



ALCALDÍA  
DE PASTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO

1003 – 0175-2024

San Juan de Pasto, 28 de febrero de 2024

Doctora  
PIEDAD DEL CARMEN FIGUEROA AREVALO  
Secretaría de Educación Municipal  
Calle 18 N. 25-59- Casona de Educación  
Código Postal No. 520003  
Ciudad

Asunto: Tercera Auditoría de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito ante la Oficina de Control Interno – Auditoría 001 - SEM - 2023

Cordial Saludo

La Oficina de Control Interno de Gestión, en ejercicio de las funciones y competencias establecidas en el marco de la Ley 87 de 1993 y el Decreto 648 de 2017, permite informar a su Dependencia que el día martes 5 de marzo de 2024 a las 8:30 am, se realizará la Tercera Auditoría de Seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Oficina de Control Interno – Auditoría 001- SEM -2023.

Para el día de la visita a desarrollar en las instalaciones de la Secretaría de Educación, se solicita respetuosamente tener organizado en una carpeta las evidencias por cada acción de mejora planteadas en cada hallazgo, con el fin de agilizar el procedimiento de evaluación.

Atentamente,

  
HAROLD ALBEIRO DELGADO M.  
Jefe Oficina de Control Interno

Proyecto: Miguel Ángel Ortiz P.



1003/0225 – 2024

San Juan de Pasto, 16 de marzo de 2024

Doctora

PIEDAD DEL CARMEN FIGUEROA AREVALO  
Secretaría de Educación Municipal  
Calle 18 N. 25-59- Casona de Educación  
Código Postal No. 520003  
Ciudad

*[Firma manuscrita]*  
27-03/24  
11:05 am

Asunto: Comunicación Resultado Tercera Auditoría de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito entre la Secretaría de Educación Municipal y la Oficina de Control Interno. Auditoría 001-SEM-2023.

Cordial saludo.

La Oficina de Control Interno, en ejercicio de las funciones y competencias establecidas en la Ley 87 de 1993 y el Decreto 648 de 2017, realizó la Tercera Auditoría de Seguimiento al Plan de Mejoramiento suscrito ante la OCI, Auditoría 001-SEM-2023, con la recolección de evidencias frente a cada acción de mejora planteada por la dependencia, que fueron evaluadas por el equipo auditor.

De acuerdo a lo anterior, la OCI solicita se analicen las observaciones dadas en la evaluación y fortalecer las acciones con bajo avance en su cumplimiento, entre ellas:

- Enviar oportunamente a la Oficina de Contabilidad de Hacienda Municipal, las actas de liquidación de los convenios interadministrativos, con el fin de que se depuren y se cancelen las cuentas bancarias pertinentes.
- Replicar la solicitud del expediente técnico de cada proyecto del convenio No.1038 de 2015 a la Subdirección de Cobertura y Acceso del Ministerio de Educación Nacional.
- Realizar monitoreo mensual a partir de la suscripción del Plan de mejoramiento de la Auditoría No 01 - 2023 a la publicación por parte de los Supervisores y verificar que todos los documentos contractuales exigidos en la plataforma SECOP II y SIA observa estén efectivamente cargados.

NIT: 891280000-3

CAM Anganoy - los Rosales II

Teléfono: +57 (602) 7244326 Ext: 1250

Correo electrónico: [contactenos@pasto.gov.co](mailto:contactenos@pasto.gov.co)

- Es su responsabilidad ecológica imprimir este documento -



- Implementar una herramienta de control para garantizar el cargue de la información por parte de los Supervisores y/o interventores a través de sus usuarios registrados en las diferentes plataformas los documentos que surjan dentro de la etapa contractual y pos contractual.

Por último, se solicita de manera respetuosa, firmar el documento de seguimiento al Plan de Mejoramiento Auditoria 001-SEM-2023 (documento anexo), regresarlo firmado de manera física y digital a la Oficina de Control Interno al correo institucional [controlinterno@pasto.gov.co](mailto:controlinterno@pasto.gov.co), a más tardar el día jueves 21 de marzo de 2024.

Atentamente,

  
HAROLD ALBEIRO DELGADO MARCILLO  
Jefe Oficina de Control Interno.

Proyectó: Miguel Ángel Ortiz Pachón - PUC OCI.

Secretaría de Educación



DE PASTO

1050/063/2024

San Juan de Pasto, 8 de abril de 2024

Doctor  
HAROLD ALBEIRO DELGADO MARCILLO  
Jefe Oficina de Control Interno  
San Juan de Pasto

**ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO**  
**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Nº REGISTRO 026  
FECHA: 08-Abril-2024  
HORA: 2:20 PM  
RECIBE Paola Poloche  
folios (3).

**Asunto:** Respuesta oficio 1003/0225/2024- Remisión Plan de Mejoramiento debidamente firmado - tercera Evaluación Auditoria No. 01 SEM 2023.

Cordial saludo,

En atención al asunto de la referencia y para su información y fines pertinentes, atentamente enviamos en medio físico y correo electrónico el Plan de Mejoramiento debidamente firmado de la auditoria No. 01-SEM 2023.

