

RADICACIÓN CORRESPONDENCIA DE SALIDA	
No. Radicación	I-2018- 88479
Fecha	04/12/2018
	21-12-2018

MEMORANDO

Para: **Dr. CESAR MAURICIO LÓPEZ ALFONSO**
Jefe Oficina Asesora de Planeación

De: Jefe Oficina de Control Interno

Fecha: 21 de diciembre de 2018

Asunto: **INFORME FINAL AUDITORIA BATERIA DE INDICADORES**

En cumplimiento del programa Anual de Auditoria 2018 y dentro de la función de evaluación y Seguimiento al Sistema de Control Interno que adelanta esta Oficina, se aplicó la auditoría a la batería de indicadores de la SED. Se remite copia del informe final de auditoría a la Oficina de Asesora de Planeación, para la elaboración del plan de mejoramiento, recomendando tener en cuenta las recomendaciones y oportunidades de mejora propuestas en beneficio del servicio que presta la Secretaria de Educación.

El mencionado plan de mejoramiento deberá ser remitido a esta Oficina, a más tardar el 28 de diciembre de 2018.

Cordialmente,


ÓSCAR ANDRÉS GARCÍA PRIETO
Jefe oficina Control Interno

Proyectó: Luz Andrea Peña Sánchez/Nora Yolanda Martínez Mora/ Yesid Hernando Marín Corba
Anexo: 16 folios



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Bateria de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 1 de 16

Área Responsable	Oficina de Control Interno
Equipo Auditor	Luz Andrea Peña Sánchez – Nora Yolanda Martínez Mora – Yesid Hernando Marín Corba
Objetivo General	Evaluar el diseño y aplicación de indicadores en la SED como instrumento en la toma de decisiones de la alta Dirección
Objetivos Específicos	1. Analizar la política, metodología y estrategias para el diseño, aplicación y seguimiento de indicadores. 2. Evaluar las actividades de construcción de indicadores en los 3 niveles de la Secretaría de Educación del Distrito. 3. Realizar seguimiento al reporte y análisis de datos y su impacto en la toma de decisiones en la SED. 4. Identificar oportunidades de mejora para el diseño y aplicación de indicadores
Alcance	La evaluación se adelantará en los 3 niveles de la Secretaría de Educación del Distrito teniendo en cuenta las actividades de diseño, construcción, reporte, seguimiento y uso de indicadores definidas en el proceso de Mejora Continua para el periodo diciembre 2017 - agosto 2018.

1. CRITERIOS DE AUDITORÍA

- Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado. Norma Técnica Distrital NTD –SIG 001:2011 “Norma Técnica Distrital del Sistema Integrado de Gestión para las Entidades y Organismos Distritales”. O norma que la reemplace. Decreto 330 de 2018 “Por el cual se determinan los objetivos, la estructura, y las funciones de la Secretaría de Educación del Distrito, y se dictan otras disposiciones”.
- Manual Operativo MIPG versión 2.
- Plan Sectorial de Educación 2016-2020.
- Caracterización Proceso Mejora Continua.
- Guía para la Construcción de Indicadores de Gestión. Departamento Administrativo de la Función Pública.
- NTC ISO 19011:2011 “Directrices para la Auditoría de los Sistemas de Gestión”

2. METODOLOGÍA

- Para el desarrollo de la auditoría se aplicará la siguiente metodología de trabajo:
- Conformación del Equipo Auditor.
- Elaboración y aprobación del Plan de Auditoría.
- Determinación de la muestra de indicadores objeto de evaluación en los 3 niveles de la SED.
- Elaboración de papeles de trabajo
- Ejecución de auditoría mediante entrevistas, observación y análisis documental con los responsables del diseño y aplicación de indicadores en los 3 niveles de la SED.
- Consolidación y análisis de información.
- Elaboración de informe preliminar



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ, D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de
2018

Página: 2 de 16

3. RESULTADOS DE AUDITORÍA

Como lo define El documento "Hoja de Vida de Indicadores" de la Oficina Asesora de Planeación "El objetivo de un indicador es el de permitir a los usuarios mejorar la eficiencia y eficacia de un proceso, tomar decisiones, evaluar proyectos, cuantificar situaciones que se consideran de interés o problemáticas, y efectuar seguimiento a los diferentes, planes, programas y proyectos."

De acuerdo con las necesidades institucionales la Oficina Asesora de Planeación, responsable de los "lineamientos, directrices y asesoría en las funciones necesarias para la gestión de la entidad tales como proyectos de inversión, asignación del presupuesto, planes operativos, información estadística oficial del sector, procesos y procedimientos, mitigación de impacto ambiental" (Memorando I-2018-68767) ha definido 3 equipos que entre sus actividades orientan el diseño, reporte y seguimiento de Indicadores al interior de la SED, así:

