

2020



**UNIVERSIDAD DISTRITAL
FRANCISCO JOSE DE CALDAS**

CON ACREDITACION INSTITUCIONAL DE ALTA CALIDAD
RESOLUCIÓN No. 23096 DEL 15 DE DICIEMBRE DE 2016

INFORME EJECUTIVO

Gestión Oficina Asesora de Control
Interno, con fecha de corte al 31 de
diciembre de 2020

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

Jefe Oficina Asesora de Control Interno: NOHORA ADRIANA BOTERO PINILLA

Elaborado por: Jorge E. Guzmán González - Profesional
Equipo Oficina Asesora de Control Interno

Bogotá DC, 29 de enero de 2021

**Informe Ejecutivo de Gestión
Oficina Asesora de Control Interno
Diciembre 31 de 2020**

Presentación

La Oficina Asesora de Control Interno de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas, en cumplimiento de los roles asignados por Ley presenta a continuación el informe ejecutivo de gestión al cumplimiento del Programa de Auditorías y Seguimientos PAA 2020, con fecha de corte al 31 de diciembre; no sin antes resaltar que debido a la situación de cuarentenas obligatorias, decretadas tanto por las autoridades nacionales y distritales originadas por la Pandemia por el COVID – 19 y que viene afectando a la población mundial, se presentaron limitaciones que afectaron el alcance de esta, originado principalmente en los obstáculos en cuanto a la recolección de la información y los registros para el desarrollo normal de las auditorías y seguimientos, donde básicamente solo se pudieron desarrollar a partir de una manera virtual con el apoyo en las herramientas tecnológicas TIC existentes en la Universidad.

El informe consta de tres partes, la primera refiere a los informes realizados, la segunda a los informes no proyectados en el Programa de Auditorías 2020 y la tercera a otras acciones.

1. Programa de Auditorías y Seguimientos PAA 2020

De acuerdo al Programa de Auditorías y Seguimientos 2020, aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno - CCCI, para este año la Oficina Asesora de Control Interno programó el desarrollo de 157 informes, producto de las auditorías y seguimientos planeados al inicio del año.

De estos 157 informes, se reportó el corte de avance al mes de diciembre de 2020, con los siguientes resultados:

INFORME (AUDITORÍA / SEGUIMIENTO)	INFORMES PROGRAMADOS	INFORMES REALIZADOS
Auditoria al SG-SST para la verificación del estado de su implementación, según res. 0312 de 2019 Mintrabajo.	1	1
Auditoria integral contrato interadministrativo suscrito entre el IDEXUD San Andrés	1	1
Auditoria integral Convenio 187 de 2018 suscrito entre el IDEXUD con el fondo local de Tunjuelito	1	1

Auditoria integral contrato Interadministrativo suscrito entre el IDEXUD con el municipio de Valledupar	1	1
Auditoria integral a la Emisora LAUD 90.4 FM	1	1
Auditoria integral División de Recursos Humanos	1	1
Auditoria integral Oficina Asesora de Planeación y Control	1	1
Seguimiento al cumplimiento de funciones de los Supervisores e Interventores	1	1
Auditoria a Primer Concurso Público y abierto de méritos para la provisión de cargos en la planta de personal docente - 2019	1	1
Auditoria al proyecto de Sistema Integral de Información	1	1
Auditoria al Proyecto Promoción de la Investigación y Desarrollo	1	1
Auditoria al Proyecto Construcción Nueva Sede Universitaria Ciudadela El Porvenir	1	1
Auditoria al Proyecto Mejoramiento y Ampliación de la Infraestructura Física de la Universidad	1	1
Auditoria al Proyecto Mejoramiento del Bienestar Institucional - Universidad Distrital	1	1
Auditoria al Proyecto Dotación de Laboratorios Universidad	1	1
Auditoria al Proyecto Dotación y Actualización Biblioteca	1	1
Auditoria al Proyecto Atención y Promoción para la Excelencia Académica APEA	1	1
Auditoria al proyecto Fomento y Desarrollo de Entornos Virtuales	1	1
Auditoria al proyecto Modernización y Fortalecimiento Institucional	1	1
Auditoria al proyecto desarrollo y fortalecimiento doctorados y maestrías	1	1
Auditoria proceso Gestión de Docencia	1	1
Auditoria al proceso de Gestión de Investigación	1	1
Auditoria al proceso de Extensión y Proyección Social	1	1
Auditoria al proceso de Planeación Estratégica e Institucional	1	1

