



FORMATO  
ANEXO 2

**PLAN DE MEJORAMIENTO**

**ENTIDAD:** MUNICIPIO DE NEIVA - SECRETARIA DE EDUCACION PUNTO DE CONTROL

**REPRESENTANTE LEGAL:** LEVID BERMEO QUINTERO

**NIT:** 891.180.009

**VIGENCIA FISCAL:** 2022

**MODALIDAD DE AUDITORIA:** CUMPLIMIENTO

**FECHA DE SUSCRIPCION:** 29 DE AGOSTO DE 2023

Nº	Hallazgo Administrativo	Accion de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
1	Evaluadas las cuentas contables de saldos de efectivo y equivalentes al efectivo de las Instituciones INEM Julián Motta Salas y Promoción Social, se evidencia que existen diferencia entre el total disponible neto (saldo en bancos menos las obligaciones pendientes a cargo de la Institución Educativa) y el saldo presupuestado por ejecutar, al cierre de la vigencia 2022	Continuar con la acción de reclamación ante COLPENSIONES de la devolución del remanente, para que una vez finalizado este trámite, se pueda actualizar la información financiera y presupuestal de la institución educativa.	Rectoría IE INEM JMS	LUÍS ALFREDO CERQUERA AYALA	28/08/2023	31/12/2023	Solicitudes de reclamación enviadas a COLPENSIONES	100%	
1	Evaluadas las cuentas contables de saldos de efectivo y equivalentes al efectivo de las Instituciones INEM Julián Motta Salas y Promoción Social, se evidencia que existen diferencia entre el total disponible neto (saldo en bancos menos las obligaciones pendientes a cargo de la Institución Educativa) y el saldo presupuestado por ejecutar, al cierre de la vigencia 2022	Realizar una conciliación presupuestal con área de contabilidad.	Contabilidad y Presupuesto IE PROMOCIÓN SOCIAL	Pagador y Contador	01/09/2023	31/12/2023	Exactitud en el saldos disponibles de efectivo	100% Exactitud en saldo disponible	

Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
1	Evaluadas las cuentas contables de saldos de efectivo y equivalentes al efectivo de las Instituciones INEM Julián Motta Salas y Promoción Social, se evidencia que existen diferencia entre el total disponible neto (saldo en bancos menos las obligaciones pendientes a cargo de la Institución Educativa) y el saldo presupuesto por ejecutar, al cierre de la vigencia 2022	Realizar el cierre fiscal.	Contabilidad y Presupuesto IE PROMOCIÓN SOCIAL	Pagador y Contador	01/09/2023	31/12/2023	Exactitud en saldos disponibles	100% Exactitud en saldo disponible	
2	En las visitas de auditoria realizadas a las Instituciones Educativas Promoción Social y Atanasio Girardot, se evidencia deficiencias en el manejo del inventario de los bienes devolutivos, toda vez que al revisar la muestra de bienes adquiridos durante las vigencias 2020, 2021 y 2022, se observa que dentro del inventario de la I.E. Promoción Social, los portátiles, impresoras y video beam, no aparecen relacionados con el respectivo serial, al igual que los televisores, impresora y computador portátil en la Institución Atanasio Girardot; los que existiendo físicamente, no pueden identificarse con los datos que reposan en el registro del inventario de los mismos.	Realizar, actualización de inventario físico incluyendo en los equipos electrónicos y de computo, el número del serial	Almacen IE ATANASIO GIRARDOT	Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Inventario actualizado con número de serial en equipos electrónicos y de computo	100%	
2	En las visitas de auditoria realizadas a las Instituciones Educativas Promoción Social y Atanasio Girardot, se evidencia deficiencias en el manejo del inventario de los bienes devolutivos, toda vez que al revisar la muestra de bienes adquiridos durante las vigencias 2020, 2021 y 2022, se observa que dentro del inventario de la I.E. Promoción Social, los portátiles, impresoras y video beam, no aparecen relacionados con el respectivo serial, al igual que los televisores, impresora y computador portátil en la Institución Atanasio Girardot; los que existiendo físicamente, no pueden identificarse con los datos que reposan en el registro del inventario de los mismos.	Realizar una actualización del inventario, identificando sus seriales.	Almacen IE PROMOCIÓN SOCIAL	Almacenista	01/09/2023	31/12/2023	Inventario Actualizado con seriales	100% Inventario actualizado	

Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
3	Evaluada la muestra de inventario relacionada con bienes devolutivos en las Instituciones Educativas <b>José Eustasio Rivera y Atanasio Girardot</b> , se observa que dichas instituciones no han dado de baja los bienes inservibles o innecesarios desde el año 2019 y 2013 respectivamente. Así mismo, las personas encargadas del manejo de inventario manifestaron no tener conocimiento del Decreto 0257 de 2017.	Dar cumplimiento al Decreto 0257 DE 2017 "Por el cual se adopta el manual de almacén para la administración de recursos físicos del Municipio de Neiva, en cuanto a baja de bienes	Almacen IE ATANASIO GIRARDOT y JOSÉ EUSTACIO RIVERA	Almacenista IE ATANASIO GIRARDOT y JOSÉ EUSTACIO RIVERA	30/08/2023	31/12/2023	Realizar baja de bienes cada 6 meses	100%	
3	Evaluada la muestra de inventario relacionada con bienes devolutivos en las Instituciones Educativas José Eustasio Rivera y Atanasio Girardot, se observa que dichas instituciones no han dado de baja los bienes inservibles o innecesarios desde el año 2019 y 2013 respectivamente. Así mismo, las personas encargadas del manejo de inventario manifestaron no tener conocimiento del Decreto 0257 de 2017.	Dar cumplimiento al Decreto 0257 DE 2017 "Por el cual se adopta el manual de almacén para la administración de recursos físicos del Municipio de Neiva, en cuanto a baja de bienes	Almacen IE TÉCNICO SUPERIOR	Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Realizar baja de bienes	100%	
4	Al verificar en la Institución educativa <b>José Eustasio Rivera</b> , el inventario de bienes devolutivos adquiridos en las vigencias 2020, 2021 y 2022, se evidenció el faltante de una Tablet Huawei Matepad T8, avaluada en \$527.340, asignada a la biblioteca de la Institución Educativa.	Realizar control y seguimiento de elementos en las diferentes dependencias de la Institucion Educativa	Almacen	Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Formato de seguimiento y control de elementos en las dependencias de la Institucion Educativa	100%	

Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
5	Realizado el conteo físico en la I.E. Santa Librada, de los bienes devolutivos adquiridos en las vigencias 2020, 2021 y 2022, se evidencia que se adquirió una pantalla de computador Janus de 24" con serial J2475FFHD202100791, el cual es diferente al especificado en el contrato de suministro No.09 de 2020, sin que dicho cambio haya quedado estipulado en algún documento. Así mismo, no se soporta la salida de la Institución Educativa, de la pantalla mencionada, para mantenimiento, a lo que el almacenista argumentó que se autorizó la salida en forma verbal.	REALIZAR ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN, ADMINISTRACIÓN Y CUSTODIA DE LOS BIENES DE LA I.E. Y DAR CUMPLIMIENTO AL DECRETO 0257 DE 2017.	ALMACÉN IE SANTA LIBRADA	ALMACENISTA	30/08/2023	31/12/2023	Documento o formato diligenciado AUTORIZANDO la salida de bienes devolutivos de la Institución Educativa especificando características y seriales de los equipos.	100%	
6	En la biblioteca de la Institución Educativa INEM se evidencian 358 tabletas que fueron entregadas en el año 2017 por MINTIC y que en el momento de la auditoría se encontraban, guardadas en cajas sin ser usadas por el personal estudiantil y docente.	Orientar el uso de las tabletas a los docentes que las soliciten, para su utilización dentro de las aulas de clase como recurso tecnológico en los procesos de enseñanza-aprendizaje.	Rectoría IE INEM JMS	LUÍS ALFREDO CERQUERA AYALA	28/08/2023	31/12/2023	Comprobantes de entrega de los bienes a los docentes, emitidos por la almacenista.	100%	
7	Realizado el inventario en la I.E. Técnico Superior, de bienes devolutivos adquiridos en las vigencias 2020, 2021 y 2022, se evidenció la existencia de elementos de innovación tecnológica para lo educativo como: Pizarras interactivas, modulo interactivo funcional con cualquier tipo de proyector, kit interactivo + Tablet inalámbrica y kit interactivo star board touch; guardados en la bodega de la Institución sin ser usados por los docentes.	impartir a la comunidad educativa las directrices respecto a la administración y uso eficiente de recursos físicos y tecnológicos de la Institucion Educativa	Rectoria y Almacen IE TÉCNICO SUPERIOR	Rector (a) Y Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Circular informativa para la administracion y uso de los recursos fisicos y tecnologicos con que cuenta la Institucion Educativa	100%	

Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
8	En las Instituciones Educativas: Atanasio Girardot, El Limonar, Gabriel García Márquez, José Eustasio Rivera, Rodrigo Lara Bonilla e Instituto Técnico Superior, reportaron pérdida de bienes muebles por hurto por \$ 42.968.411; de los cuales fueron recuperados \$3.951.500 por reclamación ante las aseguradoras y se quedaron sin indemnización o reintegro de los bienes valorados en \$38.216.911. Es de anotar que las Instituciones Educativas responsabilizan la falta de vigilancia para garantizar la custodia de los elementos asignados.	Fomentar cultura del cuidado, sentido de pertenencia y responsabilidad por los bienes de la institución Educativa en los funcionarios y comunidad educativa	Rectoría y Almacén	Rectora y Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Control y seguimiento y realización de entradas y salidas de almacén a los bienes de la Institución Educativa	100%	
8	En las Instituciones Educativas: Atanasio Girardot, El Limonar, Gabriel García Márquez, José Eustasio Rivera, Rodrigo Lara Bonilla e Instituto Técnico Superior, reportaron pérdida de bienes muebles por hurto por \$ 42.968.411; de los cuales fueron recuperados \$3.951.500 por reclamación ante las aseguradoras y se quedaron sin indemnización o reintegro de los bienes valorados en \$38.216.911. Es de anotar que las Instituciones Educativas responsabilizan la falta de vigilancia para garantizar la custodia de los elementos asignados.	Fomentar cultura del cuidado, sentido de pertenencia y responsabilidad por los bienes de la institución Educativa en los funcionarios y comunidad educativa	Rectoría y Almacén GABRIEL GARCÍA MARQUEZ	Rector (a) y Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Control y seguimiento y realización de entradas y salidas de almacén a los bienes de la Institución Educativa	100%	
8	En las Instituciones Educativas: Atanasio Girardot, El Limonar, Gabriel García Márquez, José Eustasio Rivera, Rodrigo Lara Bonilla e Instituto Técnico Superior, reportaron pérdida de bienes muebles por hurto por \$ 42.968.411; de los cuales fueron recuperados \$3.951.500 por reclamación ante las aseguradoras y se quedaron sin indemnización o reintegro de los bienes valorados en \$38.216.911. Es de anotar que las Instituciones Educativas responsabilizan la falta de vigilancia para garantizar la custodia de los elementos asignados.	Fomentar cultura del cuidado, sentido de pertenencia y responsabilidad por los bienes de la institución Educativa en los funcionarios y comunidad educativa	Rectoría y Almacén IE JOSÉ EUSTACIO RIVERA	Rectora y Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Control y seguimiento y realización de entradas y salidas de almacén a los bienes de la Institución Educativa	100%	

