

 **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 JOSÉ MARTÍ IED
VIGENCIA 2008**

**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 DE SEGUIMIENTO A LA SED-COLEGIO JOSÉ MARTÍ 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

 *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	1
• Concepto de Gestión plan de mejoramiento IED	13
• Concepto de Gestión plan de mejoramiento SED Nivel Central	14



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

1. RESULTADOS DE LA AUDITORIA DE SEGUIMIENTO

1.1. SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO IED JOSÉ MARTÍ.

En cumplimiento del PAD 2010, se adelantó la Auditoría de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito, que fue validado y aceptado por la Dirección de Educación mediante comunicaciones No. 140200 . 09820 del 2 de junio y 140200 - 10724- del 17 de junio de 2009, correspondiente al PAD 2009, Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral, Modalidad Regular, Ciclo I vigencia 2008.

De treinta y cuatro (34) hallazgos administrativos del colegio y once (11) del nivel central, se presenta a continuación el seguimiento:

CUADRO 1
VALORACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
1.2. EVALUACIÓN CONTROL FISCAL DE ADVERTENCIA.						
1.2.1. Estrategia y Plan de Mejoramiento resultado del control de advertencia sin definir.	1	2	2	1.2.1		CERRADA
SED NIVEL CENTRAL 1.2.1. Estrategia y Plan de Mejoramiento resultado del control de advertencia sin definir.	3	6	6	1.2.1		CERRADA
1.3. IMPLEMENTACIÓN MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO MECI.						
1.3.1. Sin consolidar en la IED el Modelo Estándar de Control Interno MECI, según el cronograma definido para la vigencia 2008.	1	2	2	1.3.1.		CERRADA
SED NIVEL CENTRAL 1.3.1. Sin consolidar en la IED el Modelo Estándar de Control Interno MECI, según el cronograma definido para la vigencia 2008.	6	12	12	1.3.1.		CERRADA
1.1. CONSEJO DIRECTIVO						
1.4.1. Aspectos de control interno de orden legal a mejorar en reglamento de funcionamiento interno y gestión del consejo directivo.	1	2	2	1.4.1.		CERRADA
1.4.2. Debilidades en el manejo y control del riesgo, elemento fundamental del sistema de control interno.	1	2	2	1.4.2.		CERRADA



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
SED NIVEL CENTRAL 1.4.2. Debilidades en el manejo y control del riesgo, elemento fundamental del sistema de control interno.	1	2	2	1.4.2.		CERRADA
1.4.3. Debilidades en la adopción técnica de planes, procedimientos e indicadores.	1	2	2	1.4.3.		CERRADA
1.4.4. Organigrama del colegio sin ajustarse a las áreas misionales y de soporte.	1	2	2	1.4.4.		CERRADA
1.4.5. El Consejo Directivo no adopta el programa anual de compras de la IED en los términos señalados legalmente.	1	2	2	1.4.5.		CERRADA
1.4.6. Mejoramiento y ajuste de la evaluación institucional anual.	1	2	2	1.4.6.		CERRADA
SED NIVEL CENTRAL 1.4.6. Mejoramiento y ajuste de la evaluación institucional anual. 1.4.6.1. Los formatos diseñados por la SED y los aplicados por la IED, no consideran la evaluación de los procesos administrativos, los presupuestos con participación ni la gestión ambiental.	ACCIONES PROPUESTAS 1. Revisar y ajustar la guía de orientaciones para la autoevaluación institucional de los colegios y hacer énfasis en los temas objeto del hallazgo.	2	1		1.4.6.	VALORACIÓN: Se considera que el modelo de la SED, debe estar orientado a la evaluación de la gestión por procesos, enfoque señalado en el Sistema Integrado de Gestión. La encuesta de autoevaluación que se aplica da una percepción de los encuestados sobre temas específicos y generales, que sirven para advertir y diagnosticar deficiencias y potenciales riesgos, no así para evaluar el Plan Operativo de la vigencia, que es el insumo requerido para autoevaluar y presentar resultados de la gestión a partes interesadas. CONCLUSIONES: Se mantiene abierto el hallazgo de la SED.
1.5. EVALUACIÓN PARTICIPACIÓN DE LOS ESTAMENTOS EDUCATIVOS						
1.5.1. Deficiencias en el proceso de participación.	1	2	2	1.5.1.		CERRADA
1.5.2. Fortalecimiento de la participación de padres.	4	8	6	1.5.2.		CERRADA
1.5.3.2. Aspectos contractuales a tener en cuenta para la celebración de contratos y órdenes.	3	6	6	1.5.3.2.		CERRADA
1.5.3.4. Formulación técnica del procedimiento para el consumo del papel.	1	2	2	1.5.3.4.		CERRADA
1.5.3.6. Para futuras salidas pedagógicas fuera de la ciudad de los grupos artísticos y musicales, es conveniente anexas a los documentos del contrato, la invitación, la certificación de	4	8	8	1.5.3.6.		CERRADA



