



1. RESULTADOS AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO IED JOSÉ ACEVEDO Y GÓMEZ

1.1. CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO IED JOSÉ ACEVEDO Y GÓMEZ VIGENCIA AUDITADA 2007

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 José Acevedo y Gómez, recibido de conformidad por la Dirección Sectorial de Educación en julio de 2008, como resultado de la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral, Modalidad regular, PAD 2008, Fase I, vigencia auditada 2007.

Como resultado de la auditoría quedaron abiertos 17 hallazgos responsabilidad de la IED, que se enuncian y evalúan en un primer seguimiento a continuación.

1 *%Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez*

Capítulo: 1.1. Evaluación del plan de mejoramiento control fiscal de advertencia.

Descripción del hallazgo u observación: 1.1.1.Evaluación estrategia y plan de mejoramiento resultado control de advertencia

Acción correctiva: 1- Revisión del control de advertencia de la contraloría. 2- Levantamiento de inventario de acciones emprendidas. 3-Revisión de procedimientos actuales con la participación de todos los funcionarios. 4- Diseño de plan de mejoramiento para atender las recomendaciones del control de advertencia. 5- Socialización del plan de mejoramiento. 6- Ejecución de acciones correctivas. 7- Revisión de acciones correctivas emprendidas.

Indicador: No. de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A noviembre 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.

Área responsable: Consejo Directivo

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Humanos, financieros y técnicos

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/11/30

Resultado del indicador de seguimiento: Se realizaron las siguientes acciones: 1- Revisión del control de advertencia de la contraloría. 2- Levantamiento de inventario de acciones emprendidas. 4- Diseño de plan de mejoramiento para atender las recomendaciones del control de advertencia. 5- Socialización del plan de mejoramiento. 7- Revisión de acciones correctivas emprendidas.

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Se realizaron las acciones correctivas.+

En el seguimiento se verificó que las acciones fueron cumplidas como se comprobó con la formulación, socialización, ejecución y revisión del plan de mejoramiento en el seguimiento realizado. La acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente. El hallazgo queda cerrado.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

2 %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez

Capítulo: 1.2. Evaluación control interno y gestión consejo directivo

Descripción del hallazgo u observación: 1.2.1. Adopción de planes y procedimientos inherentes al Sistema de Control Interno

Acción correctiva: 1- Formulación y aprobación y/o actualización para 2008, del Plan anual de compras, Plan anual de contratación, de mantenimiento preventivo y predictivo de la planta física, procedimientos para control interno. 2- Formulación del procedimiento para trámite y respuestas para solicitudes, quejas, reclamos y derechos de petición. 3. Formulación de procedimiento para el manejo del Riesgo. 3- Realización de consultas al SICE para cualquier contratación.

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A septiembre 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.

Área responsable: Consejo Directivo

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Humanos y técnicos

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/09/30

Resultado del indicador de seguimiento: Se realizaron las siguientes acciones: 1- Formulación y aprobación y/o actualización para 2008, del Plan anual de compras, Plan anual de contratación, de mantenimiento preventivo y predictivo de la planta física, procedimientos para control interno. 2- Formulación del procedimiento para trámite y respuestas para solicitudes, quejas, reclamos y derechos de petición. 3. Formulación de procedimiento para el manejo del Riesgo. 4- Realización de consultas al SICE para cualquier contratación.

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Se realizaron todas las acciones pertinentes.+

En el seguimiento realizado se verificó que el consejo directivo, con acuerdo No. 13 del 2 de febrero de 2009, aprobó los planes de compras, contratación y mantenimiento. Con acuerdo No.4 del 18 del mismo mes y año, regló el manual de contratación para cuantías inferiores a 20 SMMLV. También realizaron en ese mes el levantamiento del mapa de riesgos y su plan de manejo, realizando su aplicación en el curso de 2009. A partir de abril de 2008, ejecutaron las actividades para el diseño e implementación del MECI, realizando su desarrollo y aplicación de conformidad con los lineamientos del nivel central de la SED y el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo queda cerrado.

3 %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez

Capítulo: 1.2. Evaluación control interno y gestión consejo directivo

Descripción del hallazgo u observación: 1.2.2. En las actas de Consejo Directivo de finales de 2006 e inicio de 2007, no quedó registro de aprobación de la contratación del revisor fiscal para la vigencia auditada y su vinculación no se realizó.

Acción correctiva: 1- Formular proyecto para presupuesto 2009 para contratación de Revisor Fiscal aunque la ley 715 y de 2002 y el decreto 992 de 2002 aparece la figura de Fondos de Servicios educativos y no de Fondos de servicios Docentes y en el presupuesto 2008 no hay disponibilidad de contratación de este profesional so pena de sacrificar proyectos de inversión, prioritarios para el desarrollo del PEI. 2- Realizar gestión junto con la SED, ante el MEN para la derogatoria expresa del decreto 1857 de 1994 en vista de que la ley 715 faculta al consejo directivo para aprobar los estados financieros.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas
Meta: A diciembre 15 de 2008 haber implementado las gestiones respectivas.
Área responsable: Consejo Directivo
Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas
Recursos: Humanos, financieros y técnicos
Fecha de inicio: 2008/06/01
Fecha de terminación: 2008/12/15
Resultado del indicador de seguimiento: Se realizaron las acciones propuestas en su totalidad
Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100
Análisis - Seguimiento Entidad: Acciones realizadas en su totalidad.+

Se verificó en la auditoría que el presupuesto del año 2009 incluyó la partida para la contratación del revisor fiscal, pero la derogatoria del decreto 1857/94 y las directrices de la SED llevaron a que no se contratara, al considerar que su contratación ya no obligaba, lo que implica que el hallazgo ya no tiene criterio legal para su formulación por lo tanto queda cerrado.