Atentamente,

  
PIEDAD DEL CARMEN FIGUEROA AREVALO  
Secretaría de educación Municipal

Anexo: 3 folios

Proyectó:   
P.U. Oficina Asesora de Planeación

NIT: 891280000-3  
Calle 18 No. 25 - 59 Diagonal al éxito centro  
Teléfono: +57 (602) 7244326 Ext: 4610, 4612, 6516  
Correo electrónico: [contactenos@pasto.gov.co](mailto:contactenos@pasto.gov.co)  
- Es su responsabilidad ecológica imprimir este documento -



## PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

NOMBRE DEL FORMATO

FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO

ALCALDÍA DE PASTO

FECHA  
17-Abr-23VERSIÓN  
10CÓDIGO  
EI-F-007CONSECUTIVO  
1 de 1

## PLAN DE MEJORAMIENTO

## SEGUIMIENTO (para diligenciamiento exclusivo de la OCI)

Unidad Auditable: Secretaría de Educación

No. de la auditoría: 01- SEM -2023

Período de la auditoría:  
2022Fecha suscripción:  
30/06/2023

No. Seguimiento: Tercero (3)

Fecha: 5 de marzo de 2024

| No. | DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO U OBSERVACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CAUSA                                                                                                                                                                                                                                                                | ACCIONES CORRECTIVAS O PREVENTIVAS                                                                                                  | RESPONSABLE                                                                     | TIEMPO PROGRAMADO |             | META                                                            | INDICADOR DE ACCIÓN DE CUMPLIMIENTO                   | % DE AVANCE | EVIDENCIAS                                                                                                                                                                                                                               | OBSERVACIONES                                                                                                                                                                                                                                                            | ESTADO DE LA ACCIÓN | % DE HALLAZGO |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                     |                                                                                 | FECHA INICIAL     | FECHA FINAL |                                                                 |                                                       |             |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                     |               |
| 1   | Teniendo en cuenta el artículo 3 literal C, de la ley 87 de 1993 que reza: "En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigir es responsable por control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad", esta auditoría evidencia la ausencia de seguimiento a las actividades de control del mapa de riesgos de gestión vigente de acuerdo al ciclo PHVA, para el establecimiento de controles efectivos, lo cual se refleja como una debilidad en el monitoreo y evaluación de los riesgos por parte de los líderes de procesos de la Secretaría de Educación. En el proceso auditor el equipo evidenció que el mapa de riesgos no da cuenta de seguimientos efectuados de manera periódica lo cual podría llevar a la materialización de estos, ni tampoco hay evidencia de la socialización del mapa de riesgos dentro de las diferentes dependencias de la Secretaría de Educación Municipal, situación que evidencia la debilidad en la identificación de riesgos, por ejemplo, riesgos financieros, de gestión y mecanismos de control entre otros.                                                                                                                              | Debilidad en la identificación de los riesgos y así mismo, para identificar aplicabilidad de sus controles. Además, no se tiene claro el correcto diligenciamiento del formato de control de riesgos exige por el Departamento Administrativo de la Función Pública. | 1. Realizar capacitaciones sobre la administración de riesgos del proceso de educación de gestión y de corrupción.                  | Jefe Oficina Asesora de Planeación y Subsecretario Administrativo y Financiero. | 30/06/2023        | 29/09/2023  | Capacitaciones realizadas sobre administración de riesgos.      | Numero de capacitaciones realizadas.                  | 100%        | Oficio 1050-165/2023<br>Invitación Capacitación Mapa de Riesgos a los Procesos de Educación.<br>Lista Asistencia a la Capacitación.<br>Socialización Mapa de Riesgos.<br>Registro fotográfico.                                           | Se recomienda continuar con el cumplimiento a la acción para generar al interior de la dependencia la cultura del control interno.                                                                                                                                       | Cerrada             | 100%          |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2. Actualización y publicación del mapa de riesgos de gestión y corrupción del proceso de educación.                                | Jefes de área y líderes de los procesos.                                        | 30/06/2023        | permanente  | Mapas de riesgos actualizados y publicados                      | Numero de mapa de riesgos publicados.                 | 100%        | Mapa de Riesgos actualizados.                                                                                                                                                                                                            | Mapas de Riesgos de Gestión y Corrupción publicados pagina web alcaldía de Pasto.<br><a href="https://drive.google.com/drive/folders/1d9JmoJJpekKH6gw9u3rpAH0I12hM4W?usp=sharing">https://drive.google.com/drive/folders/1d9JmoJJpekKH6gw9u3rpAH0I12hM4W?usp=sharing</a> | Cerrada             |               |
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3. Hacer monitoreo a los controles establecidos en el mapa de riesgos del proceso de educación, riesgos de gestión y de corrupción. | Líderes de procesos                                                             | 30/06/2023        | permanente  | Monitoreo realizado.                                            | Numero de mapas de riesgos y corrupción monitoreados. | 100%        | Mapa de Riesgos Gestión y Corrupción                                                                                                                                                                                                     | Consultar monitoreo a mapas de riesgos<br><a href="https://drive.google.com/drive/mobile/folders/1fcoPWsUX1j3KHBfY_Ian-SRJWqGmx?usp=sharing">https://drive.google.com/drive/mobile/folders/1fcoPWsUX1j3KHBfY_Ian-SRJWqGmx?usp=sharing</a>                                | Cerrada             |               |
