


	INFORME DE AUDITORIA 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 N°	094	Fecha de Emisión del Informe	Día	10	Mes	12	Año	2019
----------------	-----	------------------------------	-----	----	-----	----	-----	------

INFORME ACTUALIZACIÓN DE PROCEDIMIENTOS DE LA OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO - OACI - I SEMESTRE 2019

Proceso/Dependencia	Gestión de la Evaluación y Control	Líder:	Rector
		Responsable:	Jefe Oficina Asesora de Control Interno
Objetivo:	Realizar el estudio y revisión de los procedimientos de la OACI, con el fin de presentar una propuesta de actualización de estos.		
Alcance:	Presentar la propuesta de actualización de los procedimientos para la OACI en el marco del SIGUD.		
Criterios:	<p>Guía rol de las unidades u oficinas de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces. Dirección de Gestión y Desempeño Institucional.</p> <p>Constitución Política de Colombia 1991. Artículos 209 y 269.</p> <p>Ley 87 de 1993, Congreso de la República. Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.</p> <p>Decreto 943 de 2014, Presidencia de la República. Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno-MECI.</p> <p>Decreto 648 de 2017, Congreso de la República. Por el cual se regula la organización de las Oficinas de Control Interno, su rol y actualizar lo relativo al Comité de Institucional de Control Interno en las entidades de la Rama Ejecutiva del orden nacional frente a las nuevas tendencias internacionales en materia de auditoría interna.</p> <p>Decreto 1083 de 2015, Presidencia de la República. Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de</p>		

	INFORME DE AUDITORIA 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	

	<p>Función Pública.</p> <p>Decreto 1499 de 2017, Presidencia de la República. Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015.</p> <p>Decreto 591 de 2018, Alcaldía Mayor de Bogotá. Por medio del cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión Nacional y se dictan otras disposiciones.</p> <p>Resolución 163 de 2019, Rectoría. Por la cual se ajusta el Sistema Integrado de Gestión de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, SIGUD, se implementa el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, como su Marco de Referencia, y se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p>
--	---

Generalidades



Para la vigencia fiscal 2019, el Comité Coordinador de Control Interno – CCCI, de la Universidad aprobó el *Programa Anual de Auditorías y Seguimientos 2019*, el cual incluye la actualización de los procedimientos de la Oficina Asesora de Control Interno.

El presente informe presenta una propuesta de actualización de los procedimientos establecidos en la OACI con base en la ejecución de las actividades que realiza esta oficina, desarrollo de sus funciones y el cumplimiento de los requisitos legales, programado en dos etapas del presente año.

1. ASPECTOS GENERALES

La misión de la Oficina Asesora de Control Interno es procurar que los procesos académicos - administrativos respondan a las funciones sustantivas de la docencia, la investigación y la extensión, se desarrollen de acuerdo con la normatividad vigente y los principios de la Administración Pública.

La actualización de los procedimientos parte de la necesidad de posicionar la Oficina Asesora de Control Interno como una instancia estratégica, con enfoque preventivo, dentro del desarrollo de la gestión institucional y de alinear su labor con las prácticas internacionales de auditoría interna.

	INFORME DE AUDITORIA 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	

Si bien es cierto que a través de los roles que actualmente se encuentran definidos como como procedimientos para la OACI, estos roles deben convertirse en un soporte estratégico para la toma de decisiones, agregar valor de manera independiente, mediante la presentación de informes, manejo de información estratégica y alertas oportunas ante cambios actuales o potenciales que puedan retardar el cumplimiento de los objetivos de la institución.

2. RESULTADOS

Después de realizar el análisis de los procedimientos que se encuentran en la página web de la Oficina Asesora de Control Interno (OACI), se estableció la secuencia de pasos para realizar las funciones de la oficina, se definió el orden, tiempo establecido, reglas o políticas y responsables de las actividades que serán desempeñadas.

Los procedimientos son una herramienta muy útil, con la que se pretende introducir rápidamente a las personas a entender y realizar sus actividades.

Los procedimientos a revisar y estudiar para realizar una propuesta de actualización son:

Procedimientos	<i>EC-PR-001</i> , Rol de Enfoque hacía la Prevención
	<i>EC-PR-002</i> , Rol de la Evaluación de la Gestión del Riesgo
	<i>EC-PR-003</i> , Rol de la Relación con Entes de Control
	<i>EC-PR-004</i> , Rol de Evaluación y Seguimiento
	<i>EC-PR-005</i> , Auditoría a los Procesos Académico Administrativos



Fuente: SIGUD

Los procedimientos que se encuentran actualmente definidos para la Oficina Asesora de Control Interno, no cumplen su función de procedimiento, ya que no son documentos detallados e integrales que contienen, en forma ordenada y sistemática, instrucciones, responsabilidades e información sobre políticas, funciones, sistemas y procedimientos de las distintas actividades que realizan en la oficina.