4 %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez
Capítulo: 1.2. Evaluación control interno y gestión consejo directivo
Descripción del hallazgo u observación: 1.2.3. Evaluación institucional anual
Acción correctiva: 1- Establecer indicadores para la medición del cumplimiento de objetivos, y metas propuestos en el Plan Operativo Anual.
Indicador: No. de acciones realizadas/ total acciones programadas
Meta: A septiembre 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.
Área responsable: Consejo Directivo
Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas
Recursos: Humanos y técnicos
Fecha de inicio: 2008/06/01
Fecha de terminación: 2008/09/30
Resultado del indicador de seguimiento: Se establecieron indicadores en algunas áreas.
Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100
Análisis - Seguimiento Entidad: Se desarrollaron las actividades en su totalidad.+

En el seguimiento se verificó que en el Plan Operativo Anual POA y en la auto evaluación institucional de la IED en la vigencia 2009, incluyeron indicadores en diferentes áreas y procesos, para evaluar el cumplimiento de las metas propuestas. Por lo que la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo quedó cerrado.

5 %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez
Capítulo: 1.2. Evaluación control interno y gestión consejo directivo
Descripción del hallazgo u observación: 1.2.4. La IED no cuenta con un cronograma para la implementación del Modelo Estándar de Control Interno.
Acción correctiva: 1- Establecer cronograma de implementación del MECI en la institución.
Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas
Meta: A junio 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.
Área responsable: Consejo Directivo
Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Recursos: Humanos y técnicos

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/06/30

Resultado del indicador de seguimiento: Se estableció el cronograma para la implementación del MECI

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Se realizaron las actividades presupuestadas.+

Se verificó en el seguimiento que el cronograma para la planeación del diseño e implementación del MECI fue remitido por el rector al CADEL de la localidad de San Cristóbal, con oficio del 8 de abril de 2008. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo quedó cerrado.

6 %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez

Capítulo: 1.4.Presupuesto

Descripción del hallazgo u observación: 1.4.14 .Evaluación y concepto cobertura sobre el programa de subsidios condicionados a la asistencia escolar.

Acción correctiva: 1- Llevar registros actualizados bimestralmente de los estudiantes del programa de subsidios condicionados a la asistencia escolar con recursos involucrados, a pesar de ser esto un programa que maneja directamente la SED.

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A junio 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.

Área responsable: Consejo Directivo

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Humanos y técnicos

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/11/30

Resultado del indicador de seguimiento: se realizaron las acciones pertinentes en su totalidad.

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Acciones realizadas en su totalidad.+

Se verificó en el seguimiento que la IED diligencia planillas bimestrales para el control de la asistencia de los alumnos beneficiarios del proyecto Subsidios condicionados a la asistencia escolar y las remite a la SED para lo de su competencia y control. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo quedó cerrado.

7 %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez

Capítulo: 1.4.Presupuesto

Descripción del hallazgo u observación: 1.4.15.1. La revisión de las modificaciones realizadas, los documentos soporte y de la ejecución presupuestal, presentan observaciones.

Acción correctiva: 1. Llevar tarjetas presupuestales diferencias para cada rubro, específicamente las de Escuela - Ciudad - Escuela y Gastos de transporte. 2. Especificar claramente en las tarjetas presupuestales el origen de los fondos que tienen destinación específica. 3. Garantizar que cada rubro específico cuente con su tarjeta presupuestal con la información correspondiente y actualizada.

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A noviembre 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Área responsable: Consejo Directivo
Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas
Recursos: Humanos y técnicos
Fecha de inicio: 2008/06/01
Fecha de terminación: 2008/11/30
Resultado del indicador de seguimiento: Se realizaron las acciones propuestas en su totalidad
Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100
Análisis - Seguimiento Entidad: Acciones realizadas en su totalidad.+

En el seguimiento se realizó la revisión de las tarjetas presupuestales, en particular las de los rubros Salidas pedagógicas y Gastos de transporte y comunicación, entre otras, comprobando el registro específico de estos rubros, atendiendo el origen de los recursos y su destinación. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo quedó cerrado.

8 %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez
Capítulo: 1.4.Presupuesto
Descripción del hallazgo u observación: 1.4.15.2. En la ejecución de ingresos se registraron adiciones al parecer sin la expedición del respectivo acuerdo del Consejo Directivo.
Acción correctiva: 1. Garantizar que todas las adiciones, reducciones y traslados presupuestales sean debidamente aprobados por el Consejo Directivo y registrarse debidamente en las tarjetas presupuestales.
Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas
Meta: A junio 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.
Área responsable: Consejo Directivo
Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas
Recursos: Humanos y técnicos
Fecha de inicio: 2008/06/01
Fecha de terminación: 2008/06/30
Resultado del indicador de seguimiento: Se realizaron las acciones propuestas en su totalidad
Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100
Análisis - Seguimiento Entidad: Acciones realizadas en su totalidad.+

La comprobación selectiva de los acuerdos de consejo directivo y de las diferentes modificaciones, traslados y adiciones presupuestales, así como la consulta de los registros efectuados en las tarjetas de control presupuestal, permitió constatar que las modificaciones fueron aprobadas con los correspondientes acuerdos de consejo directivo, en concordancia con los procedimientos y normatividad establecidos para ello. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo quedó cerrado.