N°	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
8	En las Instituciones Educativas: Atanasio Girardot, El Limonar, Gabriel García Márquez, José Eustasio Rivera, Rodrigo Lara Bonilla e Instituto Técnico Superior, reportaron pérdida de bienes muebles por hurto por \$ 42.968.411; de los cuales fueron recuperados \$3.951.500 por reclamación ante las aseguradoras y se quedaron sin indemnización o reintegro de los bienes valorados en \$38.216.911. Es de anotar que las Instituciones Educativas responsabilizan la falta de vigilancia para garantizar la custodia de los elementos asignados.	1. Fomentar la cultura del cuidado por los bienes públicos, el sentido de pertenencia y la responsabilidad de cada funcionario en relación a los elementos asignados o prestados por almacén para uso institucional. 2. Llevar estricto control de las entradas y salidas de almacén, de lo cual reposan firmas como soporte.	1. Directivos 2. Almacenista IE LIMONAR.	Restor (a) Directivos Docentes Funcionarios	30/08/2023	31/12/2023	1. Capacitación a personal directivo docente, docentes, y administrativos sobre el cuidado de lo público. 2. Apoyo fomento del sentido de pertenencia, cuidado de lo público y responsabilidad, a través de material informativo y visual. 3. Diligenciamiento de registros de entrada y salida por asignación o prestamo de elementos de almacén. 4. Seguimiento al inventario institucional.	100%	
8	En las Instituciones Educativas: Atanasio Girardot, El Limonar, Gabriel García Márquez, José Eustasio Rivera, Rodrigo Lara Bonilla e Instituto Técnico Superior, reportaron pérdida de bienes muebles por hurto por \$ 42.968.411; de los cuales fueron recuperados \$3.951.500 por reclamación ante las aseguradoras y se quedaron sin indemnización o reintegro de los bienes valorados en \$38.216.911. Es de anotar que las Instituciones Educativas responsabilizan la falta de vigilancia para garantizar la custodia de los elementos asignados.	Fomentar cultura del cuidado, sentido de pertenencia y responsabilidad por los bienes de la institución Educativa en los funcionarios y comunidad educativa	Rectoría y Almacén IE NORMAL SUPERIOR	Restor (a) y Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Control y seguimiento y realización de entradas y salidas de almacén a los bienes de la Institución Educativa	100%	

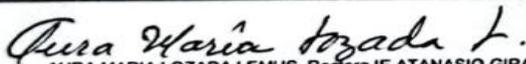
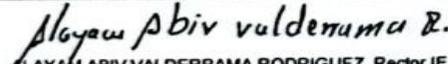
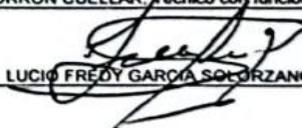
Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
8	En las Instituciones Educativas: Atanasio Girardot, El Limonar, Gabriel García Márquez, José Eustasio Rivera, Rodrigo Lara Bonilla e Instituto Técnico Superior, reportaron pérdida de bienes muebles por hurto por \$ 42.968.411; de los cuales fueron recuperados \$3.951.500 por reclamación ante las aseguradoras y se quedaron sin indemnización o reintegro de los bienes valorados en \$38.216.911. Es de anotar que las Instituciones Educativas responsabilizan la falta de vigilancia para garantizar la custodia de los elementos asignados.	Fomentar cultura del cuidado, sentido de pertenencia y responsabilidad por los bienes de la institución Educativa en los funcionarios y comunidad educativa	Rectoría y Almacén IE TÉCNICO SUPERIOR	Restor (a) y Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Control y seguimiento y realización de entradas y salidas de almacén a los bienes de la Institución Educativa	100%	
8	En las Instituciones Educativas: Atanasio Girardot, El Limonar, Gabriel García Márquez, José Eustasio Rivera, Rodrigo Lara Bonilla e Instituto Técnico Superior, reportaron pérdida de bienes muebles por hurto por \$ 42.968.411; de los cuales fueron recuperados \$3.951.500 por reclamación ante las aseguradoras y se quedaron sin indemnización o reintegro de los bienes valorados en \$38.216.911. Es de anotar que las Instituciones Educativas responsabilizan la falta de vigilancia para garantizar la custodia de los elementos asignados.	Fomentar cultura del cuidado, sentido de pertenencia y responsabilidad por los bienes de la institución Educativa en los funcionarios y comunidad educativa. Solicitar vigilancia por parte de la Secretaría de Educación Municipal en todas las sedes de la IE Rodrigo Lara Bonilla.	Rectoría y Almacén IE RODRIGO LARA BONILLA	Rector y Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Control y seguimiento y realización de entradas y salidas de almacén a los bienes de la Institución Educativa. Oficios dirigidos a la SEM solicitando la asignación de vigilancia en todas las sedes de la IE.	100%	
9	Realizado el seguimiento y evaluación al Formato 24A_CMN -Inventario Físico Propiedad Planta y Equipo Consolidado Instituciones Educativas- se evidenció que nueve (9) de las doce (12) instituciones educativas evaluadas (I.E. INEM, I.E. Liceo Santa Librada, I.E. Atanasio Girardot, I.E. Técnico Superior, Promoción Social, I.E. Santa Librada, I.E. El Limonar, I.E. Gabriel García Márquez y la I.E. Oliverio Lara), rinden el formato presentando inconsistencias en cuanto a la calidad y veracidad de la información reportada.	Realizar el diligenciamiento del formato F24-CMN, con exactitud de la información, para el análisis, evaluación y control de los bienes adquiridos por parte de las Instituciones Educativas	Almacén IE JOSÉ EUSTACIO RIVERA	Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Formato F24-CMN realizado con información exacta	100%	

Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
9	Realizado el seguimiento y evaluación al Formato 24A_CMN -Inventario Físico Propiedad Planta y Equipo Consolidado Instituciones Educativas- se evidenció que nueve (9) de las doce (12) instituciones educativas evaluadas (I.E. INEM, I.E. Liceo Santa Librada, I.E. Atanasio Girardot, I.E. Técnico Superior, Promoción Social, I.E. Santa Librada, I.E. El Limonar, I.E. Gabriel García Márquez y la I.E. Oliverio Lara), rinden el formato presentando inconsistencias en cuanto a la calidad y veracidad de la información reportada.	Realizar el diligenciamiento del formato F24-CMN, con exactitud de la información, para el análisis, evaluación y control de los bienes adquiridos por parte de las Instituciones Educativas	Almacen IE NORMAL SUPERIOR	Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Formato F24-CMN realizado con informacion exacta	100%	
9	Realizado el seguimiento y evaluación al Formato 24A_CMN -Inventario Físico Propiedad Planta y Equipo Consolidado Instituciones Educativas- se evidenció que nueve (9) de las doce (12) instituciones educativas evaluadas (I.E. INEM, I.E. Liceo Santa Librada, I.E. Atanasio Girardot, I.E. Técnico Superior, Promoción Social, I.E. Santa Librada, I.E. El Limonar, I.E. Gabriel García Márquez y la I.E. Oliverio Lara), rinden el formato presentando inconsistencias en cuanto a la calidad y veracidad de la información reportada.	Realizar el diligenciamiento del formato F24-CMN, con exactitud de la información, para el análisis, evaluación y control de los bienes adquiridos por parte de las Instituciones Educativas	Almacen IE TÉCNICO SUPERIOR	Almacenista	30/08/2023	31/12/2023	Formato F24-CMN realizado con informacion exacta	100%	
9	Realizado el seguimiento y evaluación al Formato 24A_CMN -Inventario Físico Propiedad Planta y Equipo Consolidado Instituciones Educativas- se evidenció que nueve (9) de las doce (12) instituciones educativas evaluadas (I.E. INEM, I.E. Liceo Santa Librada, I.E. Atanasio Girardot, I.E. Técnico Superior, Promoción Social, I.E. Santa Librada, I.E. El Limonar, I.E. Gabriel García Márquez y la I.E. Oliverio Lara), rinden el formato presentando inconsistencias en cuanto a la calidad y veracidad de la información reportada.	Verificar que el formato diligenciado no presente inconsistencias.Con el inventario físico y Contabilidad.	Almacén y Contabilidad IE PROMOCIÓN SOCIAL	ALMACENISTA Y CONTADOR	01/09/2023	01/09/2023	Correcto diligenciamiento del formato	100% verificacion del diligenciamiento del formato respectivo	