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
la participación y la relación de integrantes..						
1.6. EVALUACIÓN PRESUPUESTO						
1.6.1. Aspectos a mejorar en la aprobación de los presupuestos participativos. 1.6.1.1. al 1.6.1.5.	1	2	2	1.6.1.		CERRADA
1.6.2 Requisitos a cumplir para la aprobación y comunicación de las tarifas y el presupuesto anual.	3	6	6	1.6.2.		CERRADA
1.6.3. Deficiencias en la gestión y manejo de excedentes presupuestales.	1	2	2	1.6.3		CERRADA
1.6.4. Existen modificaciones al presupuesto que no se ajustaron a las disposiciones establecidas.	3	6	6	1.6.4		CERRADA
1.6.5. Aspectos de control interno a mejorar en el proceso presupuestal.	3	6	5	1.6.5		CERRADA
1.7. EVALUACIÓN ESTADOS CONTABLES- INVENTARIOS.						
1.7.1. Evaluada la información de la gestión del Comité de saneamiento contable a partir de la Ley 716 de 2001, Decreto 1282 de 2002 y demás normas complementarias expedidas por la Contaduría General la nación , la Resolución 01 de de 2001 del Contador General de Bogotá (ó).	ACCIONES PROPUESTAS: 1. Suscribir acta con dotaciones escolares para proceso de bajas e inventarios delegando a dos funcionarios Arturo Medina Almacenista y Alejandra Pinzón Auxiliar Administrativo. 2. Incluir en el plan de manejo de riesgos del área de almacén y biblioteca. 3. Oficiar a la contadora para que recibido el inventario físico con sus bajas realice la respectiva conciliación contable.	6	0	.	1.7.1	VALORACIÓN: 1.7.1.1. Se suscribió el acta sin fechas legibles con la Dirección de Dotaciones Escolares donde se aprobó el cronograma para radicar el inventario histórico 1999-2007, el día 22 de abril, también iniciar y terminar el inventario de vitrina pedagógica, hacer las bajas y dejar en claro los saldos de dicho inventarios de consumo controlado y devolutivos. Surtido el proceso de los inventarios de la SED, está pendiente que la Dirección de Dotaciones Escolares de la SED descargue los elementos dados de baja de los inventarios por concepto de vitrina pedagógica, elementos devolutivos y de consumo para tener un consolidado definitivo y valorizado. Se requiere que el responsable del almacén, con la coordinación de rectoría, hagan el seguimiento por escrito en el nivel central, hasta consolidar el resultado Se plaquetearon los elementos del inventario del Fondo. 1.7.1.2. Se radicó ante la SED el 7 de mayo de 2009, la baja de elementos devolutivos inservibles u obsoletos del FSE de fondo. No obstante, no se diligenciaron y legalizaron los respectivos formatos de bajas ni se cuenta, con archivos magnéticos en los