| 2   | El artículo 3 de la Ley 951 de 2005, establece que: "El proceso de entrega y recepción de los asuntos y recursos públicos deberá realizarse: 1. Al término e inicio del ejercicio de un cargo público para los servidores públicos descritos en los artículos 1º y 2º de la presente ley o de la finalización de la administración para los particulares que administran fondos o recursos del Estado, y el artículo 4º. Para computar el término para rendir el informe de que trata la presente ley, deberá ser de quince (15) días hábiles luego de haber salido del cargo, cualquiera que hubiere sido la causa de ello". El equipo auditor evidenció que, durante el año 2022, se efectuó cambio de la Subsecretaría de Cobertura Educativa y la Subsecretaría de Calidad Educativa, hasta la fecha de la auditoría, no se presentan los informes de gestión suscritos por los funcionarios salientes como por los funcionarios entrantes, dando incumplimiento con la norma establecida para estos procesos de empalme, lo cual somete a la dependencia a riesgos de pérdida de información, debilidad en la gestión del conocimiento, rezago de las actividades misionales de estas áreas que generarían el incumplimiento de los objetivos estratégicos. | La no entrega oportuna de los informes de gestión.                                                                                                                                                                                                                   | Hacer entrega de los informes de gestión que a la fecha no han sido radicados en la Oficina de Control Interno.                     | Jefes de área.                                                                  | 30/06/2023        | 31/07/2023  | Informes de gestión entregados en la oficina de Control Interno | No de informes de gestión entregados.                 | 100%        | Oficio 1052/0325/2023; Asunto: Radicación informe de Gestión Subsecretaría de Calidad (Secretaría de Educación).<br>Oficio 1055/0522/2023<br>Asunto: Radicación informe de Gestión Subsecretaría de Cobertura (Secretaría de Educación). |                                                                                                                                                                                                                                                                          | Cerrada             | 100%          |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                   |                                                                                                                                                                                  |                                                       |            |                           |                                                                                                                |                                                                                         |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                          |         |      |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|
| 3 | <p>De acuerdo con la Ley 1777 de 2016, "por medio de la cual se definen y regulan las cuentas abandonadas y se les asigna un uso eficiente a estos recursos" que en el Artículo 1. Define "en utilizar los saldos de cuentas abandonadas que se encuentran en los establecimientos financieros, para ser invertidos en la creación y administración de un fondo en el ICETEX que permita el otorgamiento de créditos de estudio y créditos de fomento a la calidad de las Instituciones de Educación Superior". Se define como cuenta abandonada las cuentas sobre las cuales no se ha realizado ningún movimiento de depósito, retiro o transparencia durante un periodo interrumpido de tres años, por lo tanto, aprueban a las entidades financieras trasladar los saldos al fondo especial creado y administrado por el ICETEX. El equipo auditor verificó la existencia de una cuenta bancaria abierta en anteriores administraciones, producto de un convenio interinstitucional que a la fecha no ha sido cancelada y posee saldo sin movimiento. La anterior información se constató en el oficio 1063/0205-2023, emitido por la Tesorería General del Municipio.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Debilidad en la comunicación interna y con la Tesorería Municipal | <p>Requerir mediante circular a los responsables, informes oportunos de celebración, avance y liquidación de convenios interadministrativos que requieran cuentas bancarias.</p> | Subsecretario Administrativo y Financiero             | 30/06/2023 | 31/07/2023                | Una Circular socializada                                                                                       | Número de dependencias responsables / Número de dependencias notificadas de la circular | 100%                   | Circular 014 (10/07/2023): Asunto: Rendición de informes en celebración, avance y liquidación de convenios interadministrativos.                                                                                                                                                                                                                                                           | Cerrada                                                                                                                                  | 60%     |      |
|   | <p>Enviar oportunamente a la Oficina de Contabilidad de Hacienda Municipal, las actas de liquidación de los convenios interadministrativos, con el fin de que se depuren y se cancelen las cuentas bancarias pertinentes.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                   | Profesionales líderes de proyectos de la SEM y Tesorería Municipal                                                                                                               | 30/06/2023                                            | permanente | Cuenta bancaria cancelada | Número de cuentas bancarias abiertas por convenio interadministrativo / Número de cuentas bancarias canceladas | 20%                                                                                     | No se aporta evidencia | <p>La falta de apropiación por parte de la SEM, para dar cumplimiento a la acción, está generando una posible materialización del riesgo al que hace referencia la Ley 1777 de 2016, Artículo 1. Se insta de manera urgente gestionar ante la Tesorería Municipal la depuración de la cuenta bancaria. De persistir la situación será informada a la DACID para la toma de decisiones.</p> | Abierta                                                                                                                                  |         |      |