9 %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez
Capítulo: 1.4.Presupuesto
Descripción del hallazgo u observación: 1.4.16. Se detectaron inconsistencias



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Acción correctiva: 1. Llevar tarjetas presupuestales diferentes para cada rubro, específicamente las de Escuela - Ciudad - Escuela y Gastos de transporte. 2- Ejecutar en su totalidad los proyectos aprobados por el consejo directivo en el presupuesto de 2008, sin fusionar unos con otros.

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A noviembre 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.

Área responsable: Consejo Directivo

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Humanos, técnicos

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/11/30

Resultado del indicador de seguimiento: Se desarrollaron los proyectos propuestos en el POA

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Se presentaron dificultades para la realización del proyecto de recuperación de la memoria histórica por cronogramas académicos.+

Se verificó el manejo de tarjetas presupuestales independientes, teniendo en cuenta el origen y destinación específica de los recursos para los conceptos de Escuela Ciudad Escuela y Gastos de transporte. En la vigencia 2008 se incluyeron cuatro subproyectos de inversión en el presupuesto, su ejecución se realizó en forma independiente, presentando ejecución del 100% dos de ellos, el 2 apoyo a proyectos técnicos (\$930.000) y 4 Compra de equipo (\$1.998.000). Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo quedó cerrado.

10 %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez

Capítulo: 1.5.Estados contables e inventarios

Descripción del hallazgo u observación: 1.5.1. No fue posible efectuar la revisión de los inventarios existentes en la IED (consumo controlado y devolutivo de la SED, vitrina pedagógica e inventario Fondo de Servicios Docentes) para evaluar el sistema de control interno

Acción correctiva: 1. Actualizar inventarios de la institución mediante organización de Kardex de almacén. 2-Incluyendo valor actualizado de los inventarios dentro de la contabilidad.

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A noviembre 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.

Área responsable: Consejo Directivo

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Humanos, técnicos

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/11/30

Resultado del indicador de seguimiento: Se realizó el trabajo de depuración de inventarios.

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Se continuó la tarea de depuración de inventarios.+

Se comprobó en el seguimiento que la encargada de las funciones del manejo de almacén e inventarios presentó con corte a diciembre de 2009, entre otros, los reportes de saldos y movimientos actualizados enviados a la SED; comprobantes de ingreso a almacén; comprobantes de egreso; tarjetas de kardex de control de existencias; actas de entrega de inventario de salones de clase; inventarios individuales, inventarios de las dos sedes e inventarios general. La verificación



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

selectiva indicó que su manejo se ajusta a lo normado en la resolución 001 de 2001 expedida por el Contador Distrital.

Al momento de la visita, por efectos del traslado de la encargada del almacén a otro colegio, se estaba realizando entrega de los bienes y actualización de inventarios a la nueva funcionaria, se estableció que tanto quien entrega como quien recibe son contratistas de OPS de la SED, circunstancia que debido a su movilidad y, en algunas ocasiones, demoras en la renovación de los contratos por parte del nivel central (SED), ocasionan traumatismos en el manejo de los inventarios. De otra parte quedó el compromiso de las directivas en cuanto a dotar de equipo de cómputo y software más funcional, para el manejo de la información en esta área. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo quedó cerrado.

11 *%Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez*

Capítulo: 1.5. Estados contables inventario

Descripción del hallazgo u observación: 1.5.2. No se encontró evidencia de la existencia del Comité de sostenimiento contable, ni del desarrollo normativo estipulado en la Ley 716 de 2001 encaminado a tener un control permanente de los activos y el registro de las novedades relacionadas con estos.

Acción correctiva: 1. Crear comité de sostenimiento contable. 2- Identificar o plaquetear elementos para su correcta y fácil identificación.

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A noviembre 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.

Área responsable: Consejo Directivo

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Humanos, financieros y técnicos

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/11/30

Resultado del indicador de seguimiento: Se realizó la actividad de plaquetear los elementos del inventario.

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Se pidió apoyo a la SED.+

En el seguimiento se verificó que la rectoría de la IED por medio de resolución No.05 del 1 de octubre de 2009 creó el Comité técnico de sostenimiento contable, con la respectiva asignación de funciones a sus integrantes y aprobó el reglamento interno para dicho Comité. El Comité efectuó reuniones el 13 de octubre y el 3 de noviembre de 2009, dejando constancia de ello en las respectivas actas. Se verificó en forma selectiva la plaquetización de los elementos devolutivos de la IED-SED, comprobándose su identificación. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo quedó cerrado.

12 *%Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez*

Capítulo: 1.5.Estados contables inventario



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Descripción del hallazgo u observación: 1.5.3. No existe dictamen de los estados financieros presentados a diciembre 31 de 2006 y 2007.

Acción correctiva: 1- Formular proyecto para presupuesto 2009 para contratación de Revisor Fiscal aunque la ley 715 y de 2002 y el decreto 992 de 2002 aparece la figura de Fondos de Servicios educativos y no de Fondos de servicios Docentes y en el presupuesto 2008 no hay disponibilidad de contratación de este profesional so pena de sacrificar proyectos de inversión, prioritarios para el desarrollo del PEI. 2- Realizar gestión junto con la SED, ante el MEN para la derogatoria expresa del decreto 1857 de 1994 en vista de que la ley 715 autoriza al Consejo Directivo para aprobar los estados financieros del F.S.E.

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A diciembre 15 de 2008 haber implementado las gestiones respectivas.