N°	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
9	Realizado el seguimiento y evaluación al Formato 24A_CMN -Inventario Físico Propiedad Planta y Equipo Consolidado Instituciones Educativas- se evidenció que nueve (9) de las doce (12) instituciones educativas evaluadas (I.E. INEM, I.E. Liceo Santa Librada, I.E. Atanasio Girardot, I.E. Técnico Superior, Promoción Social, I.E. Santa Librada, I.E. El Limonar, I.E. Gabriel García Márquez y la I.E. Oliverio Lara), rinden el formato presentando inconsistencias en cuanto a la calidad y veracidad de la información reportada.	REALIZAR EL DILIGENCIAMIENTO DEL FORMATO F24-CMN, CON EXACTITUD DE LA INFORMACIÓN, PARA EL ANÁLISIS, EVALUACIÓN Y CONTROL DE LOS BIENES ADQUIRIDOS POR PARTE DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA.	ALMACEN IE SANTA LIBRADA	ALMACENISTA	30/08/2023	31/12/2023	FORMATO F24 - CMN REALIZADO Y REPORTADO CON INFORMACIÓN EXACTA.	100%	
10	En visita realizada a la I.E. Nacional Santa Librada se evidenció, material educativo (cartillas de ciencias sociales, lenguaje, entre otras) perteneciente a la Secretaría de Educación Municipal, el cual se encuentra almacenado desde el año 2022 en un lugar inadecuado con riesgo de deterioro. El material educativo está destinado para ser entregado y apoyar los procesos de formación en las Instituciones Educativas del sector rural, del Municipio de Neiva.	Entregar a la Instituciones Educativas material pedagógico	Área Administrativa y financiera SEM	Cesar Coqueco	10/10/2023	31/12/2023	Entrega y salida del almacén de la institución educativa	100%	
11	En el marco del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, tanto la Secretaría de Educación (dependencia que dirige, organiza y planifica el servicio educativo) como las Instituciones Educativas deben implementar instrumentos de planeación a través de los cuales se programe la ejecución de actividades de mantenimiento preventivo y correctivo a la infraestructura educativa: edificaciones, redes eléctricas, redes de alcantarillado, redes de voz y datos, equipos y dispositivos, aires acondicionados, lavado de tanques, fumigación y control de vectores de plagas que provocan enfermedades infecciosas, a fin de asegurar el control, la eliminación o minimización de riesgos, que garanticen el normal funcionamiento en la prestación del servicio educativo.	Solicitar a las Instituciones educativas el cumplimiento del artículo 84 de la Ley 115 de 1994 (Ley 115 de 1994, en su Artículo 84 EVALUACIÓN INSTITUCIONAL ANUAL, expresa que: "En todas las instituciones educativas se llevará a cabo al finalizar cada año lectivo una evaluación de todo el personal docente y administrativo, de sus recursos pedagógicos y de su infraestructura física para propiciar el mejoramiento de la calidad educativa que se imparte. Dicha evaluación será realizada por el Consejo Directivo de la institución, siguiendo criterios y objetivos preestablecidos." (subrrayado fuera de texto).	Área de Infraestructura	Elkin Trujillo Roa	10/10/2023	31/12/2023	artículo 84 de la Ley 115 de 1994	100%	

Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
12	Dentro del proceso auditor se pudo evidenciar que las IE INEM JULIAN MOTTA SALAS, IE ATANASIO GIRARDOT, IE JOSE EUSTASIO RIVERA, IE OLIVERO LARA BORRERO, IE ESCUELA NORMAL SUPERIOR, IE EL LIMONAR, IE PROMOCION SOCIAL, IE NACIONAL SANTA LIBRADA, IE GABRIEL GARCIA MARQUEZ y IE TECNICO SUPERIOR, no dieron cumplimiento en su totalidad al Plan Anual de Adquisiciones "PAA". De la misma manera, se observó debilidades en el seguimiento y control de todos los requerimientos (mantenimiento, adquisición de material educativo, adquisición de equipo de apoyo para la prestación del servicio educativo, infraestructura), presentados por la comunidad educativa (estudiantes profesores, administrativos), para su atención en el corto, mediano y largo plazo	Ajustar en forma permanente y periódica el Plan Anual de Adquisiciones PAA según el presupuesto	Almacen, Pagaduría, Tesorería, Rectoría y Consejo Directivo de las INSTITUCIONES EDUCATIVAS OLIVERIO LARA, ATANASIO GIRARDOT, GABRIEL GARCÍA MARQUEZ, INEM, JOSE EUSTASIO RIVERA, EL LIMONAR, ESCUELA NORMAL SUPERIOR, OLIVERO LARA BORRERO, TÉCNICO SUPERIOR, PROMOCIÓN SOCIAL y NACIONAL SANTA LIBRADA	Almacenista, Pagador (a), Tesorero (a) y Rector (a) y Consejo Directivo de las INSTITUCIONES EDUCATIVAS OLIVERIO LARA, ATANASIO GIRARDOT, GABRIEL GARCÍA MARQUEZ, INEM, JOSE EUSTASIO RIVERA, EL LIMONAR, ESCUELA NORMAL SUPERIOR, OLIVERO LARA BORRERO, TÉCNICO SUPERIOR, PROMOCIÓN SOCIAL y NACIONAL SANTA LIBRADA	30/08/2023	31/12/2023	"PAA" Plan Anual de Adquisiciones ajustado y ejecutado al presupuesto.	100%	
13	Realizada la visita de auditoría a la Institución Educativa Agustín Codazzi Sede Principal y Sede El Rosario se evidenciaron los siguientes aspectos: mantenimiento de la infraestructura educativa en el área administrativa y aulas de clase de la sede El Rosario y la sede principal la IE Agustín Codazzi.	Realizar visita con el ingeniero de infraestructura a las Instituciones Educativas	VLADIMIR IVAN LOSADA CONDE	Área de Infraestructura Educativa	10/10/2023	31/12/2023	Informe de Visita	100%	

