

 **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.

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

SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

**COLEGIO GUILLERMO LEÓN VALENCIA IED
VIGENCIA 2005**

**PLAN DE AUDITORIA DISTRITAL 2010
CICLO I**

DIRECCIÓN SECTOR EDUCACION, 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 A LA SED-COLEGIO GUILLERMO LEÓN VALENCIA
IED**

Contralor de Bogotá

Miguel Ángel Moralesrussi Russi

Contralor Auxiliar

Víctor 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 Rocío Corredor
Daniel Camacho Plazas
Gladys Villate Monroy
Pedro Becerra Perea

 **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.

CONTENIDO

	Página
1. RESULTADOS DE LA AUDITORIA DE SEGUIMIENTO	1
1.1. Evaluación Plan de mejoramiento Guillermo León Valencia	1
• Concepto de Gestión plan de mejoramiento IED	2
• Concepto de Gestión plan de mejoramiento SED Nivel Central	3



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

1. RESULTADOS DE LA AUDITORIA DE SEGUIMIENTO

1.1. SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO IED GUILLERMO LEÓN VALENCIA.

En cumplimiento del PAD 2010, se adelantó la segunda Auditoría de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito por la GUILLERMO LEÓN VALENCIA, que fue validado y aceptado por la Dirección de Educación mediante comunicación No., comunicación No. 34100-28475 del 26 de diciembre de 2006, correspondiente a la Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial, Fase II vigencia 2006.

De los diez y seis (16) hallazgos administrativos detectados y comunicados en el informe de auditoría, ocho (8) hallazgos quedaron pendientes que se relacionan a continuación para seguimiento:

CUADRO 1
VALORACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
1.1. CONSEJO DIRECTIVO						
1.1.1. Debilidades en los elementos del sistema de control interno. Conformación del Consejo Directivo.	1	2	2	1.1.1.		CERRADA
1.1.3. Adopción de procedimientos de Control Interno, presupuesto, compras, contratación, y manejo de inventarios. Se verificó que los procedimientos señalados no han sido adoptados mediante Acuerdo por el Consejo Directivo.	1	2	2	1.1.3.		CERRADA
1.1.5. Prestación de los Servicios Profesionales. Como resultado de la falta de la reglamentación del tema por parte del Consejo, el rector nombra directamente el contador (6).	1	2	2	1.1.5.		CERRADA
1.1.6. Deficiencias en la Evaluación Institucional Anual.	1	2	2	1.1.6.		CERRADA
1.2. PRESUPUESTO						
1.2.6. Adición en 2006 de Saldos de	1	2	2	1.2.6.		CERRADA



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
Apropiación presupuestal no ejecutados del Presupuesto de las Vigencias 2004 y 2005.						
1.2.7. Aprobación De Traslados Presupuestales por parte del rector, los que son competencia del Consejo.	CERRADA	2	2	1.2.7.		CERRADA
1.3. CONTRATACIÓN						
1.3.4. Desactualización del Manual de Contratación de la Institución Educativa.	1	2	2	1.3.4.		CERRADA
1.4. INVENTARIOS						
1.4.1. Actividades pendientes de Actualización en el Sistema de Inventarios.	CERRADA	2	2	1.4.1.1. 1.4.1.2. 1.4.1.5 1.4.1.8. 1.4.1.9.		CERRADA
SED 1.11. SISTEMAS DE INFORMACIÓN Existían en la sede A dos (2) salas habilitadas para los sistemas de información a la fecha no se encuentran en servicio por los trabajos de reforzamiento estructural de la planta física por tal motivo no fue posible su verificación. (õ).	1	2	2	1.11		CERRADA
IED 8	10	20	36	8	0	

FUENTE: IED-SIVICOF

- Concepto de control interno y gestión del Plan de Mejoramiento IED

De los ocho (8) hallazgos con sus ítems correspondientes que estaban pendientes, se cierran: 1.1.1., 1.1.3., 1.1.5., 1.1.6., 1.2.6., 1.2.7., 1.3.4., y 1.4.1. Se confirma además el cierre del hallazgo 1.1.2.,

Para los ocho (8) hallazgos se propusieron 10 actividades con un puntaje máximo de 20 puntos. El puntaje final asignado se ubicó en 36 puntos.

Promedio de puntos: =2.0, el plan se cumplió.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Porcentaje de cumplimiento: 100%, indicando que el plan de mejoramiento fue eficaz.

Resta continuar con el mantenimiento del sistema integrado de gestión, sobre todos en las restricciones puntuales presentadas en algunos de los hallazgos evaluados. De acuerdo con el compromiso adquirido, una vez consolidados los ajustes, deben ser remitidos a la Dirección de Educación, para que los hallazgos superados no vuelvan a tener ocurrencia.

- Concepto de control interno y gestión del Plan de Mejoramiento SED-NIVEL CENTRAL

CUADRO 2
NIVEL CENTRAL

HALLAZGO	ACTIVIDADES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
SED 1	1	2	2	1	0	

FUENTE: IED-SIVICOF

Se valoró el hallazgo del componente Sistemas de Información 1.11., a cargo de la SED, el cual se cierra por la normalización a la fecha del servicio en las salas de sistemas.