Área responsable: Consejo Directivo

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Humanos, financieros y técnicos

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/12/15

Resultado del indicador de seguimiento: Se realizaron las acciones propuestas en su totalidad

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Acciones realizadas en su totalidad.+

En el seguimiento se verificó que en el presupuesto del año 2009, fue incluida la partida para la contratación del revisor fiscal, pero la derogatoria del decreto 1857/94, y las directrices de la SED, llevaron a su no vinculación, al considerar que su contratación ya no obligaba, por lo tanto después de esta cambio, no se dictaminan los estados financieros de las IED. Estas modificaciones en la normatividad implican que no existe criterio legal para formulación del hallazgo y queda cerrado.

13 %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez

Capítulo: 1.5.Estados contables inventario

Descripción del hallazgo u observación: 1.5.4. Los saldos de la cuenta propiedad planta y equipo no son confiables

Acción correctiva: 1- Levantamiento del inventario físico. 2- Depuración de los inventarios

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A septiembre 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.

Área responsable: Consejo Directivo

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Humanos y técnicos

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/09/30

Resultado del indicador de seguimiento: Se continuó la tarea de depuración de inventarios.

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Se realizaron las acciones correspondientes.+

Se observó en el seguimiento el nivel de avance en la actualización y depuración de los inventarios, el funcionamiento del comité de sostenimiento contable y el traslado de esta información al contador, ha llevado a la actualización de los



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

saldos de la cuenta Propiedad planta y equipo. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo queda cerrado.

14 *Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez*

Capítulo: 1.6. Contratación

Descripción del hallazgo u observación: 1.6.2. Incumplimiento a lo establecido en el contrato No.004 celebrado entre Nubia Báez y el colegio José Acevedo y Gómez para el uso de los espacios de tienda escolar.

Acción correctiva: 1- Ajustarse a la normatividad en cuanto a lo concerniente a solicitud de garantía única de cumplimiento en el contrato de tienda escolar. 2- Llevar libro de registro de descuentos en el canon de arrendamiento por días no laborados, firmado por contratista y rector.

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A junio 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.

Área responsable: Consejo Directivo

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Humanos y técnicos

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/06/30

Resultado del indicador de seguimiento: Se realizaron las acciones propuestas en su totalidad

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Acciones realizadas en su totalidad.+

Se verificó en el seguimiento que el rector del colegio lleva el control de los pagos, registrando los días en que no hubo servicio, para realizar los respectivos ajustes, además de la oportunidad en los pagos. En cuanto a la póliza de garantía, las compañías de seguros no la expiden por la cuantía del contrato, por lo cual optaron por pedir garantía personal. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo queda cerrado.

15 *Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez*

Capítulo: 1.7 Evaluación planta física

Descripción del hallazgo u observación: 1.7.1. El estado de la construcción es regular, categoría en la que se clasifican las aulas, salas de informáticas, los baños, el laboratorio, el salón de música, la sala de profesores y los espacios destinados a biblioteca, emisora y cafetería

Acción correctiva: 1. Formular Plan de mantenimiento preventivo y predictivo de la planta física. 2- Oficiar a la SED sobre obras prioritarias para prevenir y corregir riesgos en la planta física. 3- Ejecutar obras prioritarias del plan de mantenimiento de acuerdo al presupuesto 2008

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A diciembre 15 de 2008 haber implementado las gestiones respectivas.

Área responsable: Consejo Directivo

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Financieros

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/12/15

Resultado del indicador de seguimiento: Se realizaron las acciones propuestas en su totalidad

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Acciones realizadas en su totalidad.+



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

En el seguimiento se comprobó que la IED elaboró y ejecutó el plan de mantenimiento predictivo y preventivo de la planta física. Comunicó a la SED sobre los riesgos geológicos del sector y posible remoción en masa, para la toma de decisiones y análisis de riesgos. Ejecutaron los planes de mantenimiento para las vigencias 2008 y 2009 con las disponibilidades presupuestales del colegio. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo queda cerrado.

16 Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez
Capítulo: 1.8. Evaluación de control interno y gestión del sistema de información
Descripción del hallazgo u observación: 1.8.1. En la sede B Ramajal el hardware y software se encuentra desactualizado, lo que ha ocasionado que aplicaciones adquiridas en el proyecto de Vitrina Pedagógica para enseñanza, no se puedan utilizar por la obsolescencia de los equipos en servicio. Hay una impresora sin uso por carecer de tóner y un escáner dañado. El techo presenta goteras y una de las lámparas está dañada
Acción correctiva: 1- Gestión ante la SED para revisión y actualización de equipos. 2- Ampliación de la banda de internet de 128K a 512K. 3. Formulación de proyecto de inversión para software de inventarios y manejo de presupuesto. 4. Levantamiento de kardex para actualizar inventarios de almacén.
Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas
Meta: A diciembre 15 de 2008 haber implementado las gestiones respectivas.
Área responsable: Consejo Directivo
Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas
Recursos: Humanos y financieros.
Fecha de inicio: 2008/06/01
Fecha de terminación: 2008/12/15
Resultado del indicador de seguimiento: Se realizaron algunas acciones de gestión ante la SED, para la actualización de equipos y mejorar el ancho de banda para internet.
Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100
Análisis - Seguimiento Entidad: Acciones realizadas en su totalidad.+

En el seguimiento se comprobaron las visitas realizadas en 2008, 2009 y 2010, por la mesa de ayuda de RedP a las salas de sistemas de las dos sedes, con los respectivos diagnósticos y adecuaciones para su normal funcionamiento. La rectoría informó que en 2009, con presupuesto del FSE, se adquirieron cinco equipos de cómputo que se distribuyeron dos para el área académica y tres para la administrativa. También realizó la gestión ante la SED para la actualización de los equipos destinados a enseñanza y el mejoramiento del servicio de internet. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo queda cerrado.