Auditoria al proceso de Gestión Integrada	1	1
Auditoria al proceso de Autoevaluación y Acreditación	1	1
Auditoria al proceso de Interinstitucionalización e Internacionalización	1	1
Auditoria al Proceso de Comunicaciones	1	1
Auditoria al proceso de Admisiones, Registro y Control	1	--
Auditoria al proceso de Bienestar Institucional	1	1
Auditoria al proceso de Gestión de la Información Bibliográfica	1	1
Auditoria al proceso de Gestión de Laboratorios	1	1
Auditoria al proceso de los Sistemas de Información y las Telecomunicaciones	1	1
Auditoria al proceso de Servicio al Ciudadano	1	1
Auditoria a proceso de Gestión del Desarrollo y Talento Humano	1	--
Auditoria al proceso de Gestión documental	1	--
Auditoria al proceso de gestión de Infraestructura Física	1	1
Auditoria al proceso de Gestión de Recursos Financieros	1	--
Auditoria al proceso de Gestión Contractual	1	1
Auditoria al proceso de Gestión Jurídica	1	--
Auditoria al proceso de Control Disciplinario	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento auditoría a la sección de presupuesto vigencia 2018-2019	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento auditoría al cumplimiento de los requisitos y términos para obtener el grado académico en pregrado y posgrado.	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento Auditoria IDEXUD	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento Auditoria al instituto de lenguas (ILUD) de la universidad distrital Francisco José de Caldas	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento auditoría a los resultados de la evaluación docente aplicada durante el año 2018	1	1

Seguimiento plan de mejoramiento auditoría a la sección de tesorería de la universidad distrital 2019	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento Auditoria funcionarios de planta administrativa vinculados como docentes	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento auditoria al instituto de estudios e investigaciones educativas - IEIE - 2019	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento Auditoría al programa de apoyo alimentario a estudiantes de pregrado y contratación de personal de prestación de servicios profesionales y/o de apoyo a la gestión	1	--
Seguimiento plan de mejoramiento auditoría al instituto para la pedagogía, la paz y el conflicto urbano - IPAZUD 2019	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento Auditoria docentes vinculados a la planta administrativa	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento auditoria al cumplimiento de perfiles de los docentes vinculados a los posgrados de la universidad	1	1
Seguimiento plan de mejoramiento auditoria a la sección de contabilidad	1	1
Seguimiento a la implementación del Nuevo Marco Normativo Contable NMNC. (Directiva 007/2016).	3	3
Informe Control Interno Contable.	1	1
Informe de la Cuenta Anual 2019- Contraloría de Bogotá	1	1
Informe Seguimiento al Plan Anticorrupción - Secretaria General de la Alcaldía Mayor	2	2
Informe de Seguimiento Decreto 371 de 2010	1	1
Informe semestral sobre las Quejas, Sugerencias y Reclamos.	1	1
Informe Seguimiento a las actuaciones del Comité de Conciliación.	2	2
Informe del resultado de la Audiencia de Rendición de cuentas de la U.	1	2
Informe Ejecutivo Consejo Superior Universitario	11	11
Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno. Furag II	1	1
informe ejecutivo gestión Oficina Asesora de Control Interno vigencia 2019	1	1
Informe Derechos de Autor - Consejo Asesor de Gobierno Nacional en Materia de Control	1	1

Interno - Dirección General de Derechos de Autor		
informe de seguimiento al programa de racionalización del gasto Resolución 315 del 2019	2	2
informe de seguimiento Directiva 003 de 2013 alcaldía mayor de Bogotá	1	1
Informe de sistemas de información distrital del empleo y la administración pública-SIDEAP	2	2
Informe de seguimiento al mapa integral de riesgos de la universidad distrital Francisco José de Caldas - 2019	1	1
Seguimiento a los mapas de riesgo de corrupción (corte abril-agosto-diciembre)	2	2
Informe de Seguimiento Actividades Grupo PIGA, Vigencia Fiscal 2019 La Resolución No. 0242 de 2014 art 13	1	1
informe de seguimiento artículo 4 Ley 285 de 2017 Recursos de estampilla	1	1
Informe del estado del Sistema de Control Interno decreto 2106 de 2019	1	1
Seguimiento al sistema de procesos judiciales- SIPROJ	2	2
Seguimiento a los reportes mensuales del SIVICOF	12	11
Seguimiento al Plan de Mejoramiento Contraloría de Bogotá D.C.	6	5
Seguimiento Directiva 002 Alcaldía Mayor de Bogotá día sin carro	3	3 (Suspendido Direct. 003 de 2020)
Seguimiento a la Auditoría Externa Integral a la gestión realizada por el Idexud durante el periodo comprendido entre 2012 y diciembre de 2018 Convocatoria Pública No. 013-2019	1	1
Seguimiento a la renovación de la acreditación de alta calidad	1	1
Seguimiento a la renovación de los registros calificados y Acreditación de alta calidad de los proyectos curriculares.	1	1
Seguimiento al plan anual de adquisiciones 2020	1	1
Seguimiento consumo de sustancias psicoactivas universidad Distrital	1	1
Seguimiento ejecución presupuestal universidad distrital vigencia 2020	3	3
Seguimiento a la implementación del Subsistema de seguridad de la información	1	1
Seguimiento a la implementación del Subsistema de gestión documental y archivo	1	1
Seguimiento a la implementación del Subsistema de gestión de calidad	1	1

