

 <p>2016063014126932143110316          comunicaciones internas o memorandos          Junio 30, 2016 14:12          Radicado 2016-010316          2016063014126932143110316</p> 	16	   <p>CO-SC-CER143688      SC-CER143688      OP-CER143891</p>
	Evaluación y monitoreo procesos certificados de la Secretaría de Educación y Cultura	

Bello, 23 de junio de 2016

Doctor  
 HUGO ALEXANDER DÍAZ MARIN  
 Secretario de Educación y Cultura  
 Municipio de Bello

Asunto: Informe de Auditoría, procesos certificados, Secretaría de Educación y Cultura

Respetado Doctor Díaz Marín





La Secretaría de Control Interno con fundamento en la ley 87 de 1993, artículo 9, practicó Auditoria de evaluación y monitoreo a los procesos certificados de la Secretaría de Educación y Cultura de la Administración del Municipio de Bello.

La Auditoría se llevó a cabo de acuerdo a las normas de auditoría generalmente aceptadas y según el artículo 2.2.21.5.3 del decreto 1083 de 2015 que enmarca el rol de Control Interno y requirió del procedimiento documentado en el Sistema Integrado de Gestión que involucra planeación, ejecución e informe de la Auditoría.

La auditoría incluyó el análisis de las evidencias frente a los criterios establecidos, el cual brinda un nivel de confianza de los controles a los riesgos y a la evaluación y seguimiento de los procesos certificados de la Secretaría de Educación del Municipio de Bello, determinando el nivel de conformidad a las especificaciones técnicas del Ministerio de Educación Nacional.

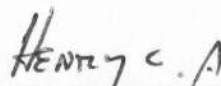
Como resultado de la Auditoría, se identificaron **14 No Conformidades, 14 oportunidades de mejora y 11 fortalezas** en los procesos certificados (Calidad Educativa, Cobertura Educativa, Atención al Ciudadano y Talento Humano) de la Secretaría de Educación y Cultura.

El proceso auditor, permite concluir que: Los procesos certificados (Calidad Educativa, Talento Humano y Atención al Ciudadano) de la Secretaría de Educación objeto de la presente auditoría, mediante muestreo, no cumplen a cabalidad las Especificaciones Técnicas establecidas por el Ministerio de Educación. Se presentan múltiples No Conformidades y Oportunidades de Mejora reiterativas a proceso de auditoría interna y externa anteriores, incluyendo el incumplimiento de los planes mejoramiento suscritos con el ICONTEC.





	<p align="center"><b>INFORME DE AUDITORÍA N° 05-2016</b></p> <p align="center">Evaluación y monitoreo procesos certificados de la Secretaría de Educación y Cultura</p>	  
---	---	---

Con el fin de lograr que la labor de auditoría conduzca a que se emprendan actividades de mejoramiento de los procesos, la Secretaría de Educación y Cultura del Municipio de Bello deberá suscribir con la Secretaría de Control Interno el correspondiente Plan de Mejoramiento en formato establecido en el procedimiento de Auditoría de control Interno del proceso de Evaluación Independiente, que permita subsanar las No conformidades puntualizadas, en un plazo de 20 días calendario a partir del recibo del presente informe.

  
 \_\_\_\_\_  
 JORGE IVAN GIRALDO FLOREZ  
 Secretario de Control Interno

  
 \_\_\_\_\_  
 HENRY CASTRO ARANGO  
 Subsecretario de Evaluación

Copia a:     Doctor Cesar Suárez Mira, Alcalde Municipal

	<p><b>INFORME DE AUDITORÍA N° 05-2016</b></p> <p>Evaluación y monitoreo procesos certificados de la Secretaría de Educación y Cultura</p>	  
---	---	---

## 1. OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORÍA

Evaluar la Conformidad de los Procesos Certificados de la Secretaría de Educación y Cultura con los requisitos de calidad establecidos en las Especificaciones Técnicas Emanadas por el Ministerio de Educación Nacional.

## 2. CRITERIOS

La Secretaría de Control Interno en su proceso de auditoría verificará el cumplimiento de las políticas, procedimientos y requisitos de acuerdo a lo establecido en:

- Especificaciones Técnicas del Ministerio de Educación Nacional para los procesos Calidad Educativa, Talento Humano, Atención al Ciudadano y Cobertura Educativa.
- Plan de Mejoramiento Auditoría Interna 2015.
- Plan de Mejoramiento Auditoría ICONTEC 2015.