ESTRUCTURA DE INDICADORES

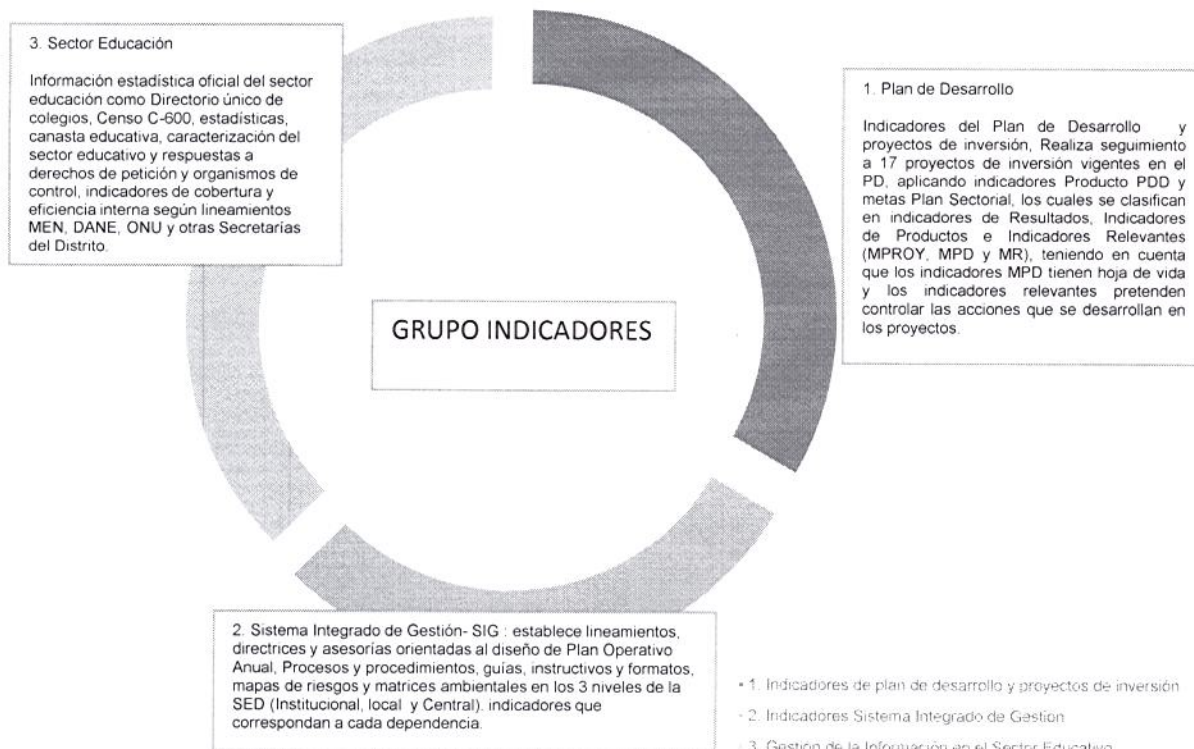


Gráfico No. 1. Fuente: Información Oficina Asesora de Planeación

Como resultado de la auditoria a continuación se presenta, las fortalezas, oportunidades de mejora y observaciones:

6



ALCALDIA MAYOR
BOGOTA D.C.
Secretaría
EDUCACION

INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de
2018

Página: 3 de 16

3.1 FORTALEZAS

El equipo de trabajo de Gestión de la Información del Sector Educación está integrado por profesionales de alto nivel entre los que se incluyen estadísticos, que contribuyen a fortalecer las tareas de análisis de datos y su alistamiento para los comités de la Alta Dirección de la SED o actualizar la información estadística de la que debe dar cuenta la Secretaría a los entes externos como el DANE, El Ministerio de Educación y otras Secretarías de orden distrital como Planeación y Hacienda, como resultado del análisis cuidadoso de datos y la aplicación de puntos de control adecuados que fortalecen la confianza en la información reportada.

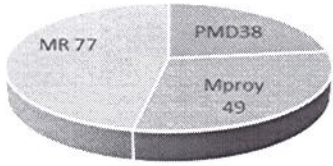
Los resultados de análisis de datos no se han quedado exclusivamente en el cumplimiento de reportes a entes de control, sino que son insumos que, contribuyen a mejorar la toma de decisiones en el nivel Central respecto de metas de eficiencia, cobertura, deserción y permanencia y oferta y demanda en la prestación del servicio educativo.

La capacidad profesional del equipo de trabajo de gestión de la información le permite apoyar en aspectos de análisis de la información a otros grupos de trabajo, lo que contribuye a consolidar el concepto de construcción colaborativa en la SED.

3.2 OPORTUNIDADES DE MEJORA

A continuación, se presentan las oportunidades de mejora identificada por cada línea de indicadores de la SED

3.2.1 Plan de Desarrollo y Proyectos de Inversión

LÍNEA DE INDICADORES	NÚMERO DE INDICADORES	CATEGORÍA DE INDICADOR	TIPO INDICADOR
PLAN DE DESARROLLO /PROYECTOS DE INVERSIÓN	164	META PLAN DE DESARROLLO(MPD) META PROYECTO INVERSIÓN (MPROY) META RELEVANTE (MR)	PRODUCTOS PMD : 38 RESULTADOS : Mproy : 49 CONTROL MR: 77 



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Bateria de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 4 de 16

