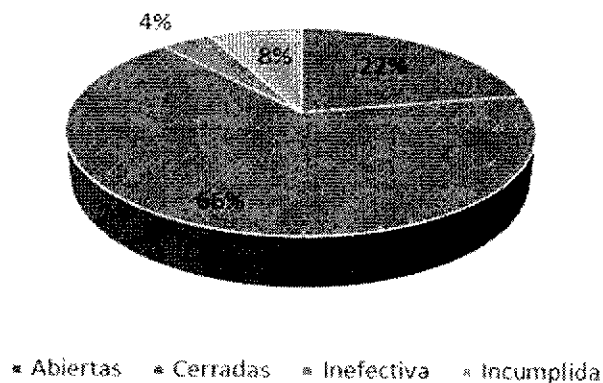
Del consolidado total de hallazgos y acciones registradas en el SÍSIFO, se destacan las siguientes dependencias que por su dedicación, compromiso y desempeño en el cierre de sus acciones:



- División de Recursos Humanos
- Red de Investigaciones y Tecnología avanzada (RITA)
- Sección de Contabilidad
- Oficina Asesora de Sistemas
- Oficina Asesora de Asuntos Disciplinarios
- Tesorería General

Si bien es cierto que las acciones solo pueden ser cerradas por la Contraloría de Bogotá D.C., dentro del seguimiento que realiza la Oficina Asesora de Control Interno, la evaluación de las acciones muestra los siguientes resultados:

| Resultados Seguimiento Control Interno | % | Nº |
|----------------------------------------|------|-----|
| Abiertas | 22% | 75 |
| Cerradas | 66% | 225 |
| Inefectiva | 4% | 14 |
| Incumplida | 8% | 26 |
| | 100% | 340 |

RESULTADOS % SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO





| | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | Total Hallazgos | Total Acciones | Resultados Seguimiento Control Interno | | | |
|-----------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------------|---------|------------|--------------|
| | | | Atenta | Enviada | Incumplida | Inexistentes |
| Oficina Asesora de Control Interno | 3 | 6 | 0 | 5 | 0 | 1 |
| Bienestar Institucional | 3 | 6 | 0 | 4 | 2 | 0 |
| División de Recursos Humanos | 12 | 18 | 3 | 10 | 5 | 0 |
| Oficina Asesora de Jurídica | 34 | 46 | 0 | 45 | 1 | 0 |
| Oficina Asesora de Planeación y Control | 29 | 86 | 31 | 53 | 1 | 1 |
| Red de Investigaciones de Tecnología Avanzada | 1 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 |
| Sección de Contabilidad | 27 | 38 | 2 | 18 | 9 | 9 |
| IDEXUD | 12 | 32 | 16 | 14 | 2 | 0 |
| Oficina Asesora de Sistemas | 7 | 21 | 0 | 18 | 3 | 0 |
| Almacén General e Inventarios | 8 | 13 | 2 | 9 | 1 | 1 |
| PROYECTOPLANESTIC-UD | 3 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 |
| División de Recursos Financieros | 2 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 |
| Sección de Presupuesto | 5 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 |
| Red Udnnet | 1 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 |
| Oficina Asesora de Asuntos Disciplinarios | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Secretaría General | 8 | 8 | 4 | 4 | 0 | 0 |
| Tesorería General | 4 | 4 | 0 | 3 | 1 | 0 |
| Vicerrectoría Académica | 5 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 |
| Vicerrectoría Administrativa y Financiera | 13 | 15 | 11 | 3 | 1 | 0 |
| División de Recursos Físicos | 6 | 6 | 2 | 3 | 0 | 1 |
| Oficina de Docencia | 2 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 |
| Sección de Compras | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Sección de Biblioteca | 2 | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 |
| Doctorado en Ingeniería | 1 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 |
| Rectoría | 3 | 4 | 2 | 2 | 0 | 0 |

Así mismo, vale la pena resaltar la labor realizada por las dependencias que se mencionan a continuación porque a pesar que no se encuentran cerradas las acciones por la Contraloría de Bogotá D.C. han realizado el cierre de sus acciones y cargado los soportes correspondientes:

