

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: ACTA DE REUNIÓN	Código: GI-FR-010	 SIGUD <small>Sistema Integrado de Gestión</small>
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

ACTA No. 07			
Proceso: Auditoría IDEXUD 2020			
Unidad Académica y/o Administrativa: Oficina Asesora De Planeación Y Control			Hora de Inicio: 4:15 p.m.
Motivo y/o Evento: Sesión No. 7 del 10 de febrero de 2021 Comité Técnico de Apoyo al Seguimiento del contrato 1855 – Auditoria IDEXUD			Hora de finalización: 6:07 p.m.
Lugar: Reunión Virtual			Fecha: 10 de febrero de 2021
Participantes	Nombre	Cargo	Firma
	Adriana Botero Pinilla	Jefe Oficina de Control Interno	(Ausente)
	William Castrillón Cardona	Vicerrector Académico	
	Álvaro Espinel Ortega	Vicerrectoría Administrativa y Financiera	
	Omar Francisco Patiño Silva	Director IDEXUD	
	Sandra Pinzón	Coordinadora Administrativa IDEXUD	
	Carlos David Padilla	Oficina Asesora Jurídica	
	Hernán Juan Carlos Mora Suárez	Gerente General KRESTON	
	Joaquín Araque Mora	Gerente Nacional KRESTON	
	Lucy Yadira Castro Rodríguez	Gerente Regional KRESTON	
	Luz Diana Bermúdez	Auditor Senior KRESTON	
	Ana Elizabeth Castro Florián	Auditor Senior Legal KRESTON	
	Carlos Ramón Bernal Echeverry	Supervisor Contrato	
Milena Isabel Rubiano	Asesora de Rectoría		
Elaboró: Supervisión y secretaría técnica del Comité		Visto Bueno del Acta:	

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: ACTA DE REUNIÓN	Código: GI-FR-010	 SIGUD <small>Sistema Integrado de Gestión</small>
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

OBJETIVO:

Realizar la séptima sesión del Comité Técnico de Apoyo al Seguimiento del contrato 1855 de 2019.

ORDEN DEL DÍA:

1. **INSTALACIÓN DE LA SESIÓN**
2. **APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA**
3. **APROBACIÓN ACTA SESIÓN No. 6 Y FIRMA ACTAS ANTERIORES**
4. **PRESENTACIÓN INFORME DE AUDITORÍA A LA GESTIÓN FINANCIERA, ADMINISTRATIVA Y JURÍDICA DEL IDEXUD**
5. **CONCEPTO DE SUPERVISIÓN**
6. **TIEMPOS CONTRACTUALES**
7. **AVANCE EJECUCIÓN DE CONTRATO 1855 DE 2019**
8. **LECTURA DE LOS COMPROMISOS SESIÓN No. 6 DE COMITÉ (30 DE DICIEMBRE DE 2020)**
9. **OTROS**

DESARROLLO:

1. **INSTALACIÓN DE LA SESIÓN**

La sesión No. 6 del Comité Técnico de Seguimiento al contrato 1855 de 2019 es presidida por la doctora Milena Rubiano como Asesora del señor Rector, y el Dr. Carlos Bernal como Secretario Técnico del Comité.

Durante esta sesión, en ausencia del Dr. Fernando Antonio Torres Gómez – Jefe Oficina de Asesoría Jurídica, estará el Dr. Carlos David Padilla en representación de esta dependencia.

2. **APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DIA**

Se realiza la lectura del orden del día, el cual es aprobado por los miembros del comité, invitados permanentes y por la empresa auditora KRESTON. Se deja constancia del quórum de la reunión.

3. **APROBACIÓN DE ACTA SESIÓN No. 6 Y FIRMA DE ACTAS ANTERIORES**

En relación con el Acta No. 6, se envía el documento para lectura a las cuentas de correo correspondientes, dejando un tiempo de una (1) semana la recepción de observaciones y/o comentarios al contenido de esta. Transcurrido este tiempo, de no recibir anotaciones o comentarios a la misma, se entenderá por aprobada.

Por otro lado, respecto a la firma de actas anteriores (actas 01 a 05), el Supervisor del Contrato recordó a los asistentes de su envío en sesión anterior para revisión y comentarios, considerando que, al no haberse recibido observaciones o comentarios en el tiempo indicado, se dieron por aprobadas. Al respecto, la Presidenta del Comité indicó que, para efectos prácticos, éstas se acompañen de la firma del Presidente y del Secretario Técnico, toda vez que las mismas ya fueron socializadas ante los miembros y no se recibieron comentarios al

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: ACTA DE REUNIÓN	Código: GI-FR-010	 SIGUD <small>Sistema Integrado de Gestión</small>
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

respecto. De igual forma, se recomendó guardar los respaldos documentales y de audio respectivos como soporte a estas reuniones.