17 Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez
Capítulo: 1.9. Evaluación y concepto de control interno y gestión de la gestión ambiental
Descripción del hallazgo u observación: 1.9.1. Se observó que en la IED no se tiene un enfoque sistémico de la gestión ambiental, el PEI se debe actualizar en relación con la problemática ambiental vigente



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Acción correctiva: 1- Formulación del Plan Integral de Gestión Ambiental PIGA. 2- Coordinación de acciones integradas al comité local ambiental. 3. Actualización del PRAE formulado en 2007. 4- Implementación del programa de reciclaje. 5- Socialización de la normatividad nacional y distrital en el ámbito ambiental.

Indicador: No.de acciones realizadas/ total acciones programadas

Meta: A noviembre 30 de 2008 haber implementado las acciones correctivas.

Área responsable: Área de Ciencias Naturales y educación ambiental

Responsable de la ejecución: Rector. Miguel Medina Cárdenas

Recursos: Humanos y financieros.

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/11/30

Resultado del indicador de seguimiento: Se realizaron las acciones propuestas dentro de las limitaciones presupuestales de la institución

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Se reforzará el trabajo en esta área durante el 2010 con el apoyo del Jardín botánico y la SED.+

Se pudo observar en el seguimiento que la rectoría y los docentes del área de ciencias actualizaron el PRAE, integrándolo al PEI, participaron en el programa Reverdecer y en el II Encuentro local de educación y plantearon e iniciaron el desarrollo y ejecución del PIGA, implementado los recipientes para separación de desechos y socializando con la comunidad educativa la normatividad vigente en lo ambiental. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo queda cerrado.

1.1.1. Grado de cumplimiento plan de mejoramiento IED José Acevedo y Gómez

17 acciones correctivas IED:

17 cumplidas x 2 = 34 puntos

34 puntos / 17 acciones = 2 promedio

Porcentaje de cumplimiento = Promedio del total de puntos x 100% / 2 =

$34/17 \times 100\% / 2 = 2 \times 100\% / 2 = 200\% / 2 = 100\%$ Eficaz IED

Las acciones correctivas presentaron una ejecución satisfactoria, lo que dio como resultado una eficacia del 100%.

CUADRO 1
VALORACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO IED JOSÉ ACEVEDO Y GÓMEZ

SEGUIMIENTO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADAS	ABIERTAS	EFICACIA
MARZO 2010 IED	17	34	34	17	0	100%



1.1.2. Cumplimiento plan de mejoramiento SED nivel central IED José Acevedo y Gómez vigencia auditada 2007

Como resultado de la auditoría a la IED, quedaron abiertos siete (7) hallazgos responsabilidad del nivel central de la SED, que se enuncian y evalúan en un primer seguimiento a continuación.

1 NC *Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez- Nivel Central - SED . IED*

Capítulo: 1.1. Evaluación del plan de mejoramiento control fiscal de advertencia.

Descripción del hallazgo u observación: Estrategia y Plan de Mejoramiento resultado del control de advertencia

Acción correctiva: La Dirección Financiera de la SED, como respuesta al control de advertencia sobre las gestiones adelantadas por los colegios oficiales, formulada al Alcalde Mayor de Bogotá, adoptó las siguientes estrategias:-Implementó la GUÍA DE APOYO PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL PARA LOS FSE. - Contrató once (11) profesionales en diferentes disciplinas (contadores, economistas, administradores de empresas, especialistas en derecho administrativo), para asesorar en la administración de los recursos que ingresan a los Fondos de Servicios Educativos - FSE, a los responsables de su ejecución.- El mecanismo utilizado por los profesionales como asesores en áreas de contabilidad, tesorería, presupuesto, caja menor y contratación, consiste en visitar a cada uno de los colegios que administran FSE, establecer un diagnóstico y apoyar a los mismos en las debilidades detectadas en el desarrollo de los procesos. - Capacitación permanente (presencial, escrita, vía telefónica o electrónica) a los Rectores, Auxiliares Administrativos con funciones financieras y Consejos Directivos en temas relacionados con el manejo del FSE.- Elaboración de talleres interactivos para el manejo de las finanzas en los FSE. -Adquisición de software para el manejo integral de las finanzas en los FSE. -Actualización de la guía de apoyo presupuestal y contractual para los FSE, capítulo III, contratación.

Indicador: numero de asesorías y capacitaciones/ número de fondos

Meta: el logro de una administración óptima de los recursos que un colegio percibe a través de los FSE

Área responsable: Subdirección de análisis financiero

Responsable de la ejecución: profesionales de apoyo

Recursos: profesionales de apoyo

Fecha de inicio: 2008/01/01

Fecha de terminación: 2008/12/31

Resultado del indicador de seguimiento: Se dio cumplimiento al compromiso o acción de mejoramiento de acuerdo a la actividad formulada contratando los asesores, realizando las capacitaciones (presenciales, personales, telefónicas, escritas), elaborando y dando a conocer la guía de apoyo presupuestal y contractual para los FSE y el aplicativo para consolidación de la información presupuestal

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: la Dirección financiera - Subdirección de análisis financiero cuenta con los profesionales del área y once asesores que están brindando apoyo, asesoría y capacitación en FSE. Adicionalmente puso en marcha el aplicativo de consolidación presupuestal, y elaboró y dio a conocer la guía de apoyo presupuestal y contractual para los FSE.+

Se observó que las acciones fueron cumplidas como se comprobó en el seguimiento realizado a la formulación, socialización, ejecución y revisión del plan de mejoramiento, actividades ejecutadas por la IED. Por lo tanto la acción



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo queda cerrado.