- Vicerrectoría Académica
- Bienestar Institucional
- Oficina Asesora de Jurídica
- Oficina Asesora de Planeación y Control
- Almacén General e Inventarios
- PLANESTIC-UD
- División de Recursos Financieros
- Sección de Presupuesto
- Red Udnnet
- División de Recursos Físicos
- Oficina de Docencia
- Sección de Compras
- Sección de Biblioteca

24

| | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | |

- Doctorado en Ingeniería
- Rectoría



Por otro lado, se evidencia que hace falta mayor compromiso por parte de las siguientes dependencias que, aunque presentan avances a las acciones planteadas, falta completar con soportes para dar por cerradas dichas acciones:

- IDEXUD
- Secretaria General
- Vicerrectoría Administrativa y Financiera

Así mismo, es necesario tener en cuenta que los hallazgos que presentan el 100% de avance en su cumplimiento, la Contraloría de Bogotá D.C. será la única que podrá dar por cerrados dichos hallazgos.



1.5 A continuación, se resumen los Planes de Mejoramiento Internos cargados en el aplicativo SÍSIFO:

| Plan de Mejoramiento Bienestar 2018 | Plan de Mejoramiento de GRADO PREGARDO Y POSGRADO 2019 |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Plan de Mejoramiento CERI 2018 | Plan de Mejoramiento IDEXUD 2019 |
| Plan de Mejoramiento CIDC 2018 | Plan de Mejoramiento CERI 2019 |
| Plan de Mejoramiento Control disciplinario 2018 | |
| Plan de Mejoramiento Convenio 2955 2018 | |
| Plan de Mejoramiento Disciplinarios Ciencias 2018 | |
| Plan de Mejoramiento Disciplinarios Docentes 2018 | |
| Plan de Mejoramiento Disciplinarios Facultad de Artes 2018 | |
| Plan de Mejoramiento Disciplinarios Facultad Medio Ambiente 2018 | |
| Plan de Mejoramiento Facultad tecnológica 2018 | |
| Plan de Mejoramiento Gestión financiera 2018 | |
| Plan de Mejoramiento IDEXUD 2018 | |
| Plan de Mejoramiento Nomina 2018 | |
| Plan de Mejoramiento SGSST 2018 | |

| | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  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 | |

2 CONCLUSIONES:

- 2.1 El Informe de Auditoría de Desempeño PAD 2019 vigencia 2008-2018 realizado por la Contraloría de Bogotá D.C. presenta 40 hallazgos, distribuidos de la siguiente forma: 17 administrativos, 16 disciplinarios, 6 penales y 1 fiscal.
- 2.2 El seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Control Interno se evidencia en las visitas a las dependencias, así como la entrega de los avances con sus soportes en el cumplimiento del Plan de Mejoramiento que reposa en el aplicativo SISIFO.
- 2.3 Se ha realizado acompañamiento a las dependencias en el cargue de acciones a los Planes de Mejoramiento tanto de la Contraloría de Bogotá D.C. como Planes de Mejoramiento Interno.
- 2.4 En el seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Control Interno al Plan de Mejoramiento de la Contraloría de Bogotá D.C. Vigencia 2018, se evidencia que al 31 de agosto de 2019 hay 225 acciones cerradas, 75 acciones abiertas, 14 acciones inefectivas y 16 acciones incumplidas.
- 2.5 A la fecha se han cargado 15 Planes de Mejoramiento Interno correspondientes al año 2018 y 3 Planes de Mejoramiento Interno correspondientes al año 2019 y un Plan de Mejoramiento de la Auditoría de Desempeño PAD 2019 vigencia 2008-2018 Código Auditoria 221 de la Contraloría de Bogotá D.C.
- 2.6 Se requiere mayor apoyo y compromiso por parte de los líderes de proceso, para dar respuesta a las acciones.

| Representante Alta Dirección | Jefe Oficina Asesora de Control Interno | Auditor Responsable |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| |  LUZ MARINA GARZON LOZANO |  CAROLINA CORTES GARCIA |