| 4 | <p>Considerando que la Ley 152 de 1994, establece que los entes territoriales elaboren los Planes de Desarrollo, en el Plan de Desarrollo Municipal "Pasito la Gran Capital 2020- 2023", en la Dimensión Social, el Programa "Todas a las Aulas" está bajo la responsabilidad de la Secretaría de Educación Municipal. Uno de sus indicadores de resultado es "Porcentaje de cumplimiento en la gestión de la prestación del servicio educativo", para lograr dicho resultado la SEM se propone dos (2) indicadores de producto: Números de Macroprocesos de la SEM conservando su certificación en el SGC; 4; Número de Establecimientos Educativos conservando su certificación en SGC; 7. El equipo auditor revisó la hoja de captura con corte a 31 de diciembre de la vigencia 2022, evidenciando retraso significativo en las metas mencionadas, toda vez que existe cero (0) porcentaje de avance físico según lo programado en la vigencia 2022. Lo anterior fue corroborado con soportes documentados como el Oficio 1005/0027-2023, del 19 de enero de 2023, emitido por la Oficina de Planeación de Gestión Institucional, de asunto: metas rezagadas; el cual fue respondido por la SEM a través del Oficio 1050/012-2023 del 25 de enero de 2023 de referencia: Matriz Indicadores y Metas Rezagadas. Tal situación contraviene el cumplimiento de los objetivos institucionales plasmados en el Plan de Desarrollo Municipal "Pasito la Gran Capital 2020-2023, afectando la planeación estratégica, considerando que las metas deben cumplirse en el tiempo programado.</p> | La no continuación de la certificación.                           | <p>Realizar una debida planeación para la programación de las metas del plan de desarrollo a ejecutarse en cada vigencia.</p>                                                    | Dependencias de la Secretaría de Educación Municipal. | 30/06/2023 | permanente                | metas ejecutadas.                                                                                              | No de metas programadas/metas cumplidas.                                                | 100%                   | <p>Ajuste Reporte de Metas Plan de Desarrollo.</p> <p>Seguimiento metas rezagadas</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <p>Se sugiere realizar seguimiento mensual al cumplimiento de las metas del plan de desarrollo, tanto en avance físico y financiero.</p> | Cerrada | 100% |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                            |            |            |                                                |                                                      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |         |      |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|
| 5 | El equipo auditor comparó la hoja de captura a 31 de diciembre de 2022, con el reporte de información de los proyectos de inversión vigencia 2022 en la Plataforma SPI (Seguimiento a Proyectos de Inversión), evidenciando que existen diferencias financieras considerables en los reportes presentados en cada una de ellas. Las inconsistencias presentadas fueron evidenciadas en los proyectos viabilizados en el Banco de programas y Proyectos de la Alcaldía de Pasto, con códigos BPIN 2021520010113, 2021520010137, 2021520010156, 2021520010183, 2021520010184, 2021520010185 entre otros. Esta información presenta inconsistencias frente a la ejecución presupuestal reportada por la Secretaría de Hacienda para el mismo periodo de análisis. La anterior situación afecta el principio de economía y eficiencia del gasto público.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Debilidad en el ajuste oportuno de proyectos en articulación con la Oficina administrativa y Financiera                       | Expedición de un acto administrativo por medio del cual se establezca fechas límites para ajustes de proyectos, expedición de Certificados de Disponibilidad Presupuestales, registros de compromisos y documentación que afecte tanto al presupuesto como a la ejecución de los proyectos. | Oficina Asesora de Planeación y Subsecretaría Administrativa y Financiera. | 30/06/2023 | 10/09/2023 | Un acto administrativo socializado y aplicado. | No de un acto administrativo socializado y aplicado. | 100% | Circular 083 del 14 de noviembre de 2023. (Secretaría de Educación) Asunto: Ejecución de Proyectos de Inversión vigencia 2023-SEM                                                                                                                                      | En la circular se da a conocer fechas límite de solicitar CDP, Expedición de registro presupuestal, Certificados de pagos de compromiso.                                                                                                                                                          | Abierta | 100% |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                               | Capacitación a los líderes de proyectos sobre los instrumentos que permiten el cargue de la información en las plataformas de seguimiento a los proyectos de inversión de la SEM.                                                                                                           | Administrativa y financiera                                                | 30/06/2023 | 15/08/2023 | socialización realizada                        | No de líderes capacitados.                           | 100% | Circular 083 del 14 de noviembre de 2023. Pantallazo de envío Circular 083 a correos internos de la SEM.                                                                                                                                                               | La Circular 083 del 14 de noviembre de 2023. La circular fue remitida a través de correo electrónico a los diferentes correos institucionales al interior de la dependencia.                                                                                                                      | Cerrada |      |