ESTADO DEL INDICADOR	PERTINENCIA
Presenta reportes a 30 de agosto de 2018 que es la fecha límite de la auditoria, tiene el seguimiento actualizado en la ficha del proyecto en la hoja Excel que alimenta esta información. Hoja de Vida: los indicadores que cuentan con hoja de vida son los de producto (PMD), en los otros tipos de indicadores no se evidenciaron hoja de vida. La tendencia de los indicadores (MPD, MPROY Y MR), Para los Indicadores de MPD el 96% de estos tienen tendencia incremental. Mproy el 95 % con incrementales el 5% son de tendencia constante como es el proyecto 1049. Indicadores MR en el 97% son de tendencia Creciente. Seguimiento: es trimestral de acuerdo a lo establecido en la Hojas de los Indicadores de PMD, al igual, se observa con los indicadores Mproy y los MR; sin embargo, se evidenció seguimiento mensual de control el cual se encuentra en las fichas de los proyectos subidas a la RED. Z:\2. Seguimiento Oficial de Proyectos\2018 SEGUIMIENTO PROYECTOS\BOGOTÁ MEJOR PARA TODOS 2018\Seguimiento Agosto de 2018. Los indicadores se construyeron cumpliendo los requisitos y con base en el PLAN DE DESARROLLO BOGOTÁ MEJOR PARA TODOS 2016 – 2020 BASES DEL PLAN PROGRAMAS DEL SECTOR EDUCACIÓN y acorde a la "Guía Metodológica para la formulación de Indicadores. Bogotá Colombia, 2009" del Departamento Nacional de Planeación. En los indicadores se observa el objetivo de lo que se quiere medir, están por tipo de indicador, son claros relevantes de lo que se quiere medir, en los indicadores MPD se observa en la Hoja de vida del Indicador se identifica el programa que se mide.	Los indicadores de MPD son de planeación estratégica y del nivel central. Los indicadores de Mproy son misionales y del nivel central. Los indicadores Relevantes MR, son de control a las acciones que se desarrollan en cada uno de los proyectos. Los usuarios de estos indicadores son los la Alta Dirección, los Directivos, funcionarios responsables de la ejecución de cada uno de los proyectos y la Secretaría de Planeación Distrital. La información del resultado de estos indicadores que se encuentra en la ficha de cada uno de los proyectos es fácil de comprender. La información de los indicadores Meta producto y meta resultados son publicados en la Página WEB, para el consulta de los ciudadanos, en el LINK https://www.educacionbogota.edu.co/es/nuestra-entidad/gestion/proyectos-de-inversion

Cuadro No 1. Fuente: Línea Plan de Desarrollo y Proyectos de Inversión OAP

Aunque se cuenta con un archivo de hoja electrónica para controlar la información de cumplimiento de las metas Plan de Desarrollo, es recomendable mejorar la misma con el diseño y aplicación de un tablero de control que permita a los indicadores existentes en la entidad ofrecer una mirada global al desempeño institucional, facilitando el acceso de las áreas a la información generada y apoyando la toma de decisiones especialmente en los niveles Local e Institucional.

9



ALCALDIA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 5 de 16

3.2.2 Gestión de la Información del Sector Educativo

LÍNEA DE INDICADORES	NÚMERO DE INDICADORES	CATEGORÍA DE INDICADOR	TIPO INDICADOR
Gestión de la Información	12	INDICADORES DE RESULTADO: Facilitan el análisis sobre el logro en el sistema educativo desde el cumplimiento de los objetivos propuestos para el sector educativo Distrital	COBERTURA : 3 EFICIENCIA INTERNA : 4 MATRICULA: 2 OFERTA Y DEMANDA : 2 TALENTO HUMANO: 2 OFERTA Y DEMANDA: 2; 17% TALENTO HUMANO: 2; 17% COBERTURA: 3; 16% EFICIENCIA INTERNA: 4; 33% MATRICULA: 2; 17%

ESTADO DEL INDICADOR	PERTINENCIA
Se identificó documento guía para la construcción y aplicación de estos indicadores estratégicos con la respectiva hoja de vida. Por tratarse de mediciones anuales sus resultados oficiales se consolidan al cierre de cada vigencia y alimentan el documento de mayor relevancia en la SED que es el boletín estadístico anual el cual se encuentra disponible para consulta tanto interna como externa en el vínculo https://www.educacionbogota.edu.co/es/nuestra-entidad/gestion/117 donde se encuentra un informe de fácil comprensión que detalla los resultados de cada anualidad en los temas estratégicos de cobertura educativa que hacen parte misional de la SED	Los indicadores aplicados en esta línea son completamente estratégicos pues dan cuenta de las grandes metas de la SED y reportan de forma organizada y coherente a los entes externos como DANE, MEN y SDP los logros de cada vigencia. Representan la lectura de lo que se logra en la gestión interna y se transforma en estadísticas distritales y nacionales

Cuadro No 2. Fuente: Línea Gestión de la Información del Sector Educativo OAP

Para fortalecer la mejora continua en la construcción del sistema de medición institucional es importante implementar acciones para la mejora en el seguimiento a los indicadores desde las áreas responsables y fortalecer los espacios de retroalimentación de resultados de medición en los 3 niveles de la SED para apoyar el uso óptimo de indicadores en el nivel táctico de la SED especialmente en los colegios oficiales que son los primeros beneficiarios de este valioso insumo.