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
						<p>que se detalle el proceso surtido.</p> <p>1.7.1.3. No se conoce el concepto técnico, prerequisite para soportar la baja de elementos técnicos, así como tampoco el destino final de los elementos, situación que se debe aclarar por los funcionarios responsables.</p> <p>1.7.1.4. La falta de consolidación del proceso de inventarios no ha posibilitado la conciliación contable.</p> <p>1.7.1.5. Las áreas de almacén y biblioteca no formularon su plan de riesgos, en consecuencia no se cumplió la actividad propuesta.</p> <p>1.7.1.6. Las actas del Comité de Sostenimiento Contable no consignan la información suficiente del proceso adelantado, el valor las cuentas depuradas y de las bajas.</p> <p>1.7.1.7. Los inventarios por área no se hacen firmar de todos los funcionarios responsables, especialmente los docentes, por lo que rectoría debe adoptar las medidas a que haya lugar para su debido cumplimiento.</p> <p>1.7.1.8. Está pendiente la reposición de una cámara Sony digital, desde el mes de abril de 2009 a cargo del docente Roberto Alonso Bolívar Méndez, quien no ha atendido los requerimientos que desde octubre de 2008, le ha hecho la Rectoría. En consecuencia, de manera inmediata se debe hacer el traslado a la Oficina de Control Interno Disciplinario como lo dispone la Resolución 01 de 2001 y la Ley 734 de 2002.</p> <p>1.7.1.9. Se evidenciaron seis (6) oficios de rectoría vigencias 2009 y 2010, requiriendo al almacenista por incumplimiento de sus funciones en el manejo del proceso de inventarios. De persistir la situación, la rectoría, se encuentra en mora de hacer el traslado correspondiente para lo de su competencia a la oficina de Control interno Disciplinario.</p> <p>CONCLUSIONES: El 17 de junio de 2010, se cumple el año de la aprobación del plan de Mejoramiento, término que establece la Contraloría de Bogotá D.C. La acción propuesta por la Institución tenía como fecha de finalización el 28 de agosto de 2009.</p> <p>Por la situación advertida durante el</p>



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
						seguimiento, el hallazgo se mantiene abierto, para que la administración con el concurso del Comité de Sostenimiento Contable y de manera inmediata, se ocupe de la situación y elabore un plan de trabajo con el cronograma que supere las deficiencias del proceso.
1.7.2. Los saldos de la cuenta contable Propiedad Planta y Equipo y la valorización de los inventarios en almacén no se consideran.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. Oficiar a contadora para que recibido el inventario físico con sus bajas realice la respectiva conciliación contable.	2	0		1.7.2.	VALORACIÓN: Del hallazgo anterior, se desprende que los saldos de la cuenta del balance Propiedad Planta y Equipo y la valorización de los inventarios del fondo en almacén no es consistente. CONCLUSIONES: Se mantiene abierto el hallazgo, para que se formule nuevo acción de mejoramiento, la cual debe articularse con el plan de trabajo que defina la administración, en coordinación con el Comité de Sostenimiento Contable. El POA requiere ajuste sobre el tema.
1.7.3. Para el manejo de la caja menor, la IED no se ajusta a la norma de régimen especial aplicable.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. Abrir la caja menor con aprobación del consejo directivo mediante incluyéndola en acta. Y expedir la Resolución de rectoría para delegar el Manejo.	2	0		1.7.3.	VALORACIÓN: No se cumplió la acción propuesta por la administración y validada en el plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá D.C., la cual tiene como fecha el 1 de junio de 2009. El 17 de junio de 2010, se cumple el año de la aprobación del plan de Mejoramiento, término que establece la Contraloría de Bogotá D.C. CONCLUSIONES: El hallazgo se mantiene abierto. Se debe formular nuevo acción de mejoramiento, la cual debe articularse con el plan de trabajo que defina la administración
1.7.4. Aspectos a tener en cuenta para el manejo de la caja menor en el Acuerdo que adopte el Consejo Directivo.	1	2	2	1.7.4.		CERRADA
1.9. CONTRATACIÓN						
1.9.1. Desactualización del Manual de Contratación de la Institución Educativa.	1	2	2	1.9.4.		CERRADA
1.9.3. Aspectos contractuales a tener en cuenta para mejorar el proceso de celebración de contratos y órdenes trabajo, compra y servicio.	2	4	4	1.9.3.		CERRADA
1.9.4. Deficiencias generales en los términos de referencia de las convocatorias a presentar ofertas.	1	2	2	1.9.4.		CERRADA