2 NC *Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez - Nivel Central - SED . IED*

Capítulo: 1.2. Evaluación de la gestión del consejo directivo

Descripción del hallazgo u observación: 1.2.4. La IED no cuenta con un cronograma para la implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI.

Acción correctiva: Presentar a los rectores en 3 talleres el plan de trabajo conjunto para la implementación de MECI y Calidad en los colegios liderado desde el nivel central y los conceptos básicos de estas dos herramientas de gestión

Indicador: No. De talleres realizados

Meta: A 30 de junio de 2008 realizar 3 talleres.

Área responsable: Rector

Responsable de la ejecución: Profesionales especializados grados 21 y 24

Recursos: Humanos y técnicos

Fecha de inicio: 2008/05/28

Fecha de terminación: 2008/06/30

Resultado del indicador de seguimiento: Cumplida

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: Los días 28, 29 y 30 de mayo se realizaron talleres con los rectores de los colegios oficiales para socializar sobre el MECI y el SGC y se presentó el plan de acción a seguir por los colegios de acuerdo con los avances del nivel central.+

Se constató durante el seguimiento que el cronograma para la planeación del diseño e implementación del MECI fue remitido por el rector al CADEL de la localidad de San Cristóbal, con oficio del 8 de abril de 2008. A partir de abril de 2008, ejecutaron las actividades para el diseño e implementación del MECI, realizando su desarrollo y aplicación de conformidad con los lineamientos del nivel central de la SED y el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFF. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo queda cerrado.

3 NC *Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez - Nivel Central - SED . IED*

Capítulo: 1.5. Evaluación gestión estados contables - inventarios

Descripción del hallazgo u observación: 1,5,1 No fue posible efectuar la revisión de los inventarios existentes en la IED, (Consumo controlado y devolutivos SED, Vitrina Pedagógica e Inventario Fondo de Servicios Docentes), para evaluar el sistema de control interno aplicable al manejo de los recursos representados en bienes y elementos, y verificar el cumplimiento de lo normado en la Resolución 001 de 2001 Manual de procedimientos administrativos y contables para el manejo y control de los bienes en los Entes Públicos del Distrito Capital, establecer su adopción formal y determinar la responsabilidad funcional del funcionario asignado. Los inventarios en general están desactualizados. Se carece de un aplicativo para la contabilización sistematizada de los inventarios. Desde septiembre de 2005 a la fecha de la visita, no se ha designado un funcionario para el manejo, actualización, control y contabilización de los inventarios, según lo manifestó la rectoría y se constató en la escasa información existente sobre el tema.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Acción correctiva: 1, Convocar a una actividad de información sobre los procesos de registro, egresos y seguimiento a los inventarios, tanto para almacenistas como para los directivos.

Indicador: Reunión efectuada / Reunión programada

Meta: A 18 de julio los funcionarios deben haber asistido al proceso de información sobre el manejo de bienes

Área responsable: Subdirección de Recursos Físicos

Responsable de la ejecución: Yolanda Cuellar González, Profesional Especializado

Recursos: Humanos y técnicos

Fecha de inicio: 2008/07/18

Fecha de terminación: 2008/07/18

Resultado del indicador de seguimiento: Se manifiesta mejoría en la gestión del colegio en materia de inventarios gracias a la capacitación impartida en la reunión realizada

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

Análisis - Seguimiento Entidad: El día 2 de diciembre de 2008 se realizó en el nivel central una capacitación personalizada con el rector del colegio sobre el tema de inventarios, la Dirección de Dotaciones tiene el compromiso de realizar un seguimiento y acompañamiento de inventarios en el primer trimestre de 2009. Ver anexo No. 3.+

Se observó que la encargada de las funciones del manejo de almacén e inventarios presentó con corte a diciembre de 2009, los reportes de saldos y movimientos actualizados enviados a la SED; comprobantes de ingreso a almacén; comprobantes de egreso; tarjetas de kardex de control de existencias; actas de entrega de inventario de salones de clase; inventarios individuales, inventarios de las dos sedes e inventarios general, entre otros. La verificación selectiva indicó que su manejo se ajusta a lo normado en la resolución 001 de 2001 expedida por el Contador Distrital.

Al momento de la visita, por efectos del traslado de la encargada del almacén a otro colegio, se estaba realizando entrega de los bienes y actualización de inventarios a la nueva funcionaria, se estableció que tanto quien entrega como quien recibe son contratistas de OPS de la SED, circunstancia que debido a su movilidad y, en algunas ocasiones, demoras en la renovación de los contratos por parte del nivel central (SED), ocasionan traumatismos en el manejo de los inventarios. De otra parte quedó el compromiso de las directivas en cuanto a dotar de equipo de cómputo y software más funcional, para el manejo de la información en esta área. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo queda cerrado.

4 NC %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez - Nivel Central - SED . IED

Capítulo: 1.5. Evaluación gestión estados contables - inventarios Descripción del hallazgo u observación: 1.5.2 No se encontró evidencia de la existencia del comité de sostenimiento contable, ni del desarrollo normativo estipulado en la Ley 716 de 2001, Decreto 1282 de 2002, la Resolución 01 de de 2001 del Contador General de Bogotá y la Resolución 2440 de la SED, encaminado a tener un control permanente de los activos y el registro de las novedades relacionadas con estos. No se cuenta con un plan de manejo del riesgo actualizado en el área de almacén e inventarios,



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

que permita diagnosticar y determinar las estrategias y las acciones administrativas a desarrollar para el control de los bienes y la actualización de la información por dependencia y por funcionario responsable. La mayoría de los elementos carecen de plaquetas y/o de referencias que permitan su identificación, incumpliendo las disposiciones sobre el manejo de los inventarios.