Los miembros del comité estuvieron de acuerdo con la propuesta en mención.

4. PRESENTACIÓN INFORME DE AUDITORÍA A LA GESTIÓN FINANCIERA, ADMINISTRATIVA Y JURÍDICA DEL IDEXUD

La firma auditora KRESTON RM S.A. realizó la presentación general del Informe de Auditoría a la Gestión Financiera, Administrativa y Jurídica del IDEXUD, identificado con la referencia RM-6798-20. Este informe fue previamente socializado con el IDEXUD y a la fecha de esta sesión, se está ajustando su contenido final basado en las respuestas, comentarios y observaciones recibidas por parte del Instituto.

En relación con el contenido del informe, la presentación de resultados y observaciones, algunos miembros del comité manifestaron distintos comentarios.

La Oficina Jurídica indica su preocupación con los resultados presentados, así como la densidad del informe y la necesidad de un análisis detallado de los asuntos allí indicados. De igual manera se manifiesta la coincidencia en algunos puntos respecto a las respuestas dadas en otros informes, y la importancia de mirar a fondo algunos temas relacionados con la parte contractual y el apoyo que el área ofrece al Instituto en esta materia.

Por su parte, la Vicerrectoría Académica coincide con el Director del Instituto y la Oficina Jurídica respecto a la preocupación que como institución deja los resultados obtenidos en esta auditoría, y que evidencian una falta en controles. En respuesta a lo anterior, el Director del IDEXUD anotó que en materia de seguimiento de actividades administrativas y financieras se iniciaron reuniones con el área de Control Interno para monitorear avances tanto en gestión como en desarrollo de estos temas.

A su vez, la Vicerrectoría Administrativa y Financiera resaltó que las observaciones presentadas por KRESTON representan asuntos que requieren la elaboración y ejecución prioritaria de un plan de mejora para el Instituto. Si bien se ha estado atento a la atención de requerimientos, el área consulta respecto a la presentación de un plan de mejora del Instituto, a lo que el Supervisor del Contrato recuerda a los miembros que contractualmente está prevista la entrega de una propuesta de restructuración del IDEXUD, así como en un análisis de sostenibilidad financiera y cálculo de punto de equilibrio. Estos entregables se encuentran en preparación por parte de la firma auditora y serán sujetos a discusión previos a su emisión en final.

La firma KRESTON estima realizar la emisión en final del informe presentado para la semana del 15 de febrero de 2021, de tal forma que el mismo sea circulado tanto a los miembros del comité como a los miembros del Consejo Superior Universitario para su presentación en la próxima sesión a programar.

5. CONCEPTO DE SUPERVISIÓN

La Supervisión del Contrato presentó a los miembros del Comité el Concepto de Supervisión relacionado con el análisis al informe a la Gestión Financiera, Administrativa y Jurídica del IDEXUD, desarrollado en el punto anterior (punto 4) de esta sesión.

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: ACTA DE REUNIÓN	Código: GI-FR-010	 SIGUD <small>Sistema Integrado de Gestión</small>
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

Este concepto en su contenido comprende aspectos tales como propósito, antecedentes de servicios contractuales, marco normativo, estructuración del informe presentado, procedimientos de auditoría aplicados, aspectos observados en la revisión del documento, conclusiones y recomendaciones.

Con base en el resultado presentado en este concepto, la Supervisión del Contrato recomienda al comité avalar el contenido del informe en mención elaborado por la firma KRESTON, considerando previamente los ajustes y observaciones presentadas en este documento, para así presentar y circular el mismo en su versión final.

Los miembros del Comité procedieron a la aprobación del respectivo informe de supervisión, aclarando la consideración de las recomendaciones hechas por la Supervisión a la firma auditora para su evaluación.

6. TIEMPOS CONTRACTUALES

La supervisión del Contrato presentó al comité de manera informativa el estado del contrato, considerando los tiempos de suspensión y prórroga propuestos y aprobados.

Durante el período de ejecución vigente de la prórroga No. 2 (aprobada hasta el 1 de febrero de 2021), se presentó una cuarta suspensión al contrato por un término de 17 días calendario del 8 al 24 de enero de 2021, producto de las medidas dispuestas el 7 de enero de 2021 por la Alcaldía Mayor de Bogotá en lo referente a la declaración de alerta roja, toque de queda y anuncio de nuevas medidas adoptadas para cuarentena estricta desde el 12 de enero de 2021 en las localidades de Kennedy, Fontibón y Teusaquillo, siendo esta última el lugar donde se encuentra ubicada la nueva sede del IDEXUD (ubicada en la Diagonal 33 A Bis No. 16-56) y en la cual se mantienen los archivos de expedientes de contratos y convenios de los años 2012, 2013 y 2014.

Reiniciada la suspensión el 25 de enero de 2021 y sumados los 17 días, la finalización del contrato se extiende hasta el 18 de febrero de 2021, por lo que a la fecha de esta sesión (10 de febrero de 2021), al contrato le restan 8 días para su culminación.

7. AVANCE EJECUCIÓN DE CONTRATO 1855 DE 2019

En relación con el punto anterior y en atención a consulta de la Oficina Jurídica respecto al tiempo y los temas que se encuentran pendientes y si los mismos pudieran culminarse en esta fecha, la Supervisión de contrato presentó el estado de los tiempos contractuales y los avances del proyecto, en los cuales se mostraba la dificultad de culminar en el tiempo restante la revisión de información pendiente sobre contratos y convenios correspondientes a los años 2012 a 2015, así como de los entregables restantes para revisión y emisión en final. Al ser consultados con la firma auditora, se confirmó la imposibilidad de su terminación en el tiempo restante, así como de la recepción pendiente de información sobre contratos y convenios del año 2014.

Debido a lo anterior, los miembros del Comité consideraron pertinente facultar al Supervisor de Contrato para analizar con la firma auditora los tiempos requeridos en términos de culminar la revisión de contratos y convenios pendientes, al igual que el suministro de los entregables restantes a la Supervisión para sus comentarios y/o ajustes, la socialización de los resultados con los auditados y el Comité, y su posterior emisión

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: ACTA DE REUNIÓN	Código: GI-FR-010	 SIGUD <small>Sistema Integrado de Gestión</small>
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

en final. De igual forma, consideró evaluar la realización de una solicitud de prórroga, dadas las circunstancias anteriormente expuestas, y en aras de ejecutar el contrato y las acciones restantes dentro del marco legal correspondiente.

8. LECTURA DE COMPROMISOS SEXTA SESIÓN DE COMITÉ

El Secretario Técnico da lectura a los compromisos acordados en la anterior sesión de comité. Aquellos que fueron presentados y/o resueltos son los siguientes:

- Envío de actas anteriores para lectura y comentarios a los miembros del comité para aprobación.
- Entrega de Informe revisión financiera, administrativa y jurídica del IDEXUD.
- Envío de comunicación por parte de Supervisión al IDEXUD para gestionar:
 - Suministro y entrega de información a KRESTON sobre contratos y convenios años 2013 y 2014, así como coordinación con las áreas respectivas para habilitación de archivos y espacios de revisión.
 - Traslado de Órdenes de Pago 2013 suministradas por el área de Microfilmación y Archivo.
 - Solicitudes de acceso para la revisión y consulta de órdenes de pago sobre contratos y convenios año 2012 custodiadas por División Financiera.

En cuanto a la entrega de informes relacionados con la sostenibilidad financiera, estructura de costos y puntos de equilibrio del IDEXUD, y la propuesta de reorganización y mejoramiento del IDEXUD desde los puntos de vista normativo, organizacional, administrativo y financiero, se definirá en reunión con la firma auditora las fechas en las cuales se entregarán los mismos.

9. OTROS

No se presentaron puntos adicionales para presentación y/o discusión ante este comité.

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: ACTA DE REUNIÓN	Código: GI-FR-010	 SIGUD <small>Sistema Integrado de Gestión</small>
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

COMPROMISOS		
Actividad/Tarea	Líder/Responsable	Fecha de Cumplimiento
Remisión de Actas 01 a 05 para firma del Presidente y Secretario Técnico del Comité, junto con correos previos de envío.	Supervisión de Contrato	Febrero de 2021
Envío de Acta No. 06 para revisión y recepción de Comentarios de los Miembros del Comité.	Supervisión de Contrato	Recepción de comentarios hasta el 17 de febrero de 2021
Entrega versión final informe de auditoría a la gestión financiera, administrativa y jurídica del IDEXUD (Presentado en esta sesión).	KRESTON	15 de febrero de 2021
Entrega informes relacionados con: <ul style="list-style-type: none"> • Sostenibilidad Financiera. • Estructura de Costos y Punto de Equilibrio del IDEXUD. • Propuesta de Reorganización y Mejoramiento del IDEXUD desde los puntos de vista normativo, organizacional, administrativo y financiero. 	KRESTON	A definir nuevas fechas en reunión de seguimiento.
Suministro y entrega de información pendiente sobre contratos y convenios año 2014.	IDEXUD	11 – 12 de febrero de 2021
Reunión entre la Supervisión y KRESTON para definición línea de tiempo sobre actividades restantes y consideración para efectuar una solicitud de prórroga.	Supervisor de Contrato - KRESTON	11 – 12 de febrero de 2021