## 3. ALCANCE

- El alcance de la presente auditoría corresponde a la gestión de los procesos certificados de la Secretaría de Educación y Cultura de la Administración Central del Municipio de Bello: Calidad Educativa, Talento Humano, Atención al Ciudadano y Cobertura Educativa.

## 4. GENERALIDADES

### 4.1. METODOLOGÍA

Para la ejecución de la auditoría se solicitó información, se realizó análisis documental, elaboración de lista de chequeo, cronograma de actividades, y reuniones (apertura, IN SITU, enlace y de cierre), con los líderes y auditores internos, con el fin de indagarles por la lista de chequeo, para obtener la evidencia física por cada una de las mismas en la medida de ser posible para construir el informe final de auditoría.

### 4.2. HECHOS RELEVANTES DE LAS ÚLTIMAS AUDITORÍAS DE CONTROL INTERNO:

Ver informe de la auditoría interna del SIG No 11 vigencia 2015 y Auditoría Externa ICONTEC vigencia 2015

Código: F-EI-09	<p>Versión: 05</p> <p>Fecha de aprobación: 2013 / 06 / 12</p>	Página 4 de 10
-----------------	---	----------------

## 5. RESULTADO DE LA AUDITORIA

### 5.1. NO CONFORMIDADES

Nº	DEPENDENCIA	PROCESO	NO CONFORMIDADES	REQUISITO NORMA
1	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	No se evidencio que en el Plan de Apoyo al Mejoramiento (PAM), se hayan definido las condiciones de sostenibilidad que permitan que sea viable financiera, técnica y administrativamente.	65 - d.
2	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	No se evidencio la constitución y funcionamiento del Comité Territorial de Formación Docente de acuerdo con el Decreto 709 de 1996 y la Directiva Ministerial 28 de 2009.	67- a.
3	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	No se evidencio la formulación, socialización e implementación para la ejecución del Plan Territorial de Formación Docente (PTFD) y evaluar la viabilidad económica del mismo	67 - c.
4	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	No se evidencio que se identificarán completamente los productos que se generan en el proceso de Calidad Educativa, por lo cual no se ha establecido el tratamiento frente a la ocurrencia de un producto no conforme y sus respectivas acciones correctivas y/o preventivas, para eliminar las causas de la ocurrencia.	10,11,12
5	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	No se evidenció el respectivo análisis de los indicadores de Asistencia Técnica y PEI, para verificar que se cumplen los requisitos de los lineamientos técnicos.	9
6	Educación y Cultura	Talento Humano	No se evidencia el plan de capacitación y programa de bienestar para la vigencia 2016, por lo tanto, no es posible realizar el registro y la ejecución del mismo	65 - d.
7	Educación y Cultura	Talento Humano	No se evidencio el tratamiento para corregir el plan de mejoramiento de 2105 en cuanto a la actualización del trámite de inscripciones, accensos en el escalafón o reubicaciones salariales y publicar en el SIG	67- a.
8	Educación y Cultura	Talento Humano	No se evidenciaron los indicadores del proceso, la medición y el análisis.	9
9	Educación y Cultura	Talento Humano	No se evidenció acto administrativo de adopción de la planta de personal administrativo, docente, y directivo docente de la Secretaría de Educación.	14



## INFORME DE AUDITORÍA N° 05-2016

Evaluación y monitoreo procesos certificados de la  
Secretaría de Educación y Cultura



CO-SC-CER143688



SC-CER143688



GP-CER143691

10	Educación y Cultura	Talento Humano	No se evidencia seguimiento y tratamiento del producto no conforme del Macroproceso de gestión del talento humano.	10
11	Educación y Cultura	Talento Humano	No se evidencia que la información de planta docente está actualizada según los parámetros del MEN, en el sistema humano	16
12	Educación y Cultura	Talento Humano	No se evidencia los reportes mensuales de las novedades tramitadas en el sistema de gestión de Recursos Humanos web para análisis y gestión	17
13	Educación y Cultura	Talento Humano	No se evidencia la generación oportuna de los actos administrativos de novedades de planta	17
14	Educación y Cultura	Atención al Ciudadano	No se evidencia el seguimiento a las acciones correctivas y preventivas implementadas en el Plan de Mejoramiento suscrito con el ICONTEC 2015.	11 y 12

