 <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<p><b>INFORME DE AUDITORIA</b></p>	Código: FT-ESE-16-05
		Versión: 2
		Fecha Aprobación: 29/05/2014
		Página 1 de 6

INFORMACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA						
TIPO DE AUDITORÍA:	AUDITORÍA A PROCESOS	VERSIÓN DEL INFORME	PRELIMINAR		FINAL	X
<b>PROCESO AUDITADO:</b>	<b>PROCESOS MISIONALES</b>					
<b>RESPONSABLE DEL PROCESO:</b>	<b>CLAUDIA LUCÍA SAENZ BLANCO</b>					
<b>OBJETIVO DE LA AUDITORÍA:</b>	Evaluar el Diseño, implementación, monitoreo y ciclo de mejoramiento de los procesos misionales en el marco organizacional y normativo legal vigente.					
<b>ALCANCE DE LA AUDITORÍA:</b>	Valoración de cumplimiento de requisitos legales e institucionales de una muestra de formulación y productos de estudios, diseños y estrategias así como de aspectos trasversales de los procesos en el marco normativo y legal relacionado.					
<b>CRITERIOS DE LA AUDITORÍA:</b>	Procedimientos y gestión documental (Fichas, expedientes, plan anual de adquisiciones etc.) de los procesos Diseños, Estudios y Estrategias. Marco normativo y legal relacionado en el proceso.					
<b>EQUIPO AUDITOR:</b>	Diana Karina Ruiz Perilla- Jefe Oficina de Control Interno Nadia Aixa Pineda Sarmiento– Profesional de la Oficina de Control Interno Alix del Pilar Hurtado P.– Técnico Operativo ( E ) Oficina de Control Interno					
<b>AUDITADOS:</b>	Referentes de la Subdirección Académica					
DESCRIPCIÓN GENERAL DEL DESARROLLO METODOLÓGICO DE LA AUDITORÍA						
<p>La Auditoría a procesos misionales 2016, se desarrolló atendiendo el Plan de Auditoría remitido previamente al líder del proceso que en este caso es la Directora Claudia Lucía Sáenz Blanco, mientras se cubre la Subdirección Académica que con fecha al corte se encuentra vacante. El plan fue socializado en reunión de apertura llevada a cabo el día 7 de diciembre de 2016. Se describe a continuación la síntesis de ejecución de cada una de las actividades, los hallazgos resultantes tanto positivos como no conformidades se detallan en los apartes <b>I. FORTALEZAS DEL PROCESO Y/O CONFORMIDADES, 2. NO CONFORMIDADES/HALLAZGOS, AUDITORÍA.</b></p> <p><b>ACTIVIDAD 1:</b> Diseño de papeles de trabajo</p> <p>Se elaboraron instrumentos de verificación como soporte al ejercicio, que serán referenciados en este documento así: ANEXO 1: Instrumento de verificación Auditoría de Procesos Misionales</p> <p><b>ACTIVIDAD 2:</b> Aplicación de instrumento para verificar cumplimiento de muestra de productos de Estudios, Diseños y Estrategias de Bogotá Humana.</p>						

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico	<b>INFORME DE AUDITORIA</b>	Código: FT-ESE-16-05
		Versión: 2
		Fecha Aprobación: 29/05/2014
		Página 2 de 6

Se elaboró instrumento donde se evaluaron los siguientes ítems:

Proyecto de inversión, duración de los contratos asociados, programación de los contratos, productos a entregar en los estudios, y/o estrategia (fuentes fichas v2-04/02/2016 allegadas a la Oficina Asesora de Planeación, hasta v4-31/05/2016) por actividad y registro de avances o terminación de los productos del estudio, diseño y/o estrategia entregados.

Se aclara que el alcance de esta auditoría, no es una revisión contractual, ya que esta se desarrollará en el marco de la auditoría de gestión contractual 2017, donde se abordan expedientes contractuales individuales y sus productos.

