



## **1. RESULTADOS AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO IED INTEGRADA DOMINGO FAUSTINO SARMIENTO**

### **1.1. CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO IED INTEGRADA DOMINGO FAUSTINO SARMIENTO PERIODO AUDITADO 2005**

En desarrollo del PAD 2010, Ciclo I, de conformidad con el encargo de auditoría y el respectivo memorando de planeación, se realizó la Auditoría Gubernamental de Seguimiento con Enfoque Integral, Modalidad Especial, para evaluar el cumplimiento del plan de mejoramiento suscrito por la IED Integrada Domingo Faustino Sarmiento, recibido de conformidad por la Dirección Sectorial de Educación el 26 de diciembre de 2006, como resultado de la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral, Modalidad Especial, PAD 2006, Fase II, periodo auditado 2005.

Se realizó un primer seguimiento en septiembre de 2008, obteniendo como resultado que de 13 hallazgos se cerraron 12, con un promedio de 1,85 y una eficacia del 92,3%. De esa revisión quedó abierto el siguiente hallazgo:

1 *Origen: PAD 2006 Fase II Vigencia 2005 IED Integrada Domingo Faustino Sarmiento, localidad 12 Barrios Unidos.*

*Capítulo 1.4 Evaluación Control Interno Estados Contables Inventarios*

*Descripción del hallazgo u observación: 1.4.1 En el examen al almacén no se encontró valorizado y totalizado el inventario físico a diciembre 31 de 2005.*

*Acción correctiva: Levantamiento físico de inventarios discriminando la procedencia: SED, Asopadres, Fondo de Servicios Educativos, vitrina pedagógica, donaciones.*

*Indicador: Actas Consejo Directivo y Comité de inventarios, oficios desde 08 de marzo de 2006 hasta la fecha.*

*Meta: Inventario físico levantado y saneado al 100%.*

*Área responsable: Almacén e inventarios.*

*Responsable de la ejecución: Almacenista . Área financiera.*

*Recursos: Humanos.*

*Fecha de inicio: 2006/03/08*

*Fecha de terminación: 2009/03/30 (2009/12/31)*

*Resultado del indicador de seguimiento: 1. Verificación física de los inventarios de las sedes A, B, C y D.*

*Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 90%*

*Análisis - Seguimiento Entidad: La sede A del colegio fue entregada en Marzo 14 de 2009. Por cambio de funcionario responsable de almacén e inventarios debido a la pensión el proceso se actualizó a partir del 01-05-09. Organización de la biblioteca y puesta al servicio de los estudiantes en la sede A (edificio Nuevo). Funcionamiento del comité de sostenibilidad. Verificación física de los inventarios de la sede A, B, C y D. Se recibieron con actas los inventarios de los docentes de las sedes A, B, C Y D. En los meses de enero y febrero año 2010 se entregarán con actas el 100% de los inventarios correspondientes a los docentes.+*



**CONTRALORÍA**  
DE BOGOTÁ, D.C.

En la presente auditoría se practicó visita al almacén de este colegio, se comprobó la existencia y aplicación de un software denominado Esparta para el manejo de inventarios y almacén. Se realizaron pruebas selectivas a varias dependencias de la IED, donde se obtuvieron copias de los diferentes documentos y módulos, tales como comprobantes de ingreso y egreso, kardex de elementos de consumo, consumo controlado y activos fijos, inventarios individuales y por dependencias, inventarios de las cuatro sedes en que funciona el colegio y el inventario general valorizado, documentos que se encuentran actualizados a 31 de diciembre de 2009. Se verificó además que está identificada la procedencia de los elementos (FSE y SED) y la correspondiente plaquetización de los mismos.

La acción correctiva y meta propuestas fueron cumplidas eficazmente por lo tanto se cierra el hallazgo.

1.1.1. Grado de cumplimiento plan de mejoramiento IED Integrada Domingo Faustino Sarmiento:

Una (1) acción correctiva cumplida x 2= 2 puntos

2 puntos/1 acción= 2 promedio

Porcentaje de cumplimiento = Promedio del total de puntos x 100% / 2=  
2/1x100% / 2= (2x100%)/2= (200%/2)= 100% Eficaz IED

Fecha de conformidad del plan de mejoramiento: (26/12/2006) 2008/09/26

Fecha de seguimiento: marzo de 2010

El cumplimiento de la acción correctiva dio como resultado una eficacia del 100%.

**CUADRO 1**  
**VALORACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**IED INTEGRADA DOMINGO FAUSTINO SARMIENTO**

SEGUIMIENTO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADAS	ABIERTAS	EFICACIA
SEPTIEMBRE 2008	13	26	24	12	1	92.3%
MARZO 2010	1	2	2	1	0	100%