

 **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.

Al rescate de la moral y la ética pública

**INFORME DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL
MODALIDAD ESPECIAL**

SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

**SED - INSTITUCIÓN EDUCATIVA DISTRITAL
Í INEM FRANCISCO DE PAULA SANTANDERÍ**

PERIODO AUDITADO VIGENCIAS 2005 Y 2006

**PLAN DE AUDITORÍA DISTRITAL 2010
CICLO I**

DIRECCIÓN SECTOR EDUCACIÓN, CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE

ABRIL DE 2010

 **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.

**AUDITORÍA ESPECIAL AL
Í INEM FRANCISCO DE PAULA SANTANDERÍ**

Contralor de Bogotá	Miguel Ángel Moralesrussi Russi
Contralor Auxiliar	Victor Manuel Armella Velásquez
Director Sectorial	Mauro A. Aponte Guerrero
Subdirector de Fiscalización de Educación	Claudia Gómez Morales
Asesora Jurídica	Carmen Luz Vargas Silva
Equipo de Auditoria	Luis Camilo Dueñas Niño (Líder) Rosalba Rocio Corredor Ortega Daniel Camacho Plazas Gladys Villate Monroy Pedro Ignacio Becerra Perea

 *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.

CONTENIDO	Página
1. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	1
2. VALORACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2

1. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.

El objetivo general de la auditoría de seguimiento, consiste en evaluar el cumplimiento de las acciones correctivas presentadas por las Instituciones Educativas Distritales en los formatos de planes de mejoramiento, resultantes de los seguimientos y las auditorías realizadas a las vigencias fiscales 2005, 2006, 2007 y 2008, en dichas entidades verificando su incidencia en el mejoramiento de la gestión fiscal.

Esta evaluación se encuentra enmarcada bajo los lineamientos de las Resolución 029 del 3 de noviembre de 2009, procedimiento para la conformidad y seguimiento al plan de mejoramiento, código 4015, versión 7.0 y la Resolución 021 del 9 de noviembre de 2007, que regula lo pertinente a los planes de mejoramiento.

El plan de mejoramiento suscrito por la IED INEM FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, presentó 4 hallazgos abiertos que incluyeron dos (2) relacionados con consejo directivo, uno (1) con inventarios y uno (1) con participación. Una vez efectuado el seguimiento al plan de mejoramiento suscrito por el colegio y verificado el cumplimiento de las acciones correctivas se cerraron todos los hallazgos.

En términos generales, se observó una mejora sustancial en la gestión del colegio frente al tema del control interno del consejo directivo, en especial en la aprobación de procedimientos y de planes, como lo establece la normatividad que le es aplicable y en los registros de las actas de las reuniones. Se realizaron mejoras en la divulgación de los proyectos por medio de la distribución del Boletín de la institución, también se realiza con los padres de familia en reuniones bimestrales y a través del proceso contractual a través de la publicación en el CADEL, Alcaldía y en los caso de mayor cuantía en el diario oficial. Mediante acuerdo No. 22 del 16 de junio de 2009, se aprueba el reglamento de almacén e inventarios del colegio, el cual fue registrado en acta 16 de reunión del consejo directivo del 27 de agosto de 2009. La confrontación del inventario se lleva a cabo a través del sistema, al momento de la visita se verificaron algunos ítems en almacén frente a lo registrado en el sistema, encontrándose actualizados los datos.

En la evaluación del plan de mejoramiento del colegio, se determinó que en cuanto a PROMEDIO fue Cumplido y en CUMPLIMIENTO fue Eficaz..



2. VALORACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.

Cuadro No. 1
Valoración Plan de Mejoramiento

Componente	Hallazgo	Actividades Evaluadas	Puntaje Máximo	Puntaje Asignado	Estado de la Acción	Observaciones
Consejo directivo	1.2..	1	2	2	CERRADA	
	1.2.1.	1	2	2	CERRADA	
Inventarios	1.5.1.	1	2	2	CERRADA	
Participación	1.6.1.	1	2	2	CERRADA	
Total Acciones Correctivas		4	8	8		

Fuente: Informe de seguimiento al plan de mejoramiento.

Promedio: Total puntos obtenidos dividido Total de actividades evaluadas.
 $8 / 4 = 2.0$
 Cumplido.

Porcentaje de cumplimiento: Promedio X 100 / 2
 $2.0 \times 100 / 2 = 100\%$
 Eficaz.