NOMBRE Y FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL Y FUNCIONARIOS RESPONSABLES

 AURA MARIA LOZADA LEMUS, Rectora IE ATANASIO GIRARDOT	 ALBA LUCIA POLANIA PERDOMO, Pagadora	 HERNAN GORRÓN CUELLAR, Técnico con funciones de Almacenista
 LAYA ABIV VALDERRAMA RODRIGUEZ, Rector IE GABO	 ANA CECILIA GOMEZ QUINTERO, Pagadora	 LUCIO FREDY GARCÍA SOLÓRZANO, Almacenista
 LUIS ALFREDO CERQUERA AYALA, Rector IE INEM		

Nº	Hallazgo Administrativo	Acción de Mejoramiento a Desarrollar	Área encargada	Funcionario Responsables del cumplimiento	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Metas cuantificables	Indicadores de cumplimiento	Avance de Cumplimiento
	AURA MARIA LOZADA LEMUS, Rectora IE ATANASIO GIRARDOT	ALBA LUCIA POLANIA PERDOMO, Pagadora	HERNAN GORRÓN CUELLAR, Tecnico con funciones de Almacenista						
	ALAYAM ABIV VALDERRAMA RODRIGUEZ, Rector IE GABO	ANA CECILIA GOMEZ QUINTERO, Pagadora	LUCIO FREDY GARCIA SOLORZANO, Almacenista						
	LUÍS ALFREDO CERQUERA AYALA, Rector IE INEM								
	CECILIA LOSADA DE FIERRO, Rectora IE JOSÉ EUSTACIO RIVERA	ROSANA CHARRY, Almacenista	VILMA GARCIA, Pagadora						
	NINI JOHANA ARMERO OSORIO, Rectora IE LIMONAR	ALEXANDRA GUTIERREZ TACHACK, Almacenista	MARTHA ALMIR LADINO PEREZ, Pagadora						
	LIBARDO PERDOMO CEBALLOS, Rector IE NORMAL SUPERIOR	CLAUDIA FERNANDA DEL PILAR SALAS, Pagadora	MARTHA PATRICIA ROJAS PERDOMO Almacenista						
	MYRIAM DAICE MARÍN QUIROGA, Rectora IE OLIVERIO LARA BORRERO	NUBIA MARIA ÁLVAREZ DE ACOSTA, Pagadora	LIGIA ESPITIA RODRIGUEZ, Almacenista						
	LUZ MARINA ALDANA GARCIA, Rectora IE TÉCNICO SUPERIOR	LEIDA YANETH DIAZ ARDILA, Pagadora	ROSA MYRIAM SERRANO ARTUNDUAGA, Almacenista						
	TEOFILO TOVAR ORTIZ, Rector IE PROMOCIÓN SOCIAL	LESTER ROJAS, Tesorero - Pagador	ALCIDES BUSTOS, Contador,	HORTENCIA LAGUNA, Almacenista					
	LUIS ALFONSO BURBANO CLEVES Rector IE RODRIGO LARA BONILLA	JIMMY HERNEY PERDOMO FIERRO, Auxiliar Administrativo- Almacenista							
	CARLOS FERNANDO MANCHOLA REYES - Rector IE SANTA LIBRADA	BENJAMIN CONDE PERDOMO, Almacenista	NURY QUINTERO RODRIGUEZ, Pagadora						
	LEVID BERMEO QUINTERO, Secretario de Educación								
	Elaboró: YOLI ALEXANDRA MANRIQUE VIDAL, Profesional universitaria SEM								