



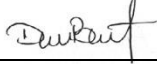


 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	<b>FORMATO: ACTA DE REUNIÓN</b>	Código: GI-FR-010	 Sistema Integrado de Gestión
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

ACTA No. 18			
<b>Proceso: Auditoría IDEXUD 2020</b>			
<b>Unidad Académica y/o Administrativa: Oficina Asesora De Planeación Y Control</b>			<b>Hora de Inicio:</b> 7:30 am
<b>Motivo y/o Evento:</b> Reunión de seguimiento al contrato 1855 de 2019			<b>Hora de finalización:</b> 8:15 am
<b>Lugar: Reunión Virtual</b>			<b>Fecha:</b> 15 de octubre de 2020
Participantes	Nombre	Cargo	Firma
	Hernán Juan Carlos Mora Suárez	Gerente General	
	Joaquín Araque Mora	Gerente Técnico	
	Lucy Yadira Castro	Gerente Regional	
	Luz Diana Bermúdez	Auditor Senior	
	Ana Elizabeth Castro	Auditor Jurídico	
	Carlos Ramón Bernal Echeverry	Supervisor Contrato	Reunión Virtual
<b>Elaboró: Apoyo Supervisión OAPC</b>		<b>Visto Bueno del Acta:</b>	

#### OBJETIVO:



Realizar reunión de seguimiento del contrato de consultoría 1855 de 2019.

#### ORDEN DEL DIA:

1. REVISIÓN DEL INFORME DE AVANCE SEGUIMIENTO Y ENTREGA
2. PENDIENTES DE INFORMACIÓN FINANCIERA MES DE SEPTIEMBRE
3. TIEMPOS DE REVISIÓN DE LOS EXPEDIENTES POR PARTE DE LA AUDITORIA
4. PROPUESTA DE MODIFICACIÓN Y PRORROGA AL CONTRATO 1855
5. AVANCE PROPUESTA DE REORGANIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DEL IDEXUD
6. RESPUESTA ANTE EL CONSEJO SUPERIOR

KRESTON realiza la presentación del informe con corte al 14 de octubre de 2020, se revisa dentro del informe el seguimiento realizado al cronograma general de actividades, las revisiones de los expedientes años 2012 al 2015, teniendo claridad que la auditoría sólo ha recibido información del año 2015, y el año 2012 se encuentra pendiente.

Este documento es propiedad de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas. Prohibida su reproducción por Cualquier medio, sin previa autorización.

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

## DESARROLLO DE LA REUNIÓN

### 1. REVISIÓN DEL INFORME DE AVANCE SEGUIMIENTO Y ENTREGA

El informe que se presenta a la supervisión corresponde al corte de 14 de octubre de 2020, se adjunta a la presente acta el informe y el cronograma actualizado.

Se presenta el avance de la revisión financiera y jurídica correspondiente al periodo comprendido entre el 07 y el 14 de octubre en la que se evidencia la revisión 314 ordenes de pago y 166 contratos lo que representa un avance del 9,50% del total de los convenios y contratos. el informe hace parte integral de la presente acta.

### 2. PENDIENTES DE INFORMACIÓN FINANCIERA MES DE SEPTIEMBRE

Con fecha 16 de septiembre fue enviada a la supervisión del contrato oficio RM-3343-20 el cual contenía una relación de 25 solicitudes de información de índole financiero, de los 25 ítems, 13 fueron confirmados por el IDEXUD que no cuentan con soportes o son controles que no se han implementado, 10 de ellos son considerados como incompletos, pues para el IDEXUD puede que se consideren entregados, pero al analizarlos no cuentan con los soportes requeridos para su interpretación. En ese orden de ideas la auditoria KRESTON, solicita al supervisor del contrato se solicite ante el IDEXUD, la realización de una mesa de trabajo para aclarar y mitigar los temas pendientes y tener una mejor interpretación de la información financiera del IDEXUD pues estos datos son el insumo para que el próximo entregable (Informe de sostenibilidad financiera - Estructura de costos y punto de equilibrio) tenga la calidad y completitud esperada.



El supervisor del contrato informa que de acuerdo con información suministrada por el IDEXUD hablará con el área de contabilidad para aclarar algunos de los conceptos y el manejo que esta área realice a los temas financieros del IDEXUD.

Se programará una mesa de trabajo para el día lunes 19 de octubre de 8 am a 12 pm, en la cual se convocará también al área de contabilidad.

### 3. TIEMPOS DE REVISIÓN DE LOS EXPEDIENTES POR PARTE DE LA AUDITORIA

En este momento a las instalaciones del IDEXUD solo pueden ingresar 6 auditores en horario de 8 a 3 de la tarde. Como se evidencio en la presentación del 7 al 14 de octubre solo se han revisado 4 convenios los cuales son relativamente cortos, porque no tienen muchas órdenes de pago, sin embargo, teniendo en cuenta ese promedio de revisión que lleva la auditoria los tiempos estimados para su revisión serian de 81 semanas para revisar la totalidad de convenios que hacen falta.