Seguimiento a la implementación del Subsistema de control interno	1	1
Seguimiento a la implementación del Subsistema de responsabilidad social	1	1
Seguimiento a la implementación del Subsistema de autoevaluación y acreditación	1	1
Seguimiento a la implementación del Subsistema de gestión ambiental	1	1
Seguimiento a las demandas contra la universidad	1	--
Seguimiento contrato de vigilancia	1	1
Seguimiento contrato de aseo	1	1
Seguimiento contratos de mantenimiento	1	1
Seguimiento contratos de obras físicas	1	1
Seguimiento a la Gestión contractual	1	1
Seguimiento a los procesos disciplinarios docentes	1	1
Seguimiento a los procesos disciplinarios a funcionarios administrativos	1	1
seguimiento a la ejecución presupuestal de las facultades vigencia 2020	1	--
Seguimiento avance de la actualización de los inventarios	1	1
Seguimiento al Parque Automotor	1	1
Seguimiento al Plan de mejoramiento de la auditoría realizada en 2017 al Convenio 2955 de 2015 IDEXUD.	1	--
Seguimiento al cumplimiento del programa de Auditorías y seguimientos 2020	11	11
Seguimiento al manejo Presupuestal Instituto de Investigación e Innovación en Ingeniería I3+ Art 27 Acuerdo 013 de 2018	1	1
Seguimiento al procedimiento para asignación de puntos Salariales - verificación de títulos gestión de docencia	1	1
TOTAL	154	144

Fuente: (OACI-2020)

Por lo anterior, se observa que para el año 2020 se cumplió con el 93.51% del Programa de Auditorías y Seguimientos para esta vigencia, lo que equivale a 144 informes presentados de los 154 programados, quedando pendientes catorce (10) por ejecutar, como se puede evidenciar en el anterior cuadro.

2. Informes no proyectados en el Programa de Auditorías y Seguimientos 2020

Es de mencionar, que la Oficina Asesora de Control Interno a corte del 31 de diciembre realizó los siguientes informes que no estaban vinculados al Programa de Auditorías y Seguimientos 2020:

1	Informe de seguimiento mensual a la Directiva 002 de 2016 de la Alcaldía Mayor y la circular de Rectoría 002 de 2017, "Día sin Carro".
2	Informe SIVICOF cuenta anual 2019 y mensual enero 2020 para la Contraloría Distrital de Bogotá.
3	Informe de Seguimiento a los avances de la Universidad generados en la vigencia 2019.
4	Informe seguimiento Procesos Elecciones Internas UD-2020.
5	Formulación Plan de Campaña para el Fomento de la Cultura de Autocontrol (dic. 2020).
6	Informe de seguimiento Contratos Celebrados por la Facultad Tecnológica Vig. 2020 (Solicitud Rectoría), e
7	Informe Convenio Gobernanza Forestal
8	Informe Auditoría al Contrato Interadministrativo No. 108 de 2016, suscrito entre la Contraloría de Bogotá y el IDEXUD.
9	Informe Auditoría al Contrato Interadministrativo No. 337 de 2019 suscrito entre el Ministerio de Trabajo y el IDEXUD.
10	Diligenciamiento de los Instrumentos Sistema de Gestión Antisoborno-SGAs y el de Gobierno Corporativo de la Universidad Distrital, relacionados al Proyecto "Red Distrital de Empresas Responsables de la Veeduría Distrital - 2020".
11	Informe procedimiento para transmitir la información en el aplicativo SIVICOF.
12	Acompañamiento semanal Segundo Semestre 2020 a la Auditoría Externa Integral a la Universidad Distrital, ejecutada por la Universidad del Valle.
13	Informes de seguimiento al Plan de Mejoramiento vigencia 2019, para la Contraloría Distrital de Bogotá.
14	Informe de Seguimiento y Acompañamiento al cierre de vigencia fiscal 2020.

