



1. RESULTADOS AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO IED SAN CARLOS

1.1. CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO IED SAN CARLOS PERIODO AUDITADO 2005

En desarrollo del PAD 2010, Ciclo I, de conformidad con el encargo de auditoría y el memorando de planeación, se realizó Auditoría Gubernamental de Seguimiento con Enfoque Integral, Modalidad Especial, para evaluar el cumplimiento del plan de mejoramiento suscrito por la IED San Carlos, recibido de conformidad por la Dirección Sectorial de Educación en diciembre de 2006, como resultado de la Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral, Modalidad Especial, PAD 2007, Fase II, vigencia auditada 2006.

Se realizó un primer seguimiento en septiembre de 2008, obteniendo como resultado que de 20 hallazgos se cerraron 18, con un promedio de 1,80 y una eficacia del 90%. De este seguimiento quedaron abiertos dos hallazgos, el 1.5.1. responsabilidad de la IED y el 1.1.2. a cargo de la SED nivel central, que se enuncian a continuación.

1 %Origen: PAD 2006 Fase II Vigencia 2005 IED Colegio San Carlos.

Capítulo 1.5. Evaluación y concepto de inventarios

Descripción del hallazgo u observación: 1.5.1. La manera como se registran los ingresos y las salidas de almacén es manualmente en un cuaderno, donde se encontró que carece de algunas firmas de los responsables de los equipos. el almacenaje de los mismos es en su estuche original (video beam), y en cajas para los demás elementos, dado por las circunstancias actuales del colegio que se encuentra hacinado, por cuanto la sede b está en obra

Acción correctiva: incremento de control

Indicador: formatos de control revisados/total formatos

Meta: 100% cumplimiento de la actividad

Área responsable: Almacén.

Responsable de la ejecución: Almacenista.

Responsable de la ejecución: control rectoría, consejo directivo, MECI, contador.

Recursos: humanos, insumos de papelería y medio electrónico.

Fecha de inicio: 2007/12/12

Fecha de terminación: 2009/06/30

Resultado del indicador de seguimiento: 100%

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

Análisis - Seguimiento Entidad: cumplimiento eficaz. Se implementaron formatos con normas vigentes para garantizar el buen registro de bienes manejados por el almacén ya se realizó la ubicación de los elementos y el proceso de inventarios por cada dependencia para cualquier verificación. %

Durante la visita realizada por la Contraloría de Bogotá como producto del seguimiento, el colegio presentó varios documentos soporte de la acción correctiva, como el inventario de bienes de las sedes A y B, de los elementos del



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

FSE, que si bien contribuyen al control de los bienes, carecen de algunas de las características necesarias para ello, como el registro de los correspondientes números de las plaquetas de identificación y solo presentan firma del almacenista. Las tarjetas de control de existencias se han actualizado, pero su registro es manual. Presentaron ejemplares de los comprobantes de entrada y salida, que todavía carecen de algunos registros estipulados en los respectivos capítulos de la Resolución 001 de 2001 del Contador Distrital. Igual sucede con los formatos de inventarios individuales y por dependencia, en los que detectó que no están valorizados. Sin duda se han hecho esfuerzos y se presentan avances, pero es necesario perfeccionar los procedimientos y el diseño y diligenciamiento de los formatos. Cabe recordar que muchas de las falencias se originan por la demora en la implementación de un aplicativo funcional por parte del nivel central de la SED (SI CAPITAL por ejemplo) y en la falta de una mejor capacitación y apoyo administrativo a los funcionarios encargados del manejo de almacén e inventarios.

El término para ejecución de las acciones correctivas concluyó el 31 de diciembre de 2009, se dará traslado al Director de Educación para lo de su competencia. La acción correctiva y la meta propuestas, fueron cumplidas en forma parcial. Por lo tanto el hallazgo continúa abierto. Fecha de seguimiento: marzo de 2010.

1.1.1. Grado de cumplimiento plan de mejoramiento IED San Carlos

Una (1) acción correctiva cumplida parcialmente x 1= 1 punto

1 punto/1 acción= 1 promedio

IED Porcentaje de cumplimiento = Promedio del total de puntos x 100% / 2=
1/1x100% / 2= (1x100%)/2= (100%/2)= 50% Parcialmente eficaz IED San Carlos.