ALCALDIA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

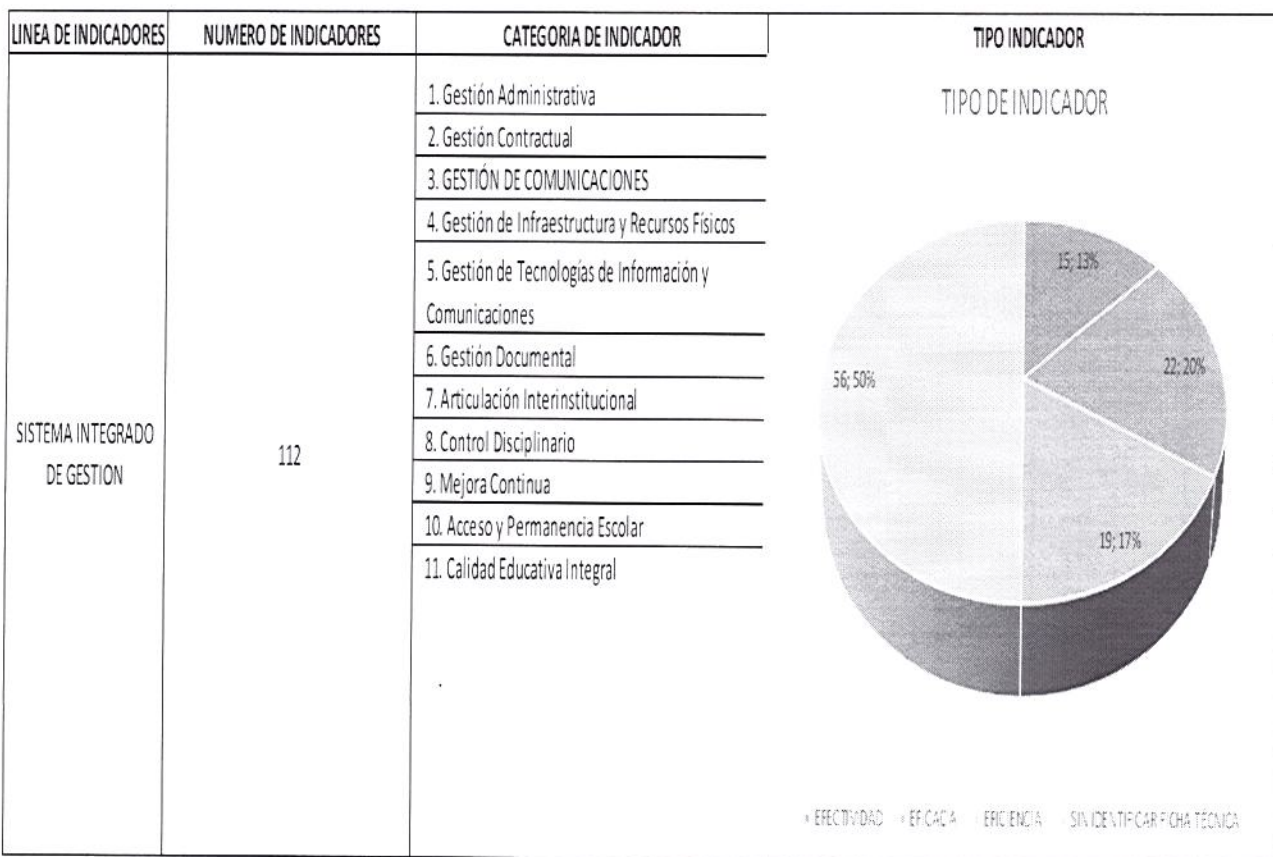
INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 6 de 16

3.2.3 Sistema Integrado de Gestión





ALCALDIA MAYOR
BOGOTA D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Bateria de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 7 de 16

ESTADO DEL INDICADOR	PERTINENCIA
Del análisis de la información de los indicadores contenido en el aplicativo ISOLUCION, se pudo establecer que el 71% de los indicadores analizados del sistema integrado cuentan con ficha técnica. Se pudo establecer de los 112 indicadores asociados a los procesos, 79 tienen resultados de la medición en el aplicativo y que solo el 28% de los registros de estas mediciones cumplen con la frecuencia establecida, que el 54% de los indicadores con información reportada tienen una tendencia positiva es decir tienen un comportamiento creciente y en la formulación del indicador se cumplen los parámetros recomendados en la guía de indicadores de la función pública	El 12% de los indicadores verificados guardan relación directa con la misión de la entidad, el 88% restante corresponde a indicadores que apoyan la gestión institucional en los tres niveles de la entidad, se pudo establecer que el 98% de los indicadores listados en el proceso auditor aportan información que contribuye al fortalecimiento de los procesos internos, los demás permiten medir el nivel de implementación, cobertura e implementación de las políticas educativas en la ciudad y la satisfacción del servicio. De otra parte, se determinó que el 97% de los indicadores identificados son claros y comprensibles

Cuadro No 3. Fuente: Línea Sistema Integrado de Gestión OAP

Se observó que Mediante Resolución 003 de octubre 16 de 2018 se expidió la Guía Metodológica para la Construcción y Análisis de Indicadores para fortalecer el diseño y seguimiento del sistema de medición de la entidad, por lo que los indicadores actuales se realizaron a partir de lineamientos generales, por lo que se requiere socializar en los 3 niveles de la SED esta nueva Guía.

Se cuenta actualmente con un reporte de indicadores por proceso en donde se incluyen los asociados a los procesos y mapa de riesgos, identificando como oportunidad de mejora la inclusión de estos en un tablero de control unificado que permita identificar a cuál herramienta corresponde (mapa de riesgo, plan operativo, entre otros).

Teniendo en cuenta que en proceso de verificación el perfil asignado al grupo auditor no permite la visualización de todas las fichas técnicas, identificando una oportunidad de mejora frente a la definición de privilegios de consulta para los usuarios asignados a los profesionales de la Oficina de Control Interno, permitiendo acceder a la información contenida en el aplicativo, la cual es insumo para proceso evaluador.

Teniendo en cuenta la respuesta dada por la Oficina Asesora de Planeación con relación herramienta ISOLUCION y las condiciones contractuales, se establecieron como oportunidades de mejora los ajustes hacen referencia a la habilitación de campos que determinen la tipología del indicador, la parametrización de perfiles e inhabilitar familias de indicadores de otras vigencias diferentes a la actual.

Lo anterior en razón a que el formato de ficha técnica que aparece para consulta del usuario no se puede establecer la tipología del indicador, para consultar en el aplicativo es necesario recurrir a las caracterizaciones de los procesos; es pertinente precisar que la ficha técnica debe contener toda la información del indicador creado con el fin de facilitar la medición, seguimiento y monitoreo de este.



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página:8 de 16

Se verificaron las familias de indicadores creadas en el sistema y se observó que en estos se tienen creadas familias de indicadores denominadas o nombradas como “pruebas” o que hay nombres repetidos como es el caso de la categoría creada para colegios en la cual hay dos familias denominadas así y adicionalmente cada institución educativa tiene creada su familia de indicadores, lo que evidencia que la información registrada mantiene en consulta información de la vigencia actual y años anteriores, tal como se ilustra a continuación.

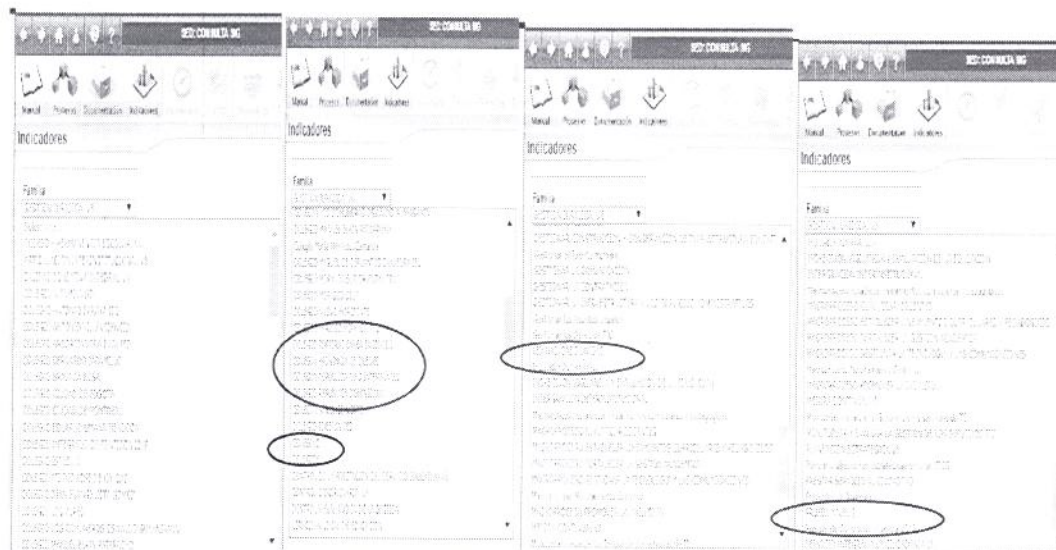


Imagen No. 1 Aplicativo ISOLUCION con corte 15 de octubre de 2018

Se revisaron los procesos asociados a cada familia de indicadores detectando que en ocasiones los procesos que se encuentran incluidos en estas familias no tienen afinidad funcional, por cuanto, los indicadores no guardan coherencia con el objetivo del proceso. En los pantallazos que se muestran a continuación se ilustran los 9 casos encontrados, donde se observa al proceso de control y evaluación de la gestión el cual le corresponde a la Oficina de Control Interno se encuentran indicadores del colegio Friedrich Nauman que hace referencia al porcentaje de actualizaciones del manual de convivencia lo que no tiene coherencia funcional con el proceso, así también se observa que en el proceso de la Dirección Local de Educación, se encuentran incluidos indicadores propios de la gestión de los colegios, en el Procesos de Direccionamiento estratégico propio de la Oficina Asesora de Planeación se incluyeron indicadores correspondientes a la Dirección Financiera y en el proceso de Garantizar Acceso y Permanencia y Gestionar la Comunicación se incluyeron indicadores de instituciones educativas.



ALCALDIA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página:9 de 16

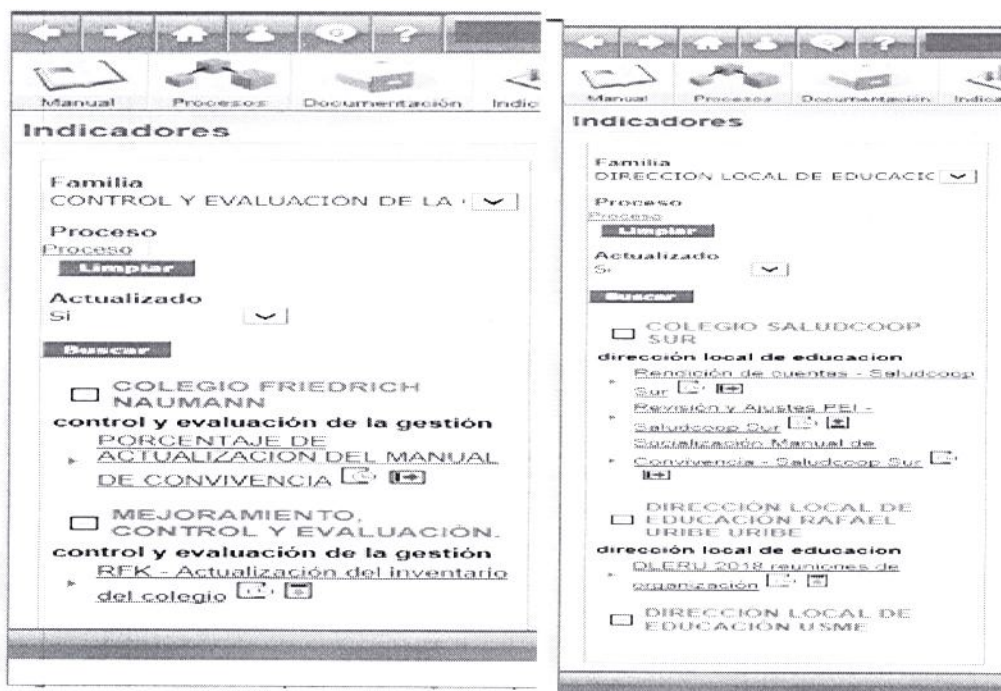


Imagen No. 2. Fuente:Aplicativo ISOLUCION con corte 15 de octubre de 2018

3.3 OBSERVACIONES

Con el fin de realizar la evaluación del estado de los indicadores de la SED, se agruparon los indicadores asociados a las 17 caracterizaciones publicadas, por cuanto, a la fecha de validación no se encontraba publicada la caracterización del proceso de Talento Humano. De estos, se tomó una muestra de 11 procesos con sus respectivos indicadores para el presente informe.

3.3.1 Debilidades en el seguimiento en los indicadores por proceso

Se encontró que están definidos 56 indicadores, los cuales se clasificaron por proceso y tipo de indicador tal como se detalla en la siguiente tabla.



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 10 de 16

TIPO DE PROCESO	PROCESO	EFFECTIVIDAD	EFICACIA	EFICIENCIA	TOTAL GENERAL
Apoyo	1. Gestión Administrativa	1	5	1	7
	2. Gestión Contractual	1	2	1	4
	3. GESTIÓN DE COMUNICACIONES	1	1	1	3
	4. Gestión de Infraestructura y Recursos Físicos	3	1	1	5
	5. Gestión de Tecnologías de Información y Comunicaciones	1	1		2
	6. Gestión Documental	2	3	2	7
Estratégicos	7. Articulación Interinstitucional	1	1		2
Evaluación y mejora	8. Control Disciplinario	1	1	2	4
	9. Mejora Continua	1	1	1	3
Misional	10. Acceso y Permanencia Escolar	2		5	7
	11. Calidad Educativa Integral	1	6	5	12
Total		15	22	19	56

Cuadro No 4. Fuente: aplicativo ISOLUCION con corte 15 de octubre de 2018

En la verificación realizada a los 56 indicadores que se encuentran vinculados con los procesos, solo 23 tienen información en ISOLUCION, en cuanto a ficha técnica y reporte de medición, lo que corresponde al 41%. Los demás indicadores se encuentran mencionados en las caracterizaciones, pero no es posible visualizar o consultar nada respecto de ellos en el módulo.

Análisis de la respuesta.

Teniendo en cuenta la respuesta dada por la Oficina Asesora de Planeación, se hizo la verificación de las fichas en el aplicativo desde el usuario con perfil de administrador donde se evidenciaron la existencia de las mismas, identificando como oportunidad que cualquier funcionario pueda consultar estas fichas.

Análisis de la respuesta:

Sobre el seguimiento y soportes de cumplimiento y teniendo en cuenta la respuesta de la Oficina Asesora se verificó la existencia de las fichas técnicas de todos los indicadores y se identificó la oportunidad de mejora frente a los perfiles establecidos para los funcionarios de la Oficina de Control Interno, con relación a periodicidad de reporte de medición de los indicadores con su respectiva evidencia la observación se mantiene y debe ser incluido en plan de mejoramiento por cuanto se deben establecer controles para el cumplimiento de las mediciones y la trazabilidad de las mismas.

3.3.2 Inconsistencias en la totalidad de indicadores por proceso.

Se hizo un comparativo del informe generado en el menú de reportes de indicadores de 11 procesos y la información extractada de las caracterizaciones de estos procesos, observando que fuera de los 56 indicadores relacionados en las caracterizaciones, en estos reportes que genera el aplicativo, aparece información de 56 indicadores más, lo que implica que para el 2018 se detectaron 112 indicadores asociados a los procesos, de los cuales se verificó el cumplimiento en el periodo de medición y su actualización tal como se muestra en la siguiente tabla.



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 11 de 16

No.	Proceso	Están en el proceso y en el reporte	Solo están en el reporte	Cumple con la frecuencia de medición	No cumple con la frecuencia de medición	No tiene medición
1	Gestión Administrativa	7	6	0	13	0
2	Gestión Contractual	3	8	9	2	0
3	GESTIÓN DE COMUNICACIONES	2	2	2	2	0
4	Gestión de Infraestructura y Recursos Físicos	0	13	4	9	0
5	Gestión de Tecnologías de Información y Comunicaciones	0	2	2	0	0
6	Gestión Documental	6	5	0	11	0
7	Articulación Interinstitucional	0	3	0	3	0
8	Control Disciplinario	0	2	1	1	0
9	Mejora Continua	0	3	3	0	0
10	Acceso y Permanencia Escolar	5	8	6	7	0
11	Calidad Educativa Integral	0	4	4	0	0
Totales		23	56	31	48	0

Cuadro No 5. Fuente: Informes generados módulo reportes aplicativo ISOLUCION con corte 15 de octubre de 2018

En total asociados a los procesos se encontraron 112 indicadores, 56 mencionados en las caracterizaciones y 56 en los informes generados por el módulo de Reportes del aplicativo ISOLUCION (anexo 1), la información contenida en el módulo no se encuentra depurada, ni consolidada ni organizada por familia de indicadores, lo que hace complejo el seguimiento, control y análisis de los resultados para los responsables de los indicadores.

Análisis de la Respuesta.

Teniendo en cuenta la respuesta dada por la Oficina Asesora de Planeación y la verificación en el aplicativo se estableció que indicadores detectados fuera del proceso corresponden a instrumentos de los mapas de riesgos, razón por la cual se recomienda que la aplicación permita visualizar y clasificar los indicadores.

3.3.3 Debilidades aplicativo ISOLUCION.

Es la herramienta que utiliza la Secretaría de Educación para la documentación del sistema integrado de gestión, allí se tiene un módulo de indicadores por proceso, a continuación, se evalúa el contenido de este módulo, tomando la información del manual del usuario y el módulo de indicadores del aplicativo ISOLUCION, si bien es cierto que la herramienta se encuentra en proceso de actualización la OCI, considera que esta debió haberse alimentando en toda la vigencia con el fin de no perder trazabilidad y no presentar limitaciones en el momento de realizar el seguimiento, toda vez que la evaluación exige contar con indicadores para monitorear y medir el desempeño de la entidad, como parte de la dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación y la Dimensión de Evaluación de resultados, por lo tanto, se presentan la siguientes observaciones:

a. Tendencia de Indicadores

Se detectó que en 18 indicadores no se identificó que tipo de tendencia manejan, situación que evidencia fallas en el control de la aplicación por cuanto, este campo es obligatorio para la creación del indicador, según lo indica el Manual de usuario de la aplicación; esta falla dificulta el análisis de los resultados y así se cuente con estas mediciones, no se pueden establecer con precisión qué tipo

9



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 12 de 16

de desviaciones se presentan y que acciones se deben tomar para cumplir el objetivo o meta planteado por la entidad.

Análisis de la respuesta:

Al respecto no se hizo ninguna precisión en la respuesta razón por la cual debe incluirse en el plan de mejoramiento.

b. Módulo de Estadística:

En este módulo se generan reportes, pero estos no se encuentran relacionados con el análisis de resultados de indicadores de la entidad. Los reportes establecidos en la aplicación no guardan relación con la gestión de los indicadores, sino a estadísticas propias del módulo de mejoramiento del aplicativo, por cuanto, estos hacen referencia al estado de los hallazgos producidos en las auditorías realizadas, es decir si hallazgos abiertos, cerrados, los generados en cada auditoría, situación evidenciada en las siguientes imágenes.

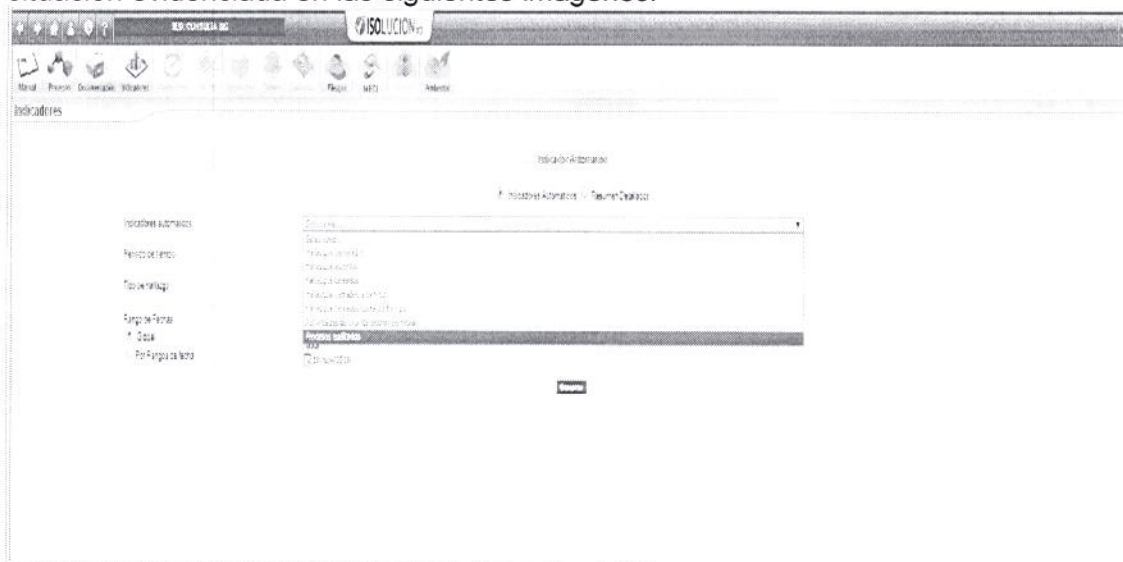


Imagen No. 3. Fuente: Aplicativo ISOLUCION con corte 15 de octubre de 2018

Así también se genera reportes detallados que hacen referencia al estado de acciones correctivas, preventivas y de mejora, que se encuentran asociadas con auditorías efectuadas, tal como se muestra en la siguiente gráfica

9



ALCALDIA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Bateria de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 14 de 16

El recuadro aparecen las columnas Indicador, Familia, Quien Mide y Proceso que le permitirán organizar la lista de indicadores de acuerdo a cada una de estas clasificaciones.

Luego, en la columna "Actualizado" se muestran algunos iconos que indican lo siguiente:



Los valores están actualizados según su frecuencia.



Los valores están desactualizados según su frecuencia.



El indicador está por encima de la meta



El indicador está por debajo de la meta



Es un indicador externo

Imagen No. 5. Fuente: Manual aplicativo ISOLUCION módulo Indicadores

Seguimiento a solicitudes de prestaciones sociales		Valor(Porcentaje)	Fecha				
	Inicial	100	10-sep-18	Ninguna	100	Trimestral	100
	Final	100	04-oct-18				
	Máximo	100	04-oct-18				
	Mínimo	100	10-sep-18				
							Porcentaje

Imagen No. 6. Fuente: Información Modulo Reportes ISOLUCION corte 15 de octubre de 2018

Como se puede observar en el informe generado en el módulo de reportes aparece que el indicador tiene una frecuencia de seguimiento trimestral, la fechas de seguimiento son el 10 de septiembre y 4 octubre de 2018, lapso en el cual no han transcurrido tres meses, lo que implica que la medición efectuada no corresponde a la frecuencia establecida en la creación de este, sin embargo, en la parte superior derecha del informe aparece el icono que indica que los valores fueron actualizados según su frecuencia, lo que evidencia que estos iconos no representan la implementación de controles para el análisis de la información, constituyéndose en una debilidad del aplicativo que incide en debilidades en el análisis y seguimiento de la información.

Análisis de la respuesta:

Al respecto no se hizo ninguna precisión en la respuesta razón por la cual debe incluirse en el plan de mejoramiento.

d) Este módulo no permite hacer registro, control ni seguimiento de las acciones correctivas, de mejora y de mantenimiento que implementan los responsables de los indicadores frente a los resultados de las mediciones efectuadas.

Análisis de la respuesta:

Al respecto no se hizo ninguna precisión en la respuesta razón por la cual debe incluirse en el plan de mejoramiento.



ALCALDIA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 15 de 16

IV RECOMENDACIONES

Articular con las tres líneas de trabajo en indicadores, un tablero de control unificado para administración y monitoreo de la entidad, que sirva de insumo en la toma de decisiones y la optimización en el uso del aplicativo ISOLUCION como herramienta ideal de apoyo para el diseño y aplicación de indicadores.

Generar reportes del estado de indicadores del Sistema Integrado de Gestión que tiene la entidad, para apoyar la toma de decisiones de la Alta Dirección.

Para que el aplicativo ISOLUCION sirva como un instrumento en el diseño y administración de los indicadores, es necesario iniciar un proceso de revisión, depuración, actualización y parametrización permitiendo así que el módulo de indicadores realmente, contenga información veraz, confiable, oportuna y completa, que suministre los insumos necesarios para el seguimiento, monitoreo y análisis de resultados, logrando así establecer la efectividad o funcionalidad de los mismos a partir de:

- Ajustar frecuencias de medición a los periodos de corte de información de la SED, esto con el fin de que las mediciones se registren de acuerdo a los tiempos establecido para ello.
- Fomentar en los tres niveles de la entidad la cultura del uso de los indicadores como herramienta de seguimiento, monitoreo y medición de la gestión.
- Capacitar al personal encargado de reportar al aplicativo ISOLUCION la importancia de subir los soportes que evidencien el resultado reportado, esto con la finalidad de tener la trazabilidad de la gestión realizada por la entidad.
- Definir mecanismos de control en el aplicativo ISOLUCION, de tal manera que se incluya la posibilidad de generar alertas ante el incumplimiento en la actualización de los seguimientos.
- Establecer puntos de control que conlleven a la formulación de acciones de mejora, correctivas, preventivas y de mantenimiento, producto del resultado de las mediciones de los indicadores.
- Incluir en la ficha técnica el campo de tipo de indicador y diligenciar todos los campos de la ficha, con el fin de tener toda la información consolidada en un solo instrumento, facilitando el seguimiento, análisis y monitoreo de los resultados.
- Se recomienda ajustar, diseñar y parametrizar del módulo estadística para que los reportes que se generen allí contengan información que contribuya al análisis, seguimiento y monitoreo de los indicadores que tiene la entidad.



ALCALDÍA MAYOR
BOGOTÁ D.C.
Secretaría
EDUCACIÓN

INFORME FINAL

Evaluación a la Batería de Indicadores de la SED (Diseño y Aplicación)

Fecha Elaboración: 20 de diciembre de 2018

Página: 16 de 15

El uso óptimo de los resultados de medición y análisis de datos se materializa también cuando los niveles Local e Institucional pueden utilizarlos en las decisiones de la gerencia táctica lo que requiere una estrategia de sensibilización en estas instancias para orientar adecuadamente los usos posibles de la información estadística que provee el equipo de gestión de la información y transformarlos en usuarios permanentes que consultan el estado y contexto de las metas propias de cada Dirección Local y cada colegio oficial.

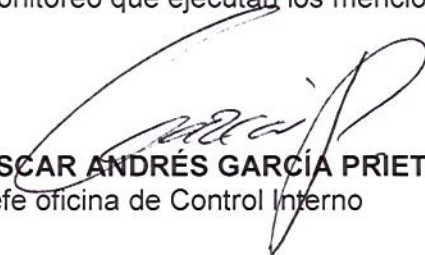
V CONCLUSIONES

La disposición del trabajo de indicadores por grupos o líneas independientes, facilita su agrupación, sin embargo, La SED no cuenta con tablero de control o tablero de mando unificado que facilite el control, seguimiento y monitoreo de los indicadores de la entidad. Lo que dificulta la evaluación de resultados de actividades y la priorización de este instrumento desde un único repositorio para hacer seguimiento integral a la gestión realizada por la entidad.

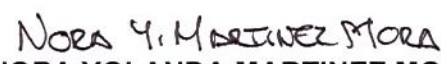
Es necesario fortalecer el trabajo de acompañamiento y asesoría del equipo Sistema Integrado de Gestión, con el fin de que los Indicadores sean reconocidos como instrumento de gestión asociado a la cultura organizacional y toma de decisiones.

Los indicadores contruidos para medir y monitorear el Plan de Desarrollo cumplen el objetivo para el cual fueron creados y se encuentran documentadas las acciones que se realizan en el seguimiento y los informes que las sustentan se publican en la red y la página web de la SED, para conocimiento de los usuarios que lo requieran.

Las actividades asociadas a programas y proyectos y gestión de la información demuestran un acertado proceso de recopilación, análisis y uso de herramientas para generar información valiosa para la toma de decisiones que se aplica desde la Alta Dirección, en los comités como instancias de decisión y los líderes operativos de procesos, programas y áreas funcionales que se benefician del monitoreo que ejecutan los mencionados grupos de trabajo de la Oficina Asesora de Planeación.


OSCAR ANDRÉS GARCÍA PRIETO
Jefe oficina de Control Interno


LUZ ANDREA PEÑA SÁNCHEZ
Profesional Oficina de Control Interno


NORA YOLANDA MARTÍNEZ MORA
Profesional Oficina de Control Interno


YESID HERNANDO MARÍN CORBA
Profesional Oficina de Control Interno