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
1.9.5. Se generan Riesgos en la contratación de servicios administrativos de apoyo.	1	2	2	1.9.3.		CERRADA
SED NIVEL CENTRAL 1.9.5.1. Los contratistas se presentaron a laborar a los colegios con memorando del 2 de febrero de 2009, fecha que en varios casos no concuerda con la fecha del contrato, la cual es posterior con diferencias hasta de 8 días.	1	2	2	1.9.5.1.		CERRADA
SED NIVEL CENTRAL 1.9.5.2. El contrato contempla en la cláusula de vinculación laboral que (ò). En ningún caso el presente contrato genera relación laboral ni prestaciones sociales y se celebrará por el término estrictamente indispensable (ARTÍCULO 32 Numeral 3 Ley 80/93).	1	2	2	1.9.5.2.		CERRADA
1.9.6. Se presentan debilidades adicionales en la gestión del contrato de cafetería y tienda escolar	2	4	3	1.9.6		CERRADA
1.10. EVALUACIÓN PLANTA FÍSICA E INFRAESTRUCTURA ESCOLAR.						
1.10.1. El Plan de mantenimiento institucional no se ajusta a los requisitos.	2	4	4	1.10.1		CERRADA
1.10.2. Contrato de Reforzamiento de la Sede A Luis López de Mesa se encuentran suspendido, afectando la prestación del Servicio.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. Oficiar a Secretaria de Educación Plantas Físicas para que informen sobre suspensión de la obra	2	1		1.10.2.	VALORACIÓN: El colegio cumplió con la acción propuesta, requiriendo al nivel central por la suspensión y terminación de la obra. La SED informó que la Universidad Distrital remitió copia de las actas de entrega física parcial de la obra en donde consta que las instalaciones eléctricas y demás elementos se entregaron a satisfacción del rector, el día 12 de febrero de 2009, recibida por el rector y la interventoría de la distrital (se anexan copias), que el Porcentaje de avance es del 50% y que el grado de avance del hallazgo no podrá seguir hasta tanto no se solucione jurídicamente el estado del contrato, ya que se encuentra en rescisión. CONCLUSIONES: Como consecuencia de la situación que se presenta, el hallazgo se mantiene abierto para que