| 6 | El equipo auditor evidenció que la Oficina Asesora de Planeación, no cuenta con la completitud de los expedientes de las obras de infraestructura ejecutadas por el FFIE (Fondo de Infraestructura Educativa) y de las obras complementarias que se están ejecutando en el momento en las diferentes Instituciones Educativas del Municipio, lo que somete al Municipio a riesgo de pérdida del control de dichas obras y la ineficiente toma de decisiones oportunas en las situaciones técnicas y administrativas para el cumplimiento del objeto contractual y principalmente para la habilitación de dichas obras al momento del recibo final de las mismas, es el caso de Instituciones como Nuestra Señora de Guadalupe (Catambuco), la cual hace un corto tiempo recibió la obra de infraestructura entregada por el FFIE, sin embargo dicha obra está siendo objeto de seguimiento por parte de la Contraloría General de la Nación por el retraso en la entrega de algunas obras por parte del contratista de obra, cabe acotar que el Acta de recibo final ya se había firmado. Así mismo en la Institución Educativa Escuela Normal Superior de Pasto, de la obra entregada por el FFIE, en el año 2022, entre ellos se destaca el restaurante escolar, no ha podido ser habilitado para esta función porque la asignación del presupuesto para su dotación, no ha sido oportuna. Esta situación puede ocasionar la afectación del servicio prestado a los diferentes grupos de valor, generando incumplimiento en los indicadores de producto propuestos en el Plan de Desarrollo vigente en el Municipio. | Incumplimiento por parte del FFIE a las solicitudes de la información técnica requerida por la Oficina Asesora de Planeación. | Replicar la solicitud del expediente técnico de cada proyecto del convenio No.1038 de 2015 a la Subdirección de Cobertura y Acceso del Ministerio de Educación Nacional.                                                                                                                    | Jefe Oficina Asesora de Planeación.                                        | 4/07/2023  | 17/07/2023 | obtener el expediente técnico de cada proyecto | No de expedientes recibidos.                         | 50%  | Oficio 1052/0530-2023 del 14 de Noviembre de 2023. Asunto: Solicitud Expediente Técnico proyectos convenio. Oficio 1052/092-2024- 29 febrero 2024 Remitido a supervisora de convenio 1038-SEM-Asunto: Reiteración Solicitud de Información.                            | Debilidad en la gestión respecto a la acción planteada. Los oficios enviados a Subdirección de Cobertura y Acceso del Ministerio de Educación Nacional, no han generado efecto para el cumplimiento de la acción. De persistir la situación será informada a la DACID para la toma de decisiones. | Abierta | 77%  |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                               | Realizar cronograma de visitas a las obras en ejecución y las entregadas por el FFIE.                                                                                                                                                                                                       | Jefe Oficina Asesora de Planeación.                                        | 4/07/2023  | 14/07/2023 | Cronograma realizado.                          | un cronograma realizado                              | 100% | Oficio 1052/0398/2023 (7/09/2023); Asunto: Avance Frente al Hallazgo No. 6. Oficina Asesora de Planeación                                                                                                                                                              | En el oficio se informa los documentos que se anexan como soportes. Se evidencia el cronograma de visitas programadas.                                                                                                                                                                            | Cerrada |      |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                               | Programar y realizar visitas a las obras de infraestructura en ejecución y finalizadas conjuntamente con Control Interno para verificar el estado de avance de cada una de ellas de acuerdo a la agenda de involucrados.                                                                    | Jefe Oficina Asesora de Planeación y Control Interno.                      | 17/07/2023 | 25/09/2023 | visitas realizadas                             | No. de visitas realizadas.                           | 80%  | Visitas realizadas a IEM: Institución Educativa LEMO, Institución Educativa Chambú, Institución Educativa Liceo Central de Nariño, Institución Educativa Normal Nacional, Institución Educativa ITISIN, Institución Educativa Municipal Libertad (Sede Julian Bucheli) | Las visitas se programaron y realizaron conjuntamente con la Oficina de Control Interno.                                                                                                                                                                                                          | Cerrada |      |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                               |            |            |                                                                  |                                                              |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |         |     |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----|
| 7 | <p>En el presente proceso auditor se detectó en la Secretaría de Educación la no racionalización de varios de los trámites a cargo de la dependencia. Los trámites están inscritos en la plataforma SUIT, incluso están publicados en la página institucional de la dependencia, sin embargo, en cada una de las áreas no se evidenció la claridad de cada líder en cuáles son los trámites a cargo de dicha área y en qué estado se encuentra el mismo. Se encuentran casillas sin diligenciar dentro del formulario SUIT de los trámites de la dependencia. Se denota un avance por parte de la Oficina Asesora de Inspección y vigilancia, en cuanto al inventario y análisis de los trámites a cargo de esta área, no siendo la misma situación en las demás áreas de la Secretaría de Educación. De los 30 trámites publicados en la página institucional de la dependencia solo 6 de ellos están inventariados y analizados, entre ellos: Concesión de reconocimiento de un establecimiento educativo oficial, cambio de sede de un establecimiento no oficial, fusión o conversión de establecimientos educativos oficiales, ampliación de jornada, cambio de calendario para establecimientos de educación formal y expedición de certificaciones, referendaciones y existencia o representación legal de estas instituciones.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Desconocimiento del funcionamiento de los trámites que se maneja en la SEM.                                                                                   | Oficiar a la oficina de Información de la SEM por parte del P.U. Líder de la Oficina de prestaciones sociales para que se elimine y se actualice la página web de la SEM, conforme a la publicación del Departamento Administrativo de la Función Pública y propender por la racionalización de los trámites. | Subsecretaría Administrativa y financiera y oficina de prestaciones sociales. | 30/06/2023 | 30/07/2023 | Página web actualizada                                           | No de trámites publicados / No de trámites eliminados.       | 75%  | <a href="https://www.educacionpasto.gov.co/index.php/tramites-sem">https://www.educacionpasto.gov.co/index.php/tramites-sem</a>                                                                                                                                                                                         | <p>Se evidencia avance parcial de la página web SEM en racionalización de trámites. Para el próximo seguimiento se debe complementar la información en los siguientes trámites:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Autorización de calendario académico especial.</li><li>- Concesión de reconocimiento de un establecimiento educativo oficial.</li><li>- Duplicaciones de diplomas y modificaciones del registro del título.</li><li>- Registro de firmas de rectores, directores y secretario(a)s de establecimientos educativos.</li></ul> | Cerrada | 75% |