Acción correctiva: 1. Realizar una visita de seguimiento y levantamiento de inventarios y actualizar la plaquetización de los elementos de la SED.

Indicador: Visita efectuada / Visita Programada

Meta: Para el día 11 de Septiembre se finalizará el proceso

Área responsable: Subdirección de Recursos Físicos

Responsable de la ejecución: Yolanda Cuellar González, Profesional Especializado

Recursos: Humanos y técnicos

Fecha de inicio: 2008/09/09

Fecha de terminación: 2008/09/11

Resultado del indicador de seguimiento: se efectuó la reunión prevista con el colegio.

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

Análisis - Seguimiento Entidad: En reunión con el rector Miguel Antonio Medina llevada a cabo el 2 de diciembre se dejó en claro que el comité directivo está apoyando las labores de control y seguimiento que surgen al interior del colegio. Se deja en claro que el colegio está en proceso de reforzamiento, motivo por el cual se encuentran organizando los espacios y temas administrativos. Ver anexo No.3+

En el seguimiento se verificó que la rectoría de la IED por medio de resolución No.05 del 1 de octubre de 2009 creó el Comité técnico de sostenimiento contable, con la respectiva asignación de funciones a sus integrantes y aprobó el reglamento interno para dicho Comité. El Comité efectuó reuniones el 13 de octubre y el 3 de noviembre de 2009, dejando constancia de ello en las respectivas actas. Se verificó en forma selectiva la plaquetización de los elementos devolutivos de la IED-SED, comprobándose su identificación.

Al momento de la visita, por efectos del traslado de la encargada del almacén a otro colegio, se estaba realizando entrega de los bienes y actualización de inventarios a la nueva funcionaria, se estableció que tanto quien entrega como quien recibe son contratistas de OPS de la SED, circunstancia que debido a su movilidad y, en algunas ocasiones, demoras en la renovación de los contratos por parte del nivel central (SED), ocasionan traumatismos en el manejo de los inventarios. De otra parte quedó el compromiso de las directivas en cuanto a dotar de equipo de cómputo y software más funcional, para el manejo de la información en esta área. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo queda cerrado.

5 NC %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez - Nivel Central - SED . IED

Capítulo: 1.7 Evaluación planta física

Descripción del hallazgo u observación: 1.7.1. El estado de la construcción es regular, categoría en la que se clasifican las aulas, salas de informática, los baños, el laboratorio, el salón de música, la sala de profesores, y los espacios destinados a biblioteca, emisora y cafetería. Las edificaciones son tipo alianza y datan de hace varias décadas. En la sede Ramajal, el patio de recreo presenta



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

hundimiento de aproximadamente 50 cms., el aula de informática presenta goteras y una lámpara está dañada

Acción correctiva: 1. Apropiar los recursos necesarios para el desarrollo de las obras en el Colegio José Acevedo y Gómez Sede A, en lo que se refiere a reforzamiento. 2. Con respecto a la Sede Ramajal, efectuar visita técnica para evaluar las condiciones y efectuar los correctivos de acuerdo con la viabilidad de recursos asignados en el nuevo Plan Sectorial si es el caso, de lo contrario asesorar a las directivas docentes en los temas de mantenimiento preventivo, predictivo y correctivo a ejecutar.

Indicador: Recursos apropiados /Recursos solicitados. Informes técnicos

Meta: Lograr ambientes escolares cómodos y seguros

Área responsable: Subdirección de Plantas Físicas

*Responsable de la ejecución: Coordinador Área de Planeación y Diseño-Carlos Benavides
Coordinador Proyecto de Reforzamiento-Carlos Cárdenas Coordinador Área de Control y Estadística-Wilna Posada*

Recursos: Humanos, técnicos y financieros

Fecha de inicio: 2008/06/01

Fecha de terminación: 2008/12/31

Resultado del indicador de seguimiento: en la sede A, se efectuó el diseño para la restitución del colegio, por parte de la Universidad Nacional y se espera efectuar el estudio de remoción en masa exigido por la DEPAE para seguir con la obtención de la licencia de construcción y posterior proceso de licitación y adjudicación de la obra. La restitución se encuentra incluida en el plan de acción 2008-2012. En cuanto a la sede Ramajal, mediante el plan de mantenimiento preventivo y predictivo, se efectuaron algunas intervenciones para disminuir el riesgo existente, mientras se define si se reubica o no esta sede.

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 60

Análisis - Seguimiento Entidad: en espera de estudio de remoción en masa para definir proceso de licitación para la adjudicación de la sede A.+

Se encontró en el seguimiento que, aparte de los estudios y diseños mencionados por la SED, no se han realizado acciones efectivas para solucionar la problemática de la infraestructura del colegio, pues la SED no ha asignado recursos financieros para ello. La acción correctiva y meta propuestas se cumplieron con eficacia parcial, por lo tanto el hallazgo queda abierto.

