

 **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 O. E. A.Î**

PERIODO AUDITADO VIGENCIAS 2005 Y 2006

**PLAN DE AUDITORÍA DISTRITAL 2010
CICLO I**

DIRECCIÓN SECTOR EDUCACIÓN, CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE

ABRIL DE 2010

 *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

**AUDITORÍA ESPECIAL
A LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA DISTRITAL
Í O. E. A.Í**

Contralor de Bogotá	Miguel Ángel Morales Russi 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.

Al rescate de la moral y la ética pública

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 O. E. A., presentó tres (3) hallazgos abiertos, que incluyeron uno (1) relacionado con consejo directivo uno (1) con participación y uno (1) con inventarios. Verificado el cumplimiento de las acciones correctivas se cerraron todos los hallazgos.

Se evidenció gestión por parte de la administración tendiente a subsanar las observaciones que habían quedado del seguimiento al plan de mejoramiento, como el caso del reglamento interno del consejo directivo y darle la verdadera dimensión al tema de la participación de los diferentes estamentos de la comunidad educativa en la conformación del gobierno escolar. En el tema de inventarios se verificaron adelantos tendientes a corregir las debilidades encontradas, aunque hace falta gestión por parte de la SED para conseguir el software de inventarios que contribuya al mejoramiento de los procesos y redunde en mejores resultados, con ello se completaría las gestiones que corrijan las deficiencias observadas por la Contraloría de Bogotá. Por lo que este hallazgo se cerrara para el colegio pero se abrirá a la SED.

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

SED NIVEL CENTRAL.

Del total de hallazgos corresponde a la SED el 1.5.1.2., del componente de inventarios, el cual se dejó abierto, por cuanto en la visita de auditoría no se evidenciaron acciones tendientes a corregir la situación presentada.

En la evaluación del plan de mejoramiento, se determinó que la SED en cuanto a PROMEDIO fue No Cumplido y en CUMPLIMIENTO fue Ineficaz.

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	1.1.6.	7	14	14	CERRADA	
Participación	1.2.	11	22	22	CERRADA	
Inventarios	1.5.1.	10	20	20	CERRADA	
Total Acciones Correctivas		28	56	56		

Fuente: Informe de seguimiento al plan de mejoramiento.

Promedio: Total puntos obtenidos dividido Total de actividades evaluadas.
 $56 / 28 = 2.0$
 Cumplido.

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

SED NIVEL CENTRAL

Cuadro No. 2
Valoración Plan de Mejoramiento

Componente	Hallazgo	Actividades Evaluadas	Puntaje Máximo	Puntaje Asignado	Estado de la Acción	Observaciones
Inventarios	1.5.1.2.	1	2	0	ABIERTA	
Total Acciones Correctivas		1	2	0		

Fuente: Informe de seguimiento al plan de mejoramiento.

Promedio: Total puntos obtenidos dividido Total de actividades evaluadas.
 $0 / 1 = 0$
 No Cumplido.

Porcentaje de cumplimiento: Promedio X 100 / 2
 $0 \times 100 / 2 = 0\%$
 Ineficaz.