| 8 | <p>El propósito principal del profesional universitario denominado con código 219 grado 07 adscrito a la Subsecretaría administrativa y financiera de la Secretaría de Educación Municipal contenido en el Manual de funciones y competencias laborales versión 05 que está vigente desde el 4 de junio de 2021, dice: "sustanciación, proyección, revisión y calificación en los diferentes procesos contractuales adelantados por la SEM, encaminados a adquirir bienes y servicios para garantizar el correcto funcionamiento y cumplimiento de la misión de la entidad dentro de principios de calidad y transparencia enmarcados en la normatividad vigente", el equipo auditor evidenció que la SEM no está optimizando la función que cumple la Oficina de Contratación adscrita a la dependencia, esto se evidencia por la falta de articulación para la efectiva aplicación de controles a todos los contratos a cargo de la SEM sin distinción de la modalidad contratación que estén vigentes. Esta situación somete a la dependencia a no tener varios filtros de control que garanticen el cumplimiento normativo en cada una de las etapas contractuales.</p> <p>Así mismo al reportar la información de contratación de la SEM por cada área, la dependencia está sometida al riesgo de no contar con los filtros de control suficientes que le permitan monitorear esta rendición de cuentas obligatoria a plataformas como SIA observa, SECOP II y SPI ya que de acuerdo a lo afirmado por la Resolución 175 del 24 de agosto de 2020, se determina la responsabilidad de la Alcaldía Municipal de Pasto (como Ente territorial), a realizar el reporte de informes de obligatorio cumplimiento con calidad y en oportunidad al ente de control que lo requiera por ser sujeto de vigilancia, además de acuerdo a los lineamientos del DNP adoptados por la Administración Municipal mediante el Manual de procedimientos del Banco de Programas y Proyectos, la rendición de cuentas por medio de estas plataformas debe caracterizarse por su oportunidad y completitud. Esta situación somete al Municipio al incumplimiento de reportes obligatorios a plataformas oficiales y además se podría incrementar el apetito al riesgo de corrupción por la debilidad de los controles establecidos para todas las etapas contractuales de los contratos a cargo de la Secretaría de Educación.</p> | Ausencia de control frente al cumplimiento de la publicación y rendición de documentación contractual y postcontractual en plataformas SIA Observa y SECOP II | Solicitar ante DACP usuario SECOP II, cuyo rol permita hacer la visualización de la información cargada por parte de cada supervisor                                                                                                                                                                          | Administrativa y Financiera Y P.U. Oficina de Contratación                    | 30/06/2023 | permanente | Rol en SECOP                                                     | usuario y clave suministrada                                 | 100% | Solicitud usuario SECOP II                                                                                                                                                                                                                                                                                              | La solicitud de usuario SECOP II se la realizó al DACP el día 16 de junio de 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Cerrada | 77% |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                               | Realizar monitoreo mensual a partir de la suscripción del Plan de mejoramiento de la Auditoría No 01 - 2023 a la publicación por parte de los Supervisores y verificar que todos los documentos contractuales exigidos en la plataforma SECOP II y SIA observa estén efectivamente cargados.                  | Administrativa y Financiera Y P.U. Oficina de Contratación                    | 30/06/2023 | permanente | Monitoreo realizado a la publicación de documentos en plataforma | No monitoreos realizados /monitoreos programados.            | 50%  | <p>Matriz seguimiento SECOP II y SIA Observa contratos 2023-Enero-Febrero 2024.</p> <p>Requerimientos 20 dic/2023 a : Subsecretaría de Cobertura Subsecretaría Adm y Financiera Inspección y Vigilancia Jurídica.</p> <p>Asunto: Incumplimiento en cargue total de documentos en plataforma SIA Observa y SECOP II.</p> | La matriz contiene revisión, publicación documentos de ejecución y liquidación contratos en SECOP II, por áreas. Se evidencia incumplimiento en publicar en su totalidad documentos en plataformas SIA Observa y SECOP II.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Abierta |     |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                               | Efectuar requerimientos a los supervisores, según resultados del monitoreo realizado ante un eventual incumplimiento del cargue a la plataforma.                                                                                                                                                              | ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA Y P.U. Oficina de Contratación                    | 30/06/2023 | permanente | Garantizar el cargue de la documentación en la plataforma.       | No de respuestas recibidas /No de requerimientos efectuados. | 80%  | Requerimiento incumplimiento cargue Plataformas SIA Observa, SECOP II: Requerimiento Oficina Asesora de Inspección y Vigilancia, Oficina Asesora Jurídica, Subsecretaría de Cobertura, Subsecretaría Administrativa y Financiera.                                                                                       | Se realizan requerimientos permanentes, sin embargo, persiste el incumplimiento del cargue de la información en las plataformas, por parte de los supervisores. Por tanto, se recomienda continuar con el seguimiento de la labor mensual al cargue de las plataformas SIA Observa y SECOP II.                                                                                                                                                                                                                                                          | Cerrada |     |