Se presenta el último resultado registrado de Plan de Desarrollo Bogotá Humana en 2016, en cuanto a gestión presupuestal, contractual y metas físicas:

PROYECTO DE INVERSIÓN	META	INDICADOR	GESTIÓN CONTRACTUAL			GESTIÓN PRESUPUESTAL (CIFRAS MILLONES DE PESOS)			GESTIÓN FÍSICA		
			AVANCE		EJEC / PROG	AVANCE		EJEC / PROG	AVANCE		EJEC / PROG
Proyecto No. 702. Investigación e innovación para la construcción de conocimiento educativo y pedagógico.	Desarrollar 2 estudios en Escuela, currículo y pedagogía.	Porcentaje de avance de los Estudios desarrollados en Escuela, currículo y pedagogía.	P	5	100%	P	\$ 351	100%	P	64,16	90%
			E	5		E	\$ 351		E	57,53	
	Desarrollar 1 estudio en Educación y políticas públicas.	Porcentaje de avance de los Estudios desarrollados en Educación y Políticas Públicas.	P	7	100%	P	\$ 227	100%	P	78,68	100%
			E	7		E	\$ 227		E	78,68	
	Realizar 1 estrategia en Cualificación docente	Porcentaje de avance de la Estrategia del componente Cualificación Docente.	P	1	100%	P	\$ 200	100%	P	56	100%
			E	1		E	\$ 200		E	56	

Fuente: Oficina Asesora de Planeación

Se identificó en estas fichas su congruencia con la última versión de plan de adquisiciones.



**ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.**  
EDUCACIÓN

Instituto para la Investigación Educativa y el  
Desarrollo Pedagógico

## INFORME DE AUDITORIA

Código: FT-ESE-16-05

Versión: 2

Fecha  
Aprobación: 29/05/2014


Página 3 de 6

**ACTIVIDAD 3:** Verificación sobre formulación de muestra de fichas de productos de estudios, diseños y estrategias Bogotá Mejor para Todos.

Se revisan las fichas de los siguientes estudios, diseños y estrategias en el marco del Plan de Desarrollo Bogotá mejor para todos, donde aún se identifican disparidades en el diligenciamiento de instrumentos de planificación particularmente fichas donde unas presentan indicadores individualizados y otras referencian los generales del proceso. ANEXO 1: Instrumento de verificación Auditoría de Procesos Misionales.