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
						la institución en coordinación con la SED adelanten la gestión pertinente.
SED 1.10.2 Sede A Luis López de Meza Contrato SED 186 / 2007 suspendido. 1.10.2.1 Zona de alto riesgo por torres de alta tensión.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. (1.10.2) Se realizará reunión de seguimiento para definir la liquidación por incumplimiento de la obra junto con la interventoría y solicitar indemnización a la interventoría por parte de la constructora a favor de la SED. Por rescisión del contrato, una vez se liquide se procederá a programar y licitar nuevamente la terminación de las obras faltantes en la presente vigencia. 2. (1.10.2.1.) Se realizará visita técnica a la institución para verificar la zona de afectación de las torres de alta tensión 3. Así mismo, en comité de construcción con la participación de CODENSA, se consultará la viabilidad del traslado de la línea de alta de tensión y se consultará oficialmente a CODENSA sobre el grado de afectación al colegio para tomar las	6	0		1.10.2.	VALORACIÓN: La fecha de finalización de las acciones propuestas estaba para el 18 de diciembre de 2009. La SED en su informe de avance presentado a 31 de diciembre de 2009 informa que la Universidad Distrital remite copia de las actas de entrega física parcial de la obra en donde consta que las instalaciones eléctricas y demás elementos se entregaron a satisfacción del rector, el día 12 de febrero de 2009, recibida por el rector y la interventoría de la distrital (se anexan copias). Porcentaje de avance 50%. El grado de avance del hallazgo no podrá seguir hasta tanto no se solucione jurídicamente el estado del contrato, ya que se encuentra en rescisión. Con relación a las torres de alta tensión, la SED anexa copia del oficio 01131349 del 16 de julio de 2009 donde CODENSA aclara que las torres en ningún momento involucra la construcción de las aulas, sin aclarar la afectación por la contaminación Electromagnética. CONCLUSIONES: Como consecuencia de la situación que se presenta, el hallazgo se mantiene abierto para que la institución en coordinación con la SED adelanten la gestión pertinente.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
	acciones de mitigación o de restricción de espacios.					
1.10.3. Planta Física de la Sede D Resurrección, se encuentra sin reforzamiento.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. Oficiar a Secretaria de Educación Plantas Físicas para que informe sobre el tema.	2	1		1.10.3.	VALORACIÓN: Fecha de finalización acción propuesta 31 de diciembre de 2009. El colegio cumplió con la acción propuesta, requiriendo al nivel central CONCLUSIONES: Como consecuencia de la falta de gestión identificada, el hallazgo se mantiene abierto para que la institución en coordinación con la SED adelanten la gestión pertinente.
SED NIVEL CENTRAL 1.10.3 Sin reforzamiento Sede D Resurrección.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. Presentar informe por parte del consultor asignado por SED para la recopilación de los documentos necesarios para la obtención de la titularidad del predio y de esta manera poder incorporarlo en los planos de la ciudad. 2. Efectuar visita técnica para evaluar la situación actual e identificar los factores de riesgo potencial, en caso de haberlos, para la comunidad educativa y así poder tomar las medidas que garanticen la seguridad y buen funcionamiento del colegio.	2	0		1.10.3	VALORACIÓN: La fecha de finalización de las acciones propuestas estaba para el 31 de diciembre de 2009. La SED en su informe de avance presentado a 31 de diciembre de 2009 no informa sobre el cumplimiento de las acciones propuestas para la SEDE C Resurrección que en el hallazgo comunicado se informa está sin reforzamiento. Se encontró en el numeral 1.10.4.: Con respecto a resurrección, con el presupuesto local se realizara la reparación de una batería sanitaria y parte de la zona recreativa, trabajos que se encuentran en proceso de contratación. Avance 50%. CONCLUSIONES: Como consecuencia de la falta de gestión identificada, el hallazgo se mantiene abierto para que la institución en coordinación con la SED adelanten la gestión pertinente.
1.10.4. La planta física de la Sede B Nazareth tiene Bloque sin reforzamiento y trabajos pendientes del bloque nuevo construido.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. Oficiar a Secretaria de Educación Plantas Físicas para que informen sobre suspensión de	2	1		1.10.4.	VALORACIÓN: Fecha de finalización acción propuesta 31 de diciembre de 2009. El colegio cumplió con la acción propuesta, requiriendo al nivel central. CONCLUSIONES: Como consecuencia de la falta de culminación de la gestión y consolidación de las acciones propuestas, el hallazgo se mantiene



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
	la obra					abierto para que la institución en coordinación con la SED adelanten la gestión pertinente.
SED NIVEL CENTRAL 1.10.4 La planta física de la Sede B Nazareth tiene Bloque sin reforzamiento y trabajos pendientes del bloque nuevo construido.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. (1.10.4.) El personal técnico de la SED realizará inspección ocular a esta institución educativa, con el fin de valorar el bloque que aun no se ha reforzado, necesidad que será consignada en la Ficha Banco de Proyectos de esta Dirección de Construcciones, para que una vez contemos con los recursos económicos, este bloque sea intervenido. 2. (1.10.4.2.). Se estudiara la posibilidad, de reubicar el depósito de basuras para evitar el impacto ambiental, sobre la población estudiantil. 3. (1.10.4.3). A la fecha (18 mayo 2009) no existe trama de cerramiento en malla sin terminar. 1.10.4.5. Se realizará inspección ocular para verificar esta situación y posible solución.	2	2		1.10.4	VALORACIÓN: Fecha de finalización acciones propuestas 18 de mayo de 2010. Para la Sede B Nazareth, se realizó visita y se valoró el bloque antiguo el cual se encuentra sin reforzar, esta necesidad ya se encuentra consignada en la ficha banco de proyectos de la institución educativa, para que una vez contemos con la consultorio y la respectiva licencia de construcción, así como con los recursos económicos estas obras puedan ser ejecutadas. Queda pendiente la consultaría, licitación y adjudicación y ejecución de las obras. CONCLUSIONES: Como consecuencia de la falta de culminación de la gestión y consolidación de las acciones propuestas, el hallazgo de la SED se mantiene abierto.
1.10.5. Contrato de	ACCIONES	2	1		1.10.5.	VALORACIÓN: Fecha de finalización