|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                   |            |            |                                                                                           |                                                                                                                      |      |                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |      |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|
| 9  | <p>El equipo auditor en el desarrollo de la Auditoria realizo una muestra aleatoria de los contratos 20222277, 20222615, 20222677, para verificar la trazabilidad en la plataforma SIA Observa, se evidencia que no existe completitud en la publicación de documentos tales como: informe de actividades, informes de supervisión, facturas o cuenta de cobro, comprobantes de egresos entre otros; de igual manera se revisó los contratos 20221546, 20221744, 20222782, encontrando que los plazo de ejecución se encuentran terminados pero hasta la fecha no han sido liquidados, denotando debilidad en la supervisión de los contratos y trazabilidad de la información elaborada por cada controlista (Gestión del Conocimiento), hecho que pueda generar riesgos de sanciones por entes externos de control, riesgos de pérdida del capital intelectual de la dependencia y una inadecuada gestión del conocimiento.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                | No publicación de documentos de ejecución de los contratos y poscontractuales en las plataformas SIA Contraloría y SIA Observa | Implementar una herramienta de control para garantizar el cargue de la información por parte de los Supervisores y/o interventores a través de sus usuarios registrados en las diferentes plataformas los documentos que surgen dentro de la etapa contractual y pos contractual | Supervisores y/o interventores de los contratos, Administrativo y Profesional Universitario Oficina Contratación. | 30/06/2023 | permanente | Efectivo cumplimiento al deber de publicación y rendición de documentación en plataformas | (Número de procesos contractuales cargados en las diferentes plataformas/número total de procesos contractuales)*100 | 50%  | Matriz seguimiento SECOP II y SIA Observa contratos 2023. Liquidación de Contratos. (NO APORTA EVIDENCIA PARA LA PRESENTE EVALUACIÓN).                                                                          | La matriz contiene revisión, publicación documentos de ejecución y liquidación contratos en SECOP II, por áreas: financiera, inspección y vigilancia, cobertura y jurídica. En la tercera evaluación no se aporta evidencia de avance en el cumplimiento de la acción planteada. | Abierta | 50%  |
| 10 | <p>La ley 1712 de 2014 (Ley de Transparencia y del Derecho a Acceso de Información Pública Nacional), la cual tiene por objeto regular el derecho de acceso a la información pública, en el artículo 3 afirma que "El derecho de acceso a la información no radica únicamente en la obligación de dar respuesta a las peticiones de la sociedad, sino también en el deber de los sujetos obligados de promover y generar una cultura de transparencia, la que conlleva la obligación de publicar y divulgar documentos y archivos que plasman la actividad estatal y de interés público, de forma rutinaria y proactiva, actualizada, accesible y comprensible, atendiendo a límites razonables del talento humano y recursos físicos y financieros Al ingresar a la página de la SEM, están creadas las carpetas de los 12 macro procesos que se ejecutan en la SEM, pero solo una de ellas contiene la información (Macroproceso E Atención al Ciudadano), los 11 restantes no contienen ningún documento para acceso a información para la ciudadanía lo cual puede conllevar a la materialización de un riesgo por no dar cumplimiento con la norma establecida para el acceso a la información pública.</p> | Debil apropiación para la depuración de la documentación de cada macroproceso o cargo.                                         | Continuar la actualización y depuración de un macroproceso y ser publicado hasta el 15 de septiembre de 2023                                                                                                                                                                     | Jefes de Area y Lideres de procesos                                                                               | 30/06/2023 | 15/09/2023 | Avances de la actualización de depuración de los macroproceso de cada area                | Porcentaje de avance                                                                                                 | 100% | <a href="https://www.educacionpasto.gov.co/index.php/sem/oficina-asesora-de-planeacion/gestion-de-calidad">https://www.educacionpasto.gov.co/index.php/sem/oficina-asesora-de-planeacion/gestion-de-calidad</a> | Se evidencia en la Plataforma SEM, la publicación de los Macroprocesos de la dependencia.                                                                                                                                                                                        | Cerrada | 100% |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                | Requerir mediante oficio a los jefes de area para que presenten cronograma de trabajo para la depuración de sus macroprocesos y posteriormente ser publicados paulatinamente.                                                                                                    | Jefes de area y lideres de procesos de la SEM.                                                                    | 30/06/2023 | 15/09/2023 | Avances de la actualización y de depuración de los macroprocesos de cada area             | Porcentaje de avance                                                                                                 | 100% | Solicitud Cronograma Actividades Actualización y Depuración de Macroprocesos                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Cerrada |      |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                             |                                                         |            |            |      |                                     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                         |         |      |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------|------------|------|-------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|
| 11 | Teniendo en cuenta el Artículo 13 de la Ley 1755 de 2015. "Toda persona tiene derecho a presentar peticiones respetuosas a las autoridades, en los términos señalados en este código, por motivos de interés general o particular y a obtener pronta resolución completa y de fondo sobre la misma", esta auditoría evidenció que la matriz de trazabilidad y control de PQRDS que diligenció la dependencia, no reporta la totalidad de las respuestas de manera oportuna. Es el caso de las quejas identificadas con los números de radicado 4220 y 4221 relacionado con Solicitud de cumplimiento en ejecución del PAE en la IEM Cristo Rey, y el radicado 4251 de la Institución Educativa Municipal Eduardo Romo Rosero relacionado también con la inconformidad por incumplimiento por parte del PAE, en la entrega oportuna de los alimentos, quejas a las cuales las respuestas generadas, se hicieron manera extemporánea. Esta situación puede ocasionar acciones constitucionales en contra del Municipio de Pasto, por omisión y posible silencio administrativo. | Posible inaplicabilidad de conocimiento de norma respecto a tiempos de respuesta y omisión en la revisión diaria de requerimientos asignados a través de la plataforma SAC. | Realizar socialización de procesos de seguimiento y control de derechos de petición en coordinación con la Unidad de Atención al Ciudadano. | Subsecretario Administrativo y Financiero, P.U. SAC SEM | 30/06/2023 | 31/07/2023 | 100% | 1 solicitud realizada               | 100% | Evidencia de socialización de procesos de seguimiento y control de derechos de petición en coordinación con la Unidad de Atención al Ciudadano. Efectuada a los enlaces de la SEM Diapositivas utilizadas en la socialización                                                                                                    | Desde la Oficina de Control Interno, se insta a la dependencia a mantener el 100% de las PQRSD contestadas a la ciudadanía, dentro de los tiempos estipulados y acorde con los términos de ley.                                                         | Cerrada | 100% |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                             | Realizar capacitación interna a los funcionarios enlaces de la SEM.                                                                         | Subsecretario Administrativo y Financiero, P.U. SAC SEM | 30/06/2023 | 8/06/2023  | 100% | No de capacitaciones realizadas /No | 100% | Evidencia de capacitación efectuada a los enlaces de la SEM en tema de PQRSD por parte de la Oficina de atención al ciudadano y la unidad de correspondencia Evidencia de capacitación respecto al módulo de legalización de documentos, efectuada al personal de la SEM por parte de funcionario del Ministerio de de Educación | Se sugiere a la dependencia, seguir programando estas capacitaciones de manera periódica, a fin de que todo el personal mantenga presente la normalidad cada vez que deba contestar una PQRSD para evitar materialización de riesgos por este concepto. | Cerrada |      |
|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                             | Notificación semanal de informes de seguimiento de prevencimiento y vencimiento de derechos de petición a los responsables de su respuesta. | Subsecretario Administrativo y Financiero, P.U. SAC SEM | 30/06/2023 | permanente | 100% | Notificaciones realizadas           | 100% | Plataforma SAC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | En la Plataforma SAC, se evidencia contestación al 100% de manera oportuna y pertinente a las peticiones, requerimientos, etc. dando cumplimiento Ley 1755 de 2015.                                                                                     | Cerrada |      |

EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

87%

EFFECTIVO

EVALUACIÓN CUALITATIVA DE PLAN DE MEJORAMIENTO

De las 22 acciones planteadas en el Plan de Mejoramiento, catorce (14) acciones quedan cerradas; cinco (5) acciones presentan avance entre el 75% y 50% quedando su estado abierto y una (1) acción presenta un avance del 20% (abierta). Por tanto se insta a realizar gestiones necesarias y pertinentes para lograr conseguir el cumplimiento en su totalidad.

Proyectó: Miguel Angel Ortiz Pachón

FIRMA JEFE DEPENDENCIA

*Piedad del Carmen Figueroa Arevalo*

PIEDAD DEL CARMEN FIGUEROA AREVALO

SECRETARIA DE EDUCACION MUNICIPAL

FIRMA JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

*Harold Alberto Delgado M.*

HAROLD ALBERTO DELGADO M.

JEFE OFICINA CONTROL INTERNO