COMPONENTE	NOMBRE DEL ESTUDIO, DISEÑO, ESTRATEGIA	NOMBRE DE QUIEN DILIGENCIA	VERSIÓN EN CARPETA	CUMPLE		OBSERVACIONES
				SI	NO	
Seguimiento a la Política educativa Distrital en los contextos escolares	Estudio Sistema de seguimiento a la Política educativa Fase I	Jorge A. Palacio C.	Versión 1-2016 con fecha de diligenciamiento 5 de Agosto de 2016.		X	1. En numeral 10. Se relaciona un indicador Porcentaje de avance de actividades, con meta mensual del 20%, al cual no se le hace seguimiento desde la ficha. 2. En el numeral 11. Se relacionan riesgos previsible a los cuales no se les hace seguimiento a partir de la ficha.
Estrategia de Cualificación	Estudio de la Estrategia de Cualificación, Investigación e Innovación docente: Comunidades de saber y de práctica pedagógica- Fase I	Alba Nelly Gutierrez Calvo	Versión 1-2016 con fecha de diligenciamiento 1 de Agosto de 2016.	X		1. En numeral 10. Se remite a la batería de indicadores asociados al proceso y medidos trimestralmente, los cuales se pueden consultar en la página WEB. 2. En el numeral 11. Se remite al FT-MIC-03-07 Mapa de riesgos del proceso en donde se le hace seguimiento a los controles establecidos trimestralmente.
Comunidades de Saber y de Práctica pedagógica	Diseño de la estrategia de cualificación, investigación e innovación docente: comunidades de saber y de práctica pedagógica.	Luisa Acuña Fernanda	Versión 1-2016 con fecha de diligenciamiento 5 de Agosto de 2016.	X		1. En numeral 10. Se remite a la batería de indicadores asociados al proceso y medidos trimestralmente, los cuales se pueden consultar en la página WEB. 2. En el numeral 11. Se remite al FT-MIC-03-07 Mapa de riesgos del proceso en donde se le hace seguimiento a los controles establecidos trimestralmente.
Sistema de seguimiento a la Política educativa distrital en los contextos escolares	Estudio de cualificación docente	Andrea Bustamante Josefina Ramírez	Versión 1-2016 del 03 de Agosto de 2016	X		1. En numeral 10. Se remite a la batería de indicadores asociados al proceso y medidos trimestralmente, los cuales se pueden consultar en la página WEB. 2. En el numeral 11. Se remite al FT-MIC-03-07 Mapa de riesgos del proceso en donde se le hace seguimiento a los controles establecidos trimestralmente.
Sistema de seguimiento a la Política educativa distrital en los contextos escolares	Diseño del Sistema de seguimiento a la política educativa distrital en los contextos escolares-Fase I	Fernando Antonio Rincón Trujillo	Versión 1-2016 del 16 de Agosto de 2016		X	1. En numeral 10. Se relaciona un indicador Porcentaje de avance de actividades, con meta mensual del 20%, al cual no se le hace seguimiento desde la ficha. 2. En el numeral 11. Se relacionan riesgos previsible a los cuales no se les hace seguimiento a partir de la ficha.
Seguimiento a la Política educativa Distrital en los contextos escolares	Estudios Escuela, Currículo y Pedagogía (modificado en 1/2 a Estudio escuela Currículo y Pedagogía: Prácticas de evaluación.)	Luisa Acuña Fernanda	Versión 1-2016 del 12 de Agosto de 2016 Versión 2-2016 del 13 de Septiembre de 2016 (cambiando el nombre a Estudio Escuela Currículo y Pedagogía: Prácticas de evaluación)	X		1. En numeral 10. Se remite a la batería de indicadores asociados al proceso y medidos trimestralmente, los cuales se pueden consultar en la página WEB. 2. En el numeral 11. Se remite al FT-MIC-03-07 Mapa de riesgos del proceso en donde se le hace seguimiento a los controles establecidos trimestralmente.
Seguimiento a la Política educativa Distrital en los contextos escolares	Estudio de caracterización en educación inicial y Jornada Única	Jorge A. Palacio C.	Versión 1-2016 del 13 de Septiembre de 2016		X	1. En numeral 10. Se relaciona un indicador Porcentaje de avance de actividades, con meta mensual del 20%, al cual no se le hace seguimiento desde la ficha. 2. En el numeral 11. Se relacionan riesgos previsible a los cuales no se les hace seguimiento a partir de la ficha.
Sistema de seguimiento a la Política educativa distrital en los contextos escolares	Estudio Educación y políticas públicas: Abordaje integral de la maternidad y la paternidad tempranas en el contexto escolar -Fase I. Estado del Arte.	Amanda Salcedo Cortés	Versión 1-2016 del 13 de Septiembre de 2016		X	1. En numeral 10. Se relaciona un indicador Porcentaje de avance de actividades, con meta mensual del 33,33%, al cual no se le hace seguimiento desde la ficha. 2. En el numeral 11. Se relacionan riesgos previsible a los cuales no se les hace seguimiento a partir de la ficha.
Estrategia de cualificación, investigación e innovación: comunidades de saber y de práctica y de saber pedagógico	Estudios cualificación docente: Formación docente y directivos docentes	Martha Ligia Cuevas Mendoza	Versión 1-2016 del 13 de Septiembre de 2016	X		1. En numeral 10. Se remite a la batería de indicadores asociados al proceso y medidos trimestralmente, los cuales se pueden consultar en la página WEB. 2. En el numeral 11. Se remite al FT-MIC-03-07 Mapa de riesgos del proceso en donde se le hace seguimiento a los controles establecidos trimestralmente.
Estrategia de cualificación, investigación e innovación: comunidades de saber y de práctica y de saber pedagógico	Estudios Cualificación docente: Innovación	Alba Nelly Gutierrez Calvo	Versión 1-2016 del 13 de Septiembre de 2016	X		1. En numeral 10. Se remite a la batería de indicadores asociados al proceso y medidos trimestralmente, los cuales se pueden consultar en la página WEB. 2. En el numeral 11. Se remite al FT-MIC-03-07 Mapa de riesgos del proceso en donde se le hace seguimiento a los controles establecidos trimestralmente.
Comunicación, Socialización y Divulgación	Comunicación, Socialización y Divulgación	Richard Gueacas Edwin Fertley Morales Romo Ortiz	Versión 1-2016 del 24 de Junio de 2016 Versión 2-2016 del 30 de Agosto de 2016.		X	1. En numeral 10. Se remite a la batería de indicadores asociados al proceso y medidos trimestralmente, los cuales se pueden consultar en la página WEB. 2. En el numeral 11. Se remite al FT-MIC-03-07 Mapa de riesgos del proceso en donde se le hace seguimiento a los controles establecidos trimestralmente. 3. En el numeral 9. Duración y Programación de actividades y productos, no se establecen los pesos porcentuales de cada una de las etapas, las cuales sumadas deben dar el 100% de las actividades a desarrollar durante la vigencia.