CONTRALORÍA

DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
Reforzamiento de la Sede C Granjas de San Pablo, se encuentran suspendido, afectando la prestación del Servicio.	PROPUESTAS: 1. Oficiar a Secretaria de Educación Plantas Físicas para que informen sobre suspensión de la obra					acción propuesta 31 de diciembre de 2009. El colegio cumplió con la acción propuesta, requiriendo al nivel central. La obra se finalizó y fue entregada el 3 de noviembre de 2009. No obstante, a la fecha la IED ha comunicado a la SED que se presentan problemas de finalización de la obra. CONCLUSIONES: Como consecuencia de la falta de culminación de la gestión y de solución a los problemas presentados con la finalización y entrega de la obra, el hallazgo se mantiene abierto para que la institución en coordinación con la SED adelanten la gestión pertinente.
SED NIVEL CENTRAL 1.10.5 Contrato de Reforzamiento de la Sede C Granjas de San Pablo, se encuentran suspendido. El contrato 197/06 no concluido e iniciado otro para iniciar actividades en febrero aún sin reportar obra deber iniciarse obra para culminar. 1.10.5.1 El contrato de obra 197/2006 ya fue liquidado, dando termino a lo establecido en el contrato y la conclusión de esta obras ya se inicio, mediante le contrato 209 de 2009.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. El contrato de obra 197/2006 ya fue liquidado, dando termino a lo establecido en le contrato y la conclusión de esta obras ya se inicio, mediante le contrato 209 de 2009.	2	1		1.10.5.	VALORACIÓN: Fecha de finalización acción propuesta 15 de julio de 2009. La SED informa en el avance presentado a 31 de diciembre de 2009, que mediante nueva contratación se terminó el colegio y se entregó a la comunidad el día 3 de noviembre de 2009 y que se allega copia de la correspondiente acta de entrega física de la obra. Porcentaje de avance 100%. No obstante, a la fecha la IED ha comunicado a la SED que se requiera al contratista porque se presentan problemas de finalización de la obra, ocasionados por la acometida de la red de agua, lo que ocasiona serios problemas para la salud y prestación normal del servicio educativo, ya que el agua se almacena en canecas. Solamente se usan los baños del primer pisos, los de preescolar y los demás pisos están fuera de servicio porque no les llega agua, la bomba no funciona adecuadamente. Se presentan problemas y desperdicios porque los push están pegados. En el baño de los discapacitados el lavamanos se cayó y se rompió. Las chapas de los salones están deterioradas. El vidrio del tercer salón del segundo pisos, desde la entrega de la obra está vencido. Existen lámparas con los bombillos fundidos. Falta la puerta de un patio. CONCLUSIONES: Como consecuencia de la falta de culminación de la gestión y por los problemas que persisten y no han sido solucionados por la SED, el