6 NC *Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez - Nivel Central - SED . IED*

Capítulo: 1.8. Evaluación de control interno y gestión de los sistemas de información

Descripción del hallazgo u observación: 1.8.1 Sede B Ramajal. Existe deficiente servicio de las salas de informática

Acción correctiva: Incluir la institución en la BD de necesidades con prioridad alta de dotación de equipos y de mejoramiento y mantenimiento de la infraestructura de red para el presente año. Se realizara una visita técnica por parte de la mesa ayuda con el objetivo de llevar a cabo una brigada de mantenimientos preventivos y correctivos para de dejar operativos el mayor número de equipos de computo. De no contar con recursos para este año, se trabajará para conseguirlos en el siguiente año.

Indicador: No de equipos solicitados para el colegio/número de equipos asignados

Meta: A Octubre 30 de 2008 contar con una buena infraestructura informática en el Colegio y así garantizar el derecho a la educación de los niños.

Área responsable: Dirección de Servicios Informáticos

Responsable de la ejecución: Profesional



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Recursos: Técnico y Humano

Fecha de inicio: 2008/07/02

Fecha de terminación: 2008/10/02

Resultado del indicador de seguimiento: 100

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: diciembre 31-2008. Mesa de ayuda. Se han atendido servicios técnicos solicitados, prestando las visitas técnicas preventivas y de diagnóstico para este colegio, las estadísticas se controlan a través del software de mesa de ayuda. Plan de mejoramiento cumplido, debe cerrarse.+

Se comprobaron las visitas realizadas en 2008, 2009 y 2010, por la mesa de ayuda de RedP a las salas de sistemas de las dos sedes, con los respectivos diagnósticos y adecuaciones para su funcionamiento. La rectoría realizó la gestión ante la SED para la actualización de los equipos destinados a enseñanza y el mejoramiento del servicio de internet. Las peticiones del rector, en cuanto a dotación de equipos nuevos y mejoramiento del servicio de internet, no tuvieron respuesta efectiva en 2009. La acción correctiva y meta propuestas se cumplieron en forma parcialmente eficaz, el hallazgo queda abierto para la SED.

7 NC %Origen: PAD 2008 Fase I Vigencia 2007 Auditoria regular Colegio José Acevedo y Gómez - Nivel Central - SED . IED

Capítulo: 1.9. Evaluación y concepto de control interno y gestión de la gestión ambiental

Descripción del hallazgo u observación: 1.9.1 El PEI no tiene enfoque sistémico de la gestión ambiental

Acción correctiva: Reunión con el rector, coordinador y docente líder del Proyecto Ambiental Escolar en el colegio relacionado para que los PEI incluyan la dimensión ambiental.

Indicador: 3 reuniones

Meta: Colegio con avances en la revisión y discusión del PEI con el fin de que incluya y refleje la dimensión ambiental.

Área responsable: Subdirección de Mejoramiento Educativo

Responsable de la ejecución: Profesionales especializados

Recursos: Humanos, técnicos y financieros

Fecha de inicio: 2008/07/20

Fecha de terminación: 2009/02/28

Resultado del indicador de seguimiento: Porcentaje de colegios sensibilizados en el uso racional de los recursos y la protección del ambiente

Grado de avance físico de ejecución de las metas . Seguimiento Entidad: 100

Análisis - Seguimiento Entidad: A junio de 2009, la SED implementó un total de 200 talleres de acompañamiento a los colegios del D. C. (102 de capacitación y 98 de acompañamiento), como resultado de estos talleres se acompañó a un total 3234 representantes de las comunidades educativas. Se realizaron tres talleres según lo programado. A estos talleres asistieron: 2525 docentes, 418 estudiantes, 68 directivos docentes y 223 personas entre padres e interesados en los temas. En el desarrollo de estos talleres se trata la importancia de reflejar la inclusión de la dimensión ambiental en el PEI. Acción cumplida junio de 2009.+

La rectoría y los docentes del área de ciencias actualizaron el PRAE, integrándolo al PEI, participaron en el programa Reverdecer y en el II Encuentro local de educación y plantearon e iniciaron el desarrollo y ejecución del PIGA,



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

implementado los recipientes para separación de desechos y socializando con la comunidad educativa la normatividad vigente en lo ambiental. Por lo tanto la acción correctiva y meta propuestas se cumplieron eficazmente y el hallazgo quedó cerrado.

1.1.3. Grado de cumplimiento plan de mejoramiento SED nivel central IED José Acevedo y Gómez

7 acciones correctivas SED:

5 cumplidas x 2 = 10 puntos

2 cumplimiento parcial x 1 = 2 puntos

12 puntos / 7 acciones = 1.71 promedio

Porcentaje de cumplimiento = Promedio del total de puntos x 100% / 2 =
(12/7 x 100)% / 2 = (1.71 x 100% / 2) = (171% / 2) = 85.71% Eficaz SED

El nivel de ejecución de las acciones correctivas dio una eficacia del 85.7%, sin embargo, quedaron abiertos los hallazgos identificados como % 7.1. El estado de la construcción es regular, categoría en la que se clasifican las aulas, salas de informática, los baños y % 8.1 Sede B Ramajal. Existe deficiente servicio de las salas de informática, por su cumplimiento parcial.

CUADRO 2
VALORACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO IED JOSÉ ACEVEDO Y GÓMEZ
SED NIVEL CENTRAL É IED

SEGUIMIENTO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADAS	ABIERTAS	EFICACIA
SED MARZO 2010	7	14	12	5	2	85.7%
IED MARZO 2010	17	34	34	17	0	100%



PDF
Complete

*Your complimentary
use period has ended.
Thank you for using
PDF Complete.*

[Click Here to upgrade to
Unlimited Pages and Expanded Features](#)



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.