### 5.2. OPORTUNIDADES DE MEJORA

Nº	DEPENDENCIA	PROCESO	OBSERVACIONES / OPORTUNIDADES DE MEJORA/RIESGOS
1	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	Socializar entre la comunidad educativa el Plan de Apoyo al Mejoramiento (PAM).
2	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	Activar el Comité de Formación docente, para que sirva de soporte en la construcción del Plan Territorial de Formación Docente (PTFD).
3	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	Socializar entre el equipo de calidad educativa, los resultados y análisis de los indicadores del proceso, producto del seguimiento y medición de los mismos.
4	Educación y Cultura	Talento Humano	El rubro para capacitación y bienestar laboral lo debe manejar el proceso de talento humano
5	Educación y Cultura	Talento Humano	Se cuenta con los datos que alimenta los indicadores pero no saben realizar el análisis por lo tanto se le entrega al líder del proceso
6	Educación y Cultura	Atención al Ciudadano	Socializar con los líderes de cada proceso de la Secretaría de Educación y Cultura, los ejes temáticos que se encuentran parametrizados en el aplicativo SAC.



## INFORME DE AUDITORÍA N° 05-2016

Evaluación y monitoreo procesos certificados de la  
Secretaría de Educación y Cultura



CO-SC-CER143688



SC-CER143688



OP-CER143691

7	Educación y Cultura	Atención al Ciudadano	Mantener activada la página WEB de la Secretaría de Educación y Cultura.
8	Educación y Cultura	Atención al Ciudadano	Implementar dentro del proceso de Atención al Ciudadano los rótulos con los parámetros exigidos por el MEN.
9	Educación y Cultura	Atención al Ciudadano	Gestionar con entes externos las capacitaciones de los funcionarios de las Secretaría de Educación y Cultura en Aplicativo SAC, cultura del servicio y demás acordes al objetivo del proceso, con el propósito de prestar un mejor servicio a la comunidad.
10	Educación y Cultura	Atención al Ciudadano	Revisar que todos los documentos que vayan hacer utilizados para el desarrollo del proceso se encuentren estandarizados en el Sistema Integrado de Gestión (SIG)
11	Educación y Cultura	Cobertura del Servicio Educativo	La Secretaría de Educación y Cultura, no dispone de los indicadores de gestión del proceso de cobertura educativa articulados y disponibles en el ALPHASIG, para seguimiento y análisis de la entidad.
12	Educación y Cultura	Cobertura del Servicio Educativo	La Secretaría de Educación y Cultura, no realiza revisión, seguimiento y análisis de indicadores en los Comité Técnico del despacho.
13	Educación y Cultura	Cobertura del Servicio Educativo	La ficha técnica del indicador "Variación del crecimiento de la matrícula" debe ser revisada y ajustada, ya que la línea base y meta se debe replantear ya que no se mide variación sino cumplimiento de la Meta.
14	Educación y Cultura	Cobertura del Servicio Educativo	El proceso contractual de los servicios de cobertura educativa, debe ajustarse al calendario académico del Ente Territorial, articulando la prestación efectiva del servicio educativo con el proceso contractual de la Entidad.

### 5.3. FORTALEZAS

	DEPENDENCIA	PROCESO	FORTALEZAS
1	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	Buena disposición y atención de la Líder del proceso frente a la Auditoria, lo que permitió que la evaluación al Proceso de Calidad Educativa, sirva de insumo para el mejoramiento continuo.
2	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	Se creó un eficiente canal de comunicación, a través de un grupo de Washap, con todos los coordinadores de los establecimientos educativos, con el objetivo de mantenerlos informados sobre todos los acontecimientos y actividades que lleva y llevará a cabo la Secretaría de Educación y Cultura



## INFORME DE AUDITORÍA N° 05-2016

Evaluación y monitoreo procesos certificados de la  
Secretaría de Educación y Cultura