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
						hallazgo del nivel central se mantiene abierto, debiéndose formular nuevo plan de mejoramiento, sin perjuicio de las acciones a que haya lugar.
1.11 EVALUACIÓN SISTEMAS DE INFORMACIÓN						
1.11. 1.11.1. El colegio cuenta con 5 sedes y presta el servicio en 2 jornadas mañana y tarde. 1.11.2. (õ), Las de sistemas presentan obsolescencia en equipos y deficiencia por la capacidad de Memorias, discos duros y mantenimiento (õ), 1.11.3., 1.11.4., 1.11.5. y 1.11.6.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. Oficiar a la Secretaria para cambio de equipos obsoletos, previo dados de baja. 2. Solicitar convenio con la Universidad Distrital para desarrollar software de biblioteca y almacén. 3. Informar a la Secretaria sobre el software.	6	0		1.11. 1.11.1. hasta 1.11.6	VALORACIÓN: Fecha de finalización acción propuesta 05 de diciembre de 2009. La Institución por conducto del responsable de los inventarios, no presentó información sobre el cumplimiento de las acciones de mejora y su resultado. CONCLUSIONES: Se mantiene abierto el hallazgo a cargo del colegio, 1.11., a cargo del colegio, sin perjuicio de las acciones a que haya lugar.
SED NIVEL CENTRAL 1.11., 1.11.2. Deficiencias servicio en la sala de Informática, 1.11.4., y 1.11.5.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. Se realizará visita por parte de la mesa de ayuda y se presentaran las alternativas de solución a corto, mediano y largo plazo. 2. Realizar una verificación funcional de los aplicativos SAE y SAI (Nivel Central). 3. Realizar una verificación técnica de los aplicativos SAE y SAI (Nivel central). 4. Verificar la implantación del sistema SAE-SAI de las instituciones contratado por la Dirección Financiera de la SED. 5. Igualmente	10	5		1.11.2., 1.11.4., 1.11.5.	VALORACIÓN: Fecha de finalización acción propuesta 30 de noviembre de 2009. La SED informa en el avance, que el 3 de abril de 2009, se comenzó la ejecución de las acciones propuestas. Desde julio, la Oficina Administrativa de Redp ha prestado el servicio de soporte y mantenimiento a los equipos del colegio a través de la mesa de ayuda, atendiendo con oportunidad los servicios requeridos y los programados (õ), adicionalmente el administrador de aula ha realizado visitas de seguimiento donde se verifica y reporta el estado de los equipos. Los recursos asignados para la dotación de equipos son insuficientes; (õ), Se realizó la visita a la Institución por parte de la mesa de ayuda, donde se observa el estado actual y funcional de las aulas y se proponen estrategias de solución para aspectos a mejorar, se adjunta informe de visita del 26 de mayo de 2009. CONCLUSIONES: Por la importancia del tema y su incidencia en la calidad de la prestación del servicio educativo, se mantiene abierto el hallazgo 1.11. y sus ítems 1.11.2. 1.11.4., y 1.11.5., a cargo de la SED, hasta que se implementen y desarrollen las



CONTRALORÍA

DE BOGOTÁ, D.C.

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
	se programará visita de seguimiento por parte de la Dirección para atender las inconsistencias presentadas en el manejo de la Biblioteca e inventarios, (...).					estrategias de solución para los aspectos a mejorar.
1.12. EVALUACIÓN GESTIÓN DE LA GESTIÓN AMBIENTAL.						
1.12. No obstante encontrar un avance pedagógico significativo en el tema ambiental, con las dos cartillas de Ciencias Naturales y los Ecosistemas, se presentan actividades administrativas a tener en cuenta para su mejoramiento.	ACCIONES PROPUESTAS: 1. Oficiar coordinador académico y a la Docente Mónica Cárdenas, encargada de PRAES. 2. Rediseñar Plan Operativo con Equipo de Gestión y Consejo Académico. 3. Oficiar a jardín Botánico y Alcaldía Local para recibir apoyo en proyecto PRAES.	6	4		1.12.	VALORACIÓN: Fecha de finalización acción propuesta 30 de noviembre de 2009. Las actividades 1 y 2 se cumplieron. Se formuló el plan operativo Proyectos 2009 proyecto PRAE, documento que recoge actividades sustantivas del tema ambiental con las actividades realizadas y la remisión al Coordinador académico del cronograma y actividades del proyecto. Se participó el 2 de octubre de 2009 en el encuentro distrital de PRAES En mayo 4 de 2009 se realizó un análisis del componente ambiental presentado por la Contraloría, que contenía la gestión a esa fecha del proyecto PRAE. Se constituyó el comité ambiental. El archivo se organizó en una carpeta sobre el tema que reposa en secretaría de rectoría. El PEI no fue actualizado en el tema ambiental. De las acción 3 no se encontró evidencia. CONCLUSIONES: Se considera que es evidente la labor adelantada sobre el tema. En el mejoramiento continuo, el tema ambiental y las acciones pendientes, deben incluirse en el POA académico y verificar su cumplimiento. El hallazgo se mantiene abierto hasta su culminación satisfactoria.
SED NIVEL CENTRAL 1.12. No obstante encontrar un avance pedagógico significativo en el tema ambiental, con las dos cartillas de Ciencias Naturales y Los Ecosistemas, se presentan actividades administrativas a tener en cuenta	5	10	8	1.12.		CERRADA
IED 36	57	114	78	26	9	