El incumplimiento de la acción correctiva dio como resultado una eficacia parcial del 50%, pues el hallazgo permanece abierto.

CUADRO 1
VALORACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO IED SAN CARLOS

SEGUIMIENTO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADAS	ABIERTAS	EFICACIA
SEPTIEMBRE 2008	20	40	36	18	2	90%
MARZO 2010	1	2	1	0	1	50%

1.1.2. Cumplimiento plan de mejoramiento SED nivel central IED San Carlos

Como resultado del seguimiento realizado, quedo abierto un hallazgo a nivel central SED en este colegio, a continuación se enuncia y evalúa su cumplimiento.

1 NC *%Origen: PAD 2007 Fase II vigencia 2006 Colegio San Carlos - Nivel central - SED*



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Capítulo: 1.1. Evaluación de control interno y de gestión del consejo directivo.

Descripción del hallazgo u observación: 1.1.2. El colegio hasta ahora se está implementando el indicador de control de inventarios a través del equipo de gestión del MECI. Se debe trabajar para la implementación del sistema y aprovechar las herramientas que contiene en beneficio de la gestión directiva. De lo contrario, se perdería una oportunidad de implementar controles y correctivos que redundarían en mejores resultados de la gestión.

Acción correctiva: Gestionar a través de los CADEL la formulación del cronograma de implementación del MECI en los colegios de la localidad teniendo en cuenta el cronograma general de la SED enviado a los colegios en noviembre de 2007.

Indicador: % de colegios con cronograma formulado

Meta: 100% de los colegios con cronograma de implementación del MECI

Área responsable: DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN

Responsable de la ejecución: CADEL, Dirección de Planeación

Recursos: Humanos y tecnológicos

Fecha de inicio: 2008/01/15

Fecha de terminación: 2008/03/31

Resultado del indicador de seguimiento: Según los datos reportados por las Direcciones Locales y los colegios, el 80% de los colegios oficiales cuentan con el cronograma de implementación del MECI, se anexa la evidencia de que el Colegio cuenta con el Cronograma (folios 37 y 38).

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

Análisis - Seguimiento Entidad: Acción de mejoramiento cumplida+

En el seguimiento hecho por la Contraloría Distrital en la presente auditoría se encontró que el Colegio participó en los talleres y capacitaciones realizadas en el cronograma establecido para el año 2009, en relación con la adopción y puesta en marcha del MECI, de acuerdo con las políticas y directrices definidas por la SED sobre el particular, sin embargo su desarrollo no ha sido completamente eficaz en cuanto al manejo de los inventarios por la IED, dadas las debilidades que presenta, por lo tanto la acción correctiva y la meta propuestas, fueron cumplidas en forma parcial y el estado de la acción es abierta. Fecha de seguimiento: marzo de 2010.

1.1.3. Grado de cumplimiento plan de mejoramiento SED nivel central IED San Carlos:

Una (1) acción correctiva cumplida parcialmente x 1= 1 punto

1 punto/1 acción= 1 promedio

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

1/1x100% / 2= (1x100%)/2= (100%/2)= 50% Parcialmente eficaz SED.

El término para ejecución de las acciones correctivas concluyó el 31 de diciembre de 2009, se dará traslado al Director de Educación para lo de su competencia. En resumen la acción correctiva y la meta propuestas, fueron cumplidas en forma parcial, por lo tanto el hallazgo continúa abierto. Fecha de seguimiento: marzo 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.

El incumplimiento de las acciones correctivas dio como resultado una eficacia parcial del 50%, pues el hallazgo permanece abierto.

CUADRO 2
VALORACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO IED SAN CARLOS SED NIVEL CENTRAL Ë IED

SEGUIMIENTO	ACCIONES PROPUESTAS	PUNTAJE MÁXIMO	PUNTAJE ASIGNADO	CERRADAS	ABIERTAS	EFICACIA
SEPTIEMBRE 2008	20	40	36	18	2	90%
MARZO 2010 SED	1	2	1	0	1	50%