Para formalizar la actualización de estos procedimientos se hizo la identificación de *Quién?, cuando?, como?, donde?, para qué?, por qué?* de cada uno de los pasos que integran los procedimientos.

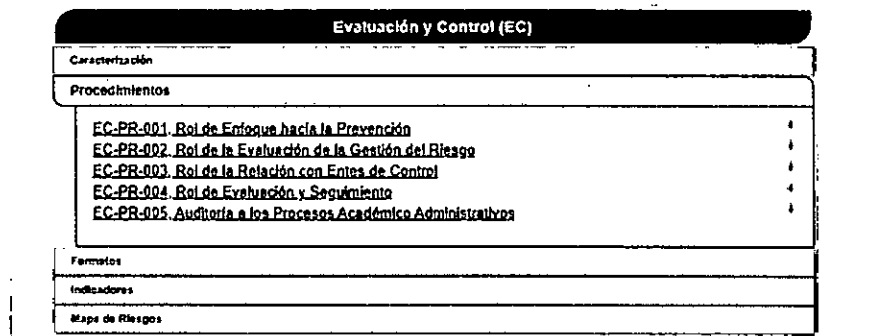
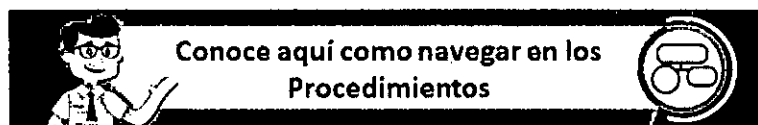
Para realizar esta actualización se tuvo en cuenta:

- Los objetivos de la OACI.
- Limitaciones de autoridad y responsabilidad.
- Sistemas de información.

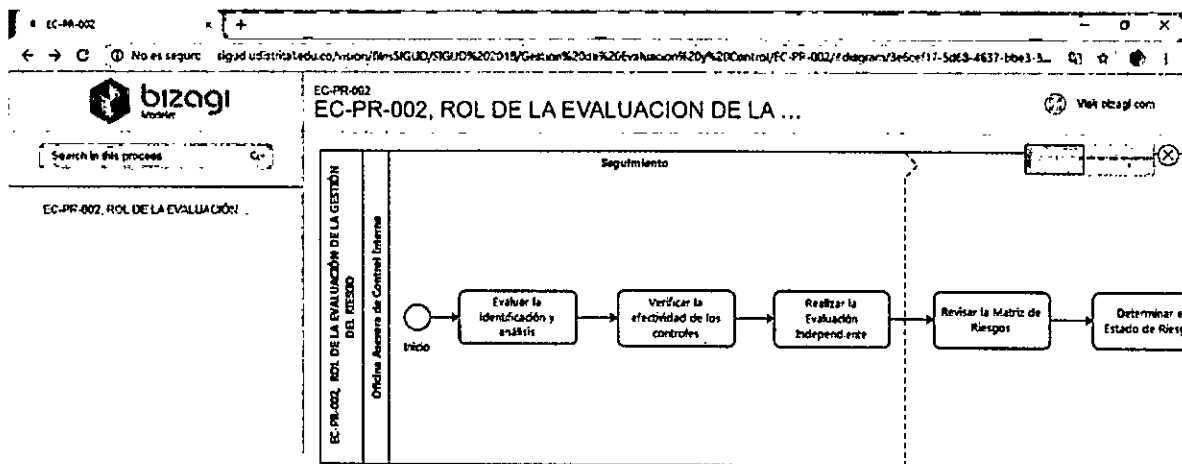
	INFORME DE AUDITORIA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-005-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

- Procedimientos y normas.
- Métodos de Control y Evaluación de la gestión.



A continuación se resume cada uno de los procedimientos que se encuentran en la pagina Web de la OACI que serán analizados para presentar una propuesta de actualización:



Fuente: SIGUD



Fuente: SIGUD

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORIA Y SEGUIMIENTO		
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

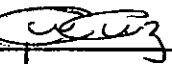
3. RECOMENDACIONES

- Revisar y determinar los procedimientos de la OACI que deben ser objeto de actualización de acuerdo a los objetivos, planes y proyecciones que ha desarrollado como oficina.
- Determinar qué procedimientos son convenientes documentar y completar, la información descriptiva de sus actividades, adjuntando los formatos o documentos de apoyo de cada una de ellas.
- Diseñar y elaborar procedimientos que sea acordes a la misión y roles de la OACI.

Atentamente,

LUZ MARINA GARZÓN LOZANO

Jefe Oficina Asesora de Control Interno

ELABORÓ: Carolina Cortés G.	CARGO: CPS	FIRMA: 
REVISÓ: Luz Marina Garzón Lozano	JEFE OACI	