3. Otras acciones

- Participación en los diferentes Comités, tales como: Comité Coordinador de Control Interno, Comité de Capacitación, Comité de Contratación, Comité de Sostenibilidad Contable, Comité de Bienestar Social e Incentivos, Comité Institucional de Gestión y Desempeño-CIGD, Comité de Conciliación, Comité de Convivencia Laboral, entre otros.
- Acompañamientos a la implementación de la Resolución No.533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación: Normas Internacionales para el Sector Público (NISP), a las acciones de mejoramiento de la Contraloría y puesta en marcha mantenimiento del aplicativo para el seguimiento al Plan de Mejoramiento (Sísifo) y al Proceso de Elecciones – 2020.
- Participación y respuestas a las diferentes capacitaciones y llamados que realizaron el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, la Secretaria General de la Alcaldía Mayor de Bogotá DC – MIPG Distrito, así como también, los diferentes entes de control como la Contraloría General de la República, la Contraloría de Bogotá DC, la Personería de Bogotá DC y la Veeduría Distrital, como los más representativos para la vigencia 2020.
- Asistencia a las convocatorias públicas.
- Capacitación en temas de Control Interno.
- Diseño y elaboración de cartillas.
- Acompañamiento por solicitud directa de diferentes dependencias de la Universidad.

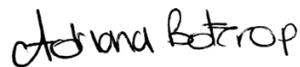
Los soportes y evidencias de los informes relacionados aquí, reposan en las carpetas de la Oficina y han sido relacionados en los informes ejecutivos mensuales, entregados al Consejo Superior Universitario CSU.

Por ultimo hay que mencionar que la OACI apoyada en la *Circular Externa DAFP 100-10-2020 del 21 de mayo de 2020*, la cual estaba dirigida a los Jefes de control interno, auditoría interna o quienes hicieran sus veces de las entidades de la rama ejecutiva del orden nacional y territorial, cuyo contenido presentaba los lineamientos para vigilancia y protección de los recursos públicos en el marco de la emergencia derivada del COVID 19, trabajó tomando las directrices de dicha Circular y en especial en lo relacionado a la inclusión de manera obligatoria y prioritaria en el Programa Anual de Auditoría de 2020; de seguimientos especiales o auditorías especializadas a la destinación de los recursos y a los procesos de contratación con ocasión de la emergencia económica; así como, en la revisión y ajuste del PAA 2020, priorizando los temas críticos que respondieran a las necesidades actuales y determinar cuáles actividades inicialmente previstas se podrían seguir desarrollando y en qué medida. Estableciendo cuáles de las actividades deberían suspenderse transitoriamente o aplazarse debido a la imposibilidad física y/o tecnológica para desarrollarlas, y cuáles, se deberían incluir.

Se resalta que la Oficina de Control Interno de la Universidad, debió tomar medidas para contrarrestar los efectos de la pandemia y garantizar el cumplimiento de las funciones asignadas y del Programa Anual de Auditorías para vigencia 2020.

Básicamente las dificultades en el cumplimiento de las actividades de esta Oficina se presentaron en dos aspectos. En primer lugar, en la falta de presencialidad en la Universidad tanto en la parte académica o de estudiantes, como en la parte administrativa, debido a la pandemia por el COVID-19, lo cual originó la suspensión de las clases presenciales en todos los programas de pregrado y posgrado a partir del lunes 16 de marzo del 2020 y la no presencialidad también de los funcionarios, así como de los contratistas de la Universidad, desde el 19 de marzo del mismo año.

Lo anterior determinó el hacer uso de plataformas tecnológicas como Zoom, Meet, Skype, entre otras, para el desarrollo y culminación de las actividades administrativas y académicas del Ente Universitario. También a nivel administrativo, bajo la coordinación de la respectiva Vicerrectoría y de Recursos Humanos, se dieron pautas para la implementación del trabajo remoto o en casa. El otro aspecto que incidió en el cumplimiento de lo programado por la Oficina Asesora de Control Interno, fue el de no contar con todo el grupo de personal de auditores, situación que se dio prácticamente durante toda la vigencia del 2020, por problemas de contratación. Estos aspectos fueron los factores que incidieron principalmente en el resultado del porcentaje de cumplimiento obtenido de un 93.51% para el PAA 2020.



NOHORA ADRIANA BOTERO PINILLA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno