



Elvira

# COLEGIO "CENTRO INTEGRAL JOSE MARIA CORDOBA"



INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL

APROBACIÓN OFICIAL POR RESOLUCION No 2371 DEL 14 DE AGOSTO DE 2002, EMANADA DE LA SECRETARIA DE EDUCACIÓN DISTRITAL, PARA NIVELES DE EDUCACIÓN PREESCOLAR ,BASICA Y MEDIA

INSCRIPCIONES: DANE 11100109652 NIT 800.132.956-4

Bogotá D.C., Noviembre 2015

Señora  
MARIA LUCY SOTO CARO  
Jefe Oficina Control Interno  
Secretaría de Educación Distrital  
Bogotá D.C.

ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.  
Secretaría de Educación  
Radicado N° E-2015-181616  
Fecha: 09-11-2015 - 11:57  
Folios: 3 Anexos:  
Radicador: YENNY MARYTZA MARTINEZ ROJAS  
Destino: 1200 - OFICINA DE CONTROL INTERNO


Asunto: Informe final evaluación sistema de control interno

Respetada Sra María Lucy:

Remitimos adjunto los formatos del Plan de Mejoramiento del Colegio, previamente enviados por vía correo electrónico indicado en su oficio número de radicado 1200-S-141188 de 2015/10/15.

Agradecemos cualquier sugerencia al respecto.

Cordiaimente,



GERMÁN EDUARDO RINCÓN RINCÓN  
Rector

230  
09 NOV 2015  
OF. CONTROL INTERNO





SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DISTRITAL  
PLAN DE MEJORAMIENTO

1 TIPO DE EVALUACIÓN: **AUDITORÍA INTERNA**

2 PROCESO EVALUADO: **PRESUPUESTAL-CONTRACTUAL-ALMACEN E INVENTARIO**

3 ÁREA EVALUADA: **PAGADURIA - ALMACEN E INVENTARIO**

4 RESPONSABLE: **GERMAN EDUARDO RINCON RINCON**

5 PERIODO DE EVALUACIÓN: **2014**

6 FECHA DE LA VISITA: **31/08/2015**

7 FECHA PRESENTACIÓN DEL INFORME: **15-10-2015 2DO INFORME**

8 AUDITORES: **ELVADIA CASTILLO ROSQUERA**

9 EVALUADO: **COLEGIO CENTRO INTEGRAL JOSE MARIA CORDOBA**

10	11	12	13	14	15	16 TIEMPO		17	18	19	
						Inicial	Final				
ASPECTOS EVALUADOS	INDICIO DE HALLAZGO	CAUSA	EFEECTO	EXPLICACIÓN DEL ÁREA EVALUADA	COMPROMISO DE ACCIONES DE MEJORAMIENTO	Octubre 2015	Diciembre 2015	AUXILIAR ADMINISTRATIVO CON FUNCIONES FINANCIERAS	GESTIÓN ANTE LA DIRECCIÓN FINANCIERA DE PRESUPUESTO	ACTIVIDADES DESARROLLADAS	ACTIVIDADES PENDIENTES
3.3 TARJETAS PRESUPUESTALES	SE OBSERVÓ UNA FALTA DE MANTENIMIENTO DE LA ENTIDAD POR LA SUMA DE \$3.98.184, EN EL RUBRO DE INGRESOS POR IMPUESTOS SE OBSERVÓ UNA DIFERENCIA DE \$24.482 DEL VR EJECUTADO	PROBLEMAS DEL APLICATIVO SICAPITAL	LA INFORMACIÓN INCORRECTA Y NO VERAZ	EL APLICATIVO DEL SICAPITAL NO REGISTABA LAS ACCIONES DE PRESUPUESTADOS	VERIFICAR QUE LOS DATOS DE LAS TARJETAS PRESUPUESTALES CONSIDEREN CON EL EJECUTIVO DEL MES DE GASTOS	OCTUBRE 2015	DICIEMBRE 2015	AUXILIAR ADMINISTRATIVO CON FUNCIONES FINANCIERAS	GESTIÓN ANTE LA DIRECCIÓN FINANCIERA DE PRESUPUESTO		
3.4 REGISTRO DE INGRESOS	INCORRECTA NUMERACIÓN DE ACTAS DE LEGALIZACIÓN CON EL MISMO NÚMERO	PROBLEMAS DEL APLICATIVO SICAPITAL	INFORMACIÓN NO INCLUIDA DE NORMAS	INCONVENIENTES DEL APLICATIVO SICAPITAL	A PARTIR DE LA FECHA SE ABRIRÁ UNA CARPETA DE INGRESOS QUE SE LEVANTARÁN EN UN ORDEN Y CONDICIONES PARA VERIFICAR QUE NO SE REPITA LA NUMERACIÓN.	OCTUBRE 2015	DICIEMBRE 2015	AUXILIAR ADMINISTRATIVO CON FUNCIONES FINANCIERAS	GESTIÓN ANTE LA DIRECCIÓN FINANCIERA DE PRESUPUESTO		
3.9 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL	EXCEDENTES FINANCIEROS ALTOS	FALTA DE PLANEACIÓN Y CONTROL	INCUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES EDUCATIVAS INSTITUCIONALES	SE DEAN RECURSOS PARA SUPLENIR NECESIDADES AL COMENZO DEL AÑO POR TRANSFERENCIA LLEGAN EN ABRIL. EL CONSEJO DIRECTIVO PROYECTA FINANCIERAS PARA EL AÑO SIGUIENTE EJECUTAR UN PROYECTO DE COMPRA DE TELEVISORES PARA SALAS DE CLASE Y VÍDEOS	PLANEAR Y EJECUTAR DE ACUERDO A LOS REQUISITOS INSTITUCIONALES Y AL P.E.I. SEGUIMIENTO TRIMESTRAL A PROYECTOS DE INVERSIÓN	OCTUBRE 2015		RECTOR ORDENADOR DEL GASTO - AUXILIAR ADMINISTRATIVO CON FUNCIONES FINANCIERAS	NOTIFICACIÓN A LOS RESPONSABLES DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PARA CUANTIFICAR LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2015		VERIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN
3.11.1 COMPROBANTE DE EGRESOS	FALTAN REQUISITOS	FALTA DE CONTROL Y CUMPLIMIENTO DE NORMAS	INCUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS Y FUNCIONES	FALTA DE VERIFICACIÓN Y CONTROL A LOS CONTRATOS	A PARTIR DE LA FECHA SE LEVANTARÁN LOS DOCUMENTOS ANTES DEL PAGO, CON EL FIN DE CUMPLIR CON EL LLENO DE LOS REQUISITOS	OCTUBRE 2015	DICIEMBRE 2015	AUXILIAR ADMINISTRATIVO CON FUNCIONES FINANCIERAS	SUBSANAR LAS OMISIONES ENCONTRADAS		FORTALECER LOS MECANISMOS DE CONTROL Y SEGUIMIENTO
3.11.2 COMPROBANTES DE PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL	OMISIÓN DEL COMPROBANTE DE PAGO DE TRES CONTRATISTAS	FALTA DE CONTROL Y CUMPLIMIENTO DE NORMAS	INCUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS DE INVESTIGACIONES	FALTA DE VERIFICACIÓN Y CONTROL A LOS CONTRATOS	A PARTIR DE LA FECHA SE LEVANTARÁN LOS DOCUMENTOS ANTES DEL PAGO, CON EL FIN DE CUMPLIR CON EL LLENO DE LOS REQUISITOS	OCTUBRE 2015	DICIEMBRE 2015	AUXILIAR ADMINISTRATIVO CON FUNCIONES FINANCIERAS	SUBSANAR LAS OMISIONES ENCONTRADAS		FORTALECER LOS MECANISMOS DE CONTROL Y SEGUIMIENTO
3.11.3 CARPETA CON DECLARACIONES, RECIBOS DE PAGO Y LIBRO AUXILIAR	NO HAY CARPETAS CON DECLARACIONES, RECIBOS DE PAGO Y LIBRO AUXILIAR	OMISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES	DIFFICULTADES EN EL CUMPLIMIENTO DEL CONTABLE DEL COLEGIO	LAS DECLARACIONES Y RECIBOS DE PAGO SE ARCHIVABAN CON LOS COMPROBANTES DE EGRESOS	A PARTIR DE LA FECHA SE LEVANTARÁ UNA CARPETA DE LOS IMPUESTOS CON SUS RESPECTIVOS SOPORTES DE DECLARACIONES, RECIBOS DE PAGO Y CUENTA DE LAS RETENCIONES EFECTUADAS EN EL PERIODO.	OCTUBRE 2015	DICIEMBRE 2015	AUXILIAR ADMINISTRATIVO CON FUNCIONES FINANCIERAS	SUBSANAR LAS OMISIONES ENCONTRADAS		FORTALECER LOS MECANISMOS DE CONTROL Y SEGUIMIENTO
3.12 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	EJECUCIÓN DEL 50% DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN	FALTA DE PLANEACIÓN Y CONTROL	INCUMPLIMIENTO DE METAS INSTITUCIONALES	FALTA DE CONTROL Y SEGUIMIENTO A LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN	PLANEAR Y EJECUTAR DE ACUERDO A LAS NECESIDADES INSTITUCIONALES EL SEGUIMIENTO TRIMESTRAL A PROYECTOS DE INVERSIÓN	OCTUBRE 2015	DICIEMBRE 2015	RECTOR ORDENADOR DEL GASTO - AUXILIAR ADMINISTRATIVO CON FUNCIONES FINANCIERAS	NOTIFICACIÓN A LOS RESPONSABLES DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PARA SU EJECUCIÓN		VERIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN



SECRETARÍA DE EDUCACIÓN DISTRICTAL  
PLAN DE MEJORAMIENTO

1 TIPO DE EVALUACION: 6 FECHA DE LA VISITA: 31/08/2015

2 PROCESO EVALUADO: 7 FECHA PRESENTACIÓN DEL INFORME: 15-10-2015 2DO INFORME

3 AREA EVALUADA: ELVIDIA CASTILLO MOSQUERA

4 RESPONSABLE: COLEGIO CENTRO INTEGRAL JOSE MARIA CORDOBA

5 PERIODO DE EVALUACIÓN: 2014

8 AUDITORES:

9 EVALUADO:

10	11	12	13	14	15	16		17	18	19		
						COMPROMISO DE ACCIONES DE MEJORAMIENTO	TIEMPO					
		CAUSA	EFEECTO	EXPLICACIÓN DEL ÁREA EVALUADA			RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL COMPROMISO			ACTIVIDADES DESARROLLADAS	ACTIVIDADES PENDIENTES	
ASPECTOS EVALUADOS	INDICIO DE HALLAZGO					Inicio	Fin					
4.6 TESORERÍA: LIBROS DE BANCOS Y CONCILIACIONES BANCARIAS	CONCILIACIONES BANCARIAS ELABORADAS ÚNICAMENTE POR EL CONTADOR	INCUMPLIMIENTO LA RESOLUCIÓN 2824 Y A LA GUÍA FINANCIERA	INFORMACIÓN INCOMPLETA Y NO VERAZ	OMISIÓN AL CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS	DARLE CUMPLIMIENTO A LA GUÍA FINANCIERA ÍTEM 4.8	OCTUBRE 2015	DICIEMBRE 2015	AUXILIAR ADMINISTRATIVO CON FUNCIONES FINANCIERAS	REALIZACIÓN DE CONCILIACIONES BANCARIAS DE ACUERDO A LAS NORMAS	CONTINUAR CON LA CONCILIACION BANCARIAS DE ACUERDO A LAS NORMAS		
5.3 TIENDA ESCOLAR	NO SE EVIDENCIÓ SOPORTES DE LA EVALUACIÓN EN LAS ACTAS DEL CONSEJO DIRECTIVO	ALINQUE SE REALIZÓ LA EVALUACIÓN NO SE EVIDENCIA EN LAS ACTAS DEL CONSEJO DIRECTIVO	FALTA DE CONTROL DE LA TIENDA ESCOLAR	SE REALIZA LA EVALUACIÓN PERMANENTE Y ANUAL DE ESTE CONTRATO, PERO NO SE DEJO EVIDENCIA EN LAS ACTAS	DEJAR EVIDENCIAS DE LA EVALUACIÓN DEL SERVICIO DE LA TIENDA ESCOLAR EN LAS ACTAS DEL CONSEJO DIRECTIVO	OCTUBRE 2015	DICIEMBRE 2015	RECTOR ORDENADOR DEL GASTO	CONFIRMACIÓN DEL COMITÉ EVALUADOR - NUEVO DISEÑO DEL FORMATO DE EVALUACIÓN	REALIZACIÓN ANUAL DE LA TIENDA ESCOLAR		
6.1 ALMACÉN	NO HAY KARDEX DEL ALMACÉN	DIFICULTADES DE LA APLICACIÓN DEL PROGRAMA DE SICAPITAL	FALTA DE CONTROL DE ELEMENTOS	DIFICULTADES EN EL KARDEX (SE ACLARA QUE EL PROGRAMA SICAPITAL SI POSEE UN KARDEX, PERO EN LAS NECESIDADES DEL COLEGIO)	ORGANIZAR Y REGISTRAR EL KARDEX DE FORMA MANUAL	OCTUBRE 2015	FEBRERO 2016	AUXILIAR ADMINISTRATIVO ALMACÉN E INVENTARIO	CUANTIFICACIÓN DE ELEMENTOS Y EXISTENCIAS EN ALMACÉN CON EL FIN DE CREARLA BASE DE DATOS	REALIZACIÓN DE ELEMENTOS Y EXISTENCIAS EN ALMACÉN EN PROCESO DE ELECCIÓN		
6.5 INVENTARIOS	INVENTARIOS POR DEPENDENCIA DESACTUALIZADOS	SE ESTA EN EL PROCESO DE DEPURACIÓN DE LOS INVENTARIOS	DIFICULTAD EN EL CONTROL Y DEPURACIÓN DE LOS ELEMENTOS	SE ESTA REALIZANDO EL PROCESO DE DEPURACIÓN DE LOS INVENTARIOS TAL COMO SE MENCIONA EN EL PLAN DE SECRETARÍA DE EDUCACIÓN	ACTUALIZACIÓN DE LOS INVENTARIOS DEL COLEGIO	OCTUBRE 2015	MARZO 2016	AUXILIAR ADMINISTRATIVO ALMACÉN E INVENTARIO	REUNIÓN DEL COMITÉ DE INVENTARIOS POR DEPENDENCIAS - ENTREGA Y FIRMA DE INVENTARIOS POR DEPENDENCIA	CONFRONTACIÓN DE LAS BASES DE DATOS DE INVENTARIOS DEL COLEGIO CON LA SECRETARÍA DE EDUCACIÓN Y SICAPITAL		
7.2 MANUAL DE FUNCIONES	OMISIONES E INCUMPLIMIENTO DE FUNCIONES DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	FALTA DE CONTROL Y SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES	DIFICULTADES EN LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS	LOS FUNCIONARIOS ADMINISTRATIVOS CONOCEN EL MANUAL DE SITUACIONES COMO EL APLICATIVO DE SICAPITAL QUE NO PERMITEN CUMPLIR A CABALLOS LAS FUNCIONES	ENTREGAR A LOS FUNCIONARIOS EL MANUAL DE FUNCIONES	OCTUBRE 2015	FEBRERO 2016	RECTOR ORDENADOR DEL GASTO	REVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE FUNCIONES	ENTREGA FORMAL DEL MANUAL DE FUNCIONES (DIRECTIVA 003)		