FUENTE: IED-SIVICOF



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“ Concepto de control interno y gestión del Plan de Mejoramiento IED.

De treinta y cuatro (34) hallazgos administrativos, se cierran veintiséis (26):

1.2.1., 1.3.1., 1.4.1., 1.4.2., 1.4.3., 1.4.4., 1.4.5., 1.4.6., 1.5.1., 1.5.2., 1.5.3.2., 1.5.3.4., 1.5.3.6., 1.6.1., 1.6.2., 1.6.3., 1.6.4., 1.6.5., 1.7.4., 1.9.1., 1.9.3., 1.9.4., 1.9.5., 1.9.6., 1.10.1., 1.12.

Se mantienen abiertos ocho (8) hallazgos 1.7.1., 1.7.2., 1.7.3., 1.10.2., 1.10.3., 1.10.4., 1.10.5. y 1.11., para la formulación de nuevo plan de mejoramiento sin perjuicio de las acciones a que haya lugar.

Se propusieron 57 actividades con un puntaje máximo de 114 puntos. El puntaje final asignado se ubicó en 78 puntos.

Promedio de puntos: 1.36. El plan se cumplió parcialmente.

Porcentaje de cumplimiento: 68.4%, por tanto, fue el plan fue parcialmente eficaz.

El colegio no ha superado el plan de mejoramiento suscrito, especialmente en el componente de Estados Contables . Inventarios. La IED asumió el compromiso a través del Comité de Sostenimiento Contable. Se espera la remisión a la dirección sectorial de los registros correspondientes, antes del mes de junio.

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

CUADRO 2
VALORACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO

HALLAZGO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADA	ABIERTA	CUMPLIMIENTO: (CERRADA, ABIERTA, SIN CERRAR)
SED14	28	56	42	8	6	

FUENTE: IED-SOVICOF

De catorce (14) hallazgos compartidos con la SED, de los cuales se cierran ocho (8) hallazgos: 1.2.1., 1.3.1., 1.4.2., 1.9.5.1., 1.9.5.2., 1.11.4., 1.11.5. y 1.12.1.

Quedan abiertos seis (6) hallazgos, 1.4.6.1., 1.10.2., 1.10.3., 1.10.4., 1.10.5. y 1.11.2., a los cuales y siguiendo el procedimiento establecido, se les debe formular nuevo plan de mejoramiento por el incumplimiento encontrado, sin perjuicio de las acciones de a que haya lugar.

Se propusieron 28 actividades con un puntaje máximo de 56 puntos. El puntaje final asignado se ubicó en 42 puntos.



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.

Promedio de puntos: 1.5, que indica que el plan se cumplió parcialmente.

Porcentaje de cumplimiento: 75%. No obstante las restricciones señaladas en algunos componentes, especialmente la Planta Física, El plan de mejoramiento tiene un cumplimiento eficaz.

Desde ya se plantea la necesidad de incluir este componente en el siguiente ciclo, dado que de las cinco (5) sedes que tiene el colegio, tres presentan reforzamiento estructural y han tenido serios inconvenientes de ejecución contractual.