Por lo anterior la auditoria solicita a la supervisión del contrato se evalúe y escalé ante el director del IDEXUD, la posibilidad de ingresar al edificio UGI, evaluar el ingreso desde las 7 de la mañana, teniendo en cuenta que el fuerte de esta revisión es poder documentar lo que está en físico, se solicita que se amplíe inclusive hasta las 4 pm. El supervisor del contrato informa que se escalará la solicitud al IDEXUD y propone una segunda alternativa en el sentido de disponer de los espacios de la oficina de planeación, lo que implicaría el traslado de los archivos desde el IDEXUD. Dado lo anterior se propone a la auditoria que internamente se evalúe las propuestas de adoptando la opción más adecuada para la auditoria.

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

#### 4. PROPUESTA DE MODIFICACIÓN Y PRORROGA AL CONTRATO 1855

Teniendo en cuenta la reunión de seguimiento No. 17 y los tiempos expuestos por el IDEXUD para la organización del archivo correspondiente a los años 2012 al 2015, que serían de 17 semanas, se realizó la ampliación de la suspensión del contrato por el tiempo de 20 días aproximadamente, con el fin de que se adelantaran las actividades para el alistamiento y entrega de los archivos de los convenios y contratos de los años 2015 y 2012. Esta propuesta permitiría al IDEXUD alistar los documentos respectivos y a la auditoría entregar los otros entregables e ir trabajando paralelamente en la revisión de los expedientes de los convenios y contratos.

De acuerdo con los tiempos de revisión y alistamiento informados por el IDEXUD, y teniendo en cuenta la finalización del contrato al 26 de octubre aproximadamente, la supervisión del contrato propone a KRESTON realizar una modificación y prórroga al contrato 1855 específicamente en el valor y forma de pago correspondientes a los entregables No. 3 y 4 los cuales quedarían de la siguiente forma:

##### Entregable 3 – por valor de 20%

1. Propuesta de reorganización y mejoramiento del IDEXUD desde los puntos de vista normativo, organizacional, administrativo y financiero.
2. Informe de sostenibilidad financiera
3. Estructura de costos y punto del equilibrio del IDEXUD.

##### Entregable 4 – por valor del 30%

1. La revisión financiera y jurídica de convenios y contratos correspondiente a los años 2012 al 2015.
2. Informe final de la auditoría de la gestión administrativa y financiera del IDEXUD y de los giros del beneficio institucional correspondientes al periodo 2012 al 2015.



De acuerdo con lo anteriormente planteado, el gerente general de KRESTON acepta la propuesta la cual será respaldada mediante la presente acta y mediante un oficio de aceptación que enviará KRESTON a la supervisión del contrato para iniciar el trámite interno ante Rectoría y la oficina Jurídica.

La prórroga del contrato se realizaría hasta el 18 de diciembre, teniendo en cuenta que las observaciones que se deriven de la revisión del último entregable por parte del CSU se daría en el 17 de diciembre o en una sesión extraordinaria.

#### 5. AVANCE PROPUESTA DE REORGANIZACIÓN Y MEJORAMIENTO DEL IDEXUD

De acuerdo con el cambio propuesto la entrega del tercer entregable (Propuesta de reorganización, Informe de sostenibilidad financiera y Estructura de costos y punto del equilibrio del IDEXUD), se realizaría un informe preliminar en la segunda semana de noviembre, y el informe final para la última semana de noviembre, para esto se requiere el insumo requerido en el documento de los pendientes del IDEXUD y el resultado de la mesa de trabajo.

El supervisor del contrato informa que de acuerdo la propuesta de reorganización y mejoramiento del IDEXUD es importante que se tengan algunos avances preliminares de este punto, pues incluso se están pensando en crear unos espacios para que se vayan evaluando y revisando las propuestas al interior de la Universidad.

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

KRESTON propone realizar una mesa de trabajo para revisar el preliminar de la propuesta de reorganización, la forma de la estructura y el enfoque que está dando KRESTON para que este alineado con lo que espera la Universidad, por lo cual se propone la fecha del día viernes 23 de octubre, se definirá si es presencial o virtual.

## 6. RESPUESTA ANTE EL CONSEJO SUPERIOR

KRESTON informa que se envió nuevamente la respuesta dada a los consejeros y manteniendo la estructura de preguntas y respuestas sugeridas por el supervisor del contrato, anexando el informe preliminar y los anexos, con esto la próxima semana se citará a Comité Técnico de Seguimiento para aprobación del segundo pago.

<b>COMPROMISOS</b>		
<b>Actividad/Tarea</b>	<b>Líder/Responsable</b>	<b>Fecha de Cumplimiento</b>
Realizar una mesa de trabajo para el día lunes 19 de octubre de 8 am a 12 pm, entre KRESTON el IDEXUD y el área de contabilidad para revisar el documento respuesta de pendientes del mes de septiembre.	<b>KRESTON - IDEXUD</b>	<b>19 de octubre</b>
Solicitar ante el IDEXUD del horario de ingresos de los auditores	<b>SUPERVISIÓN</b>	<b>15 de octubre</b>
Oficio de aceptación de la modificación y prórroga del contrato 1855 de 2019	<b>KRESTON</b>	<b>16 de octubre</b>
Realizar una mesa de trabajo para revisar el preliminar de la propuesta de reorganización viernes 23 de octubre	<b>KRESTON - SUPERVISIÓN</b>	<b>23 de octubre</b>
Presentar en la próxima sesión del Comité Técnico de seguimiento la respuesta emitida por KRESTON dando respuesta a las inquietudes de los consejeros	<b>SUPERVISIÓN</b>	<b>22 de octubre</b>