CO-SC-CER143688







SC-CER143688



GP-CER143691

3	Educación y Cultura	Calidad del Servicio Educativo	Reconocimiento por parte del Ministerio de Educación Nacional a la Secretaría de Educación y Cultura, por cumplir las metas establecidas en el indicador del Mejoramiento Mínimo Anual (MMA) en el Índice Sintético de Calidad Educativa (ISCE), al ocupar el cuarto puesto en los tres niveles: primaria, secundaria y media; y el segundo puesto en secundaria a nivel nacional, lo que demuestra el esfuerzo y las pertinentes estrategias implementadas por la oficina de calidad educativa para impactar éste indicador, en especial, lo relacionado con las asistencias técnicas a los establecimientos educativos oficiales.
4	Educación y Cultura	Talento Humano	Se viene realizando y gestionando el programa de salud ocupacional con un funcionario, llevándose en alianza con la médico preventiva carrusel de la salud y exámenes médicos de rutina.
5	Educación y Cultura	Talento Humano	Se reconoce la labor que la líder de proceso realiza en su dependencia para normalizar el sistema integrado de gestión, circular 015 de 22 enero de 2016.
6	Educación y Cultura	Atención al Ciudadano	Buena disposición, atención y conocimiento de la líder del proceso frente a la auditoria, lo que permitió que la evaluación al proceso de Atención al Ciudadano, sirva de insumo para el mejoramiento continuo.
7	Educación y Cultura	Atención al Ciudadano	Se resalta el sentido de pertenencia de los funcionarios del proceso de Atención al Ciudadano, haciendo visible dentro de la oficina el Marco estratégico de la Organización y el conocimiento que tienen de este.
8	Educación y Cultura	Cobertura del Servicio Educativo	Se evidencia implementación de controles a los trámites y servicios atendidos por el proceso de Cobertura Educativa, además del registro y tratamiento de producto No Conforme identificado en el proceso.
9	Educación y Cultura	Cobertura del Servicio Educativo	Se evidencia la implementación de Plan de Acciones Preventivas, de acuerdo a los informes de auditoría del ICONTEC vigencia 2015 y Auditoría Interna durante la vigencia 2015.
10	Educación y Cultura	Cobertura del Servicio Educativo	La Secretaría de Educación, a través del proceso de Cobertura Educativa, ha implementado controles a la disponibilidad de cupos, inscripción de estudiantes, asignación de cupos, mediante el software Simat, automatizando el proceso
11	Educación y Cultura	Cobertura del Servicio Educativo	Se observa una adecuada organización y apropiación de los responsables del proceso de Cobertura Educativa, en el marco de las funciones para la implementación de las Especificaciones Técnicas del proceso.

	<p align="center"><b>INFORME DE AUDITORÍA N° 05-2016</b></p> <p align="center">Evaluación y monitoreo procesos certificados de la Secretaría de Educación y Cultura</p>	  
---	---	---

## 6. CONCLUSIONES:

Los procesos certificados (Calidad Educativa, Talento Humano y Atención al Ciudadano) de la Secretaría de Educación objeto de la presente auditoría, mediante muestreo, no cumplen los requisitos de conformidad establecidos en las especificaciones técnicas del Ministerio de Educación. Se presentan varias No Conformidades y Oportunidades de Mejora reiterativas a proceso de auditoría interna y externa anteriores, incluyendo el incumplimiento de los planes mejoramiento suscritos con el ICONTEC.





## 7. RECOMENDACIONES:

1. Socializar con los funcionarios de cada proceso las especificaciones técnicas, documentación del proceso, informe de auditoría y planes de mejora.
2. Realizar seguimiento en comité técnico o comité del SIG al plan de mejora con ICONTEC y Auditoría Interna.
3. Realizar autoevaluación a los proceso mensualmente para fortalecer la apropiación y conocimientos del sistema integrado de gestión.
4. Garantizar los recursos humanos y tecnológicos requeridos por los procesos.
5. Revisar y dar cumplimiento al cierre de las No conformidades presentadas durante el proceso de la Auditoría Interna.
6. Mantener activada la página WEB
7. de la Secretaría de Educación y Cultura.

## 8. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

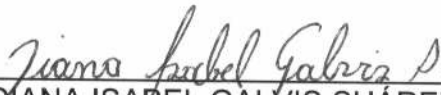
- Especificaciones Técnicas del Ministerio de Educación Nacional para los procesos certificados de Atención al Ciudadano, Cobertura Educativa, Calidad Educativa y Talento Humano.
- Plan de Mejoramiento ICONTEC 2015.




	<p align="center"><b>INFORME DE AUDITORÍA N° 05-2016</b></p> <p align="center">Evaluación y monitoreo procesos certificados de la Secretaría de Educación y Cultura</p>	   <p align="center">CO-SC-CER143608      SC-CER143688      GP-CER143691</p>
---	---	---

- Plan de Mejoramiento Auditoría Interna 2015.

  
 HUGO ALBERTO LONDOÑO OSSA  
 Profesional Universitario  
 Auditor Coordinador

  
 DIANA ISABEL GALVIS SUÁREZ  
 Profesional Universitaria  
 Auditora Líder

  
 ALBEIRO PEMBERTHY VELASQUEZ  
 Profesional Especializado  
 Auditor Acompañante

  
 EDWIN QUINTERO SANCHEZ  
 Profesional Universitario  
 Auditor Acompañante

  
 CECILIA CANO MONSALVE  
 Profesional Universitaria  
 Auditor Acompañante

  
 JUAN MANUEL CASTRILLON MORA  
 Profesional Universitario  
 Auditor Acompañante