Fuente: Fichas de estudios, estrategias-archivo de gestión OAP

 <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-ESE-16-05
		Versión: 2
		Fecha Aprobación: 29/05/2014
		Página 4 de 6

**ACTIVIDAD 4:** Revisión de aspectos transversales de los procesos: POA, informe de gestión, indicadores, riesgos, entre otros.

Se revisa en ANEXO 1: Instrumento de verificación Auditoría de Procesos Misionales, los indicadores publicados con corte a tercer trimestre de 2016, Riesgos con Corte a Junio de 2016 publicados en <http://www.idep.edu.co/?q=content/indicadores-de-gesti%C3%B3n>.

### Plan de Mejoramiento por Procesos


CODIFI.	PROCESO	TOTAL ACCIONES POR PROCESO	CERRADAS	CERRADAS CONDICIONALES	ABIERTAS EN DESARROLLO	ABIERTAS VENCIDAS
EST-04	Estudios	7	7	0	0	0
DIS-05	Diseños	4	4	0	0	0
ETT-06	Estrategias	2	2	0	0	0
	<b>TOTAL</b>	13	13	0	0	0

Fuente: Tomado de Plan de mejoramiento por procesos Tercer trimestre 2016

El 100% de las acciones de los procesos misionales se encuentran gestionadas de acuerdo a lineamientos de mejoramiento continuo de la entidad.

### I. FORTALEZAS DEL PROCESO Y/O CONFORMIDADES:

No.	Requisito	Descripción
1.	Decreto 943 de 2014: Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI) 2.3. Componente Planes de Mejoramiento.	Las 13 acciones de mejora de los procesos misionales se encuentran gestionadas y cerradas de acuerdo a los procedimientos de ciclo de mejoramiento de la entidad.
2.	NTD SIG 001 NUMERAL 4.1 Planeación Institucional MECI 1000-2014. Componente Dir. Estratégico 1.2.1 Planes, Programas y Proyectos NTCGP 1000:2009 5. Responsabilidad de la Dirección	Se ha realizado para esta vigencia Plan de Desarrollo "Bogotá Mejor para todos" tal como se registró desde el proceso de Dirección y Planeación, un trabajo coordinado y articulado con la cabeza de Sector, Secretaría de Educación, para la definición de líneas de acción del cuatrienio y de las actividades para aunar esfuerzos en el cumplimiento de metas de plan de desarrollo Bogotá Mejor para Todos.
3.	NTCGP 1000. 2009 7.1 a) Planificación de la realización del producto o prestación del servicio	El IDEP continua siendo referente a través de los resultados de los componentes de los procesos de Estudios, Diseños y Estrategias, donde los productos, recomendaciones de política pública y publicaciones resultantes, son consultados de forma permanente por los actores de la comunidad Educativa Distrital a través tanto de medios electrónicos o digitales como físicos.

 <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<p><b>INFORME DE AUDITORIA</b></p>	Código: FT-ESE-16-05
		Versión: 2
		Fecha Aprobación: 29/05/2014
		Página 5 de 6

<b>2. NO CONFORMIDADES/HALLAZGOS</b>		
No.	Requisito	Descripción
1.	Decreto 943 de 2014: Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI). 1.2.4. Indicadores de gestión	Una vez revisados los indicadores, se encuentra duplicidad de éstos frente a los registrados en el proceso Dirección y Planeación que también registra la medición para desarrollo de estudios, diseños y estrategias y aun así presenta resultados distintos ( <a href="http://www.idep.edu.co/?q=content/indicadores-de-gesti%C3%B3n">http://www.idep.edu.co/?q=content/indicadores-de-gesti%C3%B3n</a> ), ya que los procesos misionales vinculan tanto Bogotá humana y Bogotá mejor para todos y el proceso Dirección y Planeación no, razón por la cual deben ajustarse para definir una medición única en el modelo de operación por procesos.
<b>3. OBSERVACIONES Y/O ASPECTOS POR MEJORAR</b>		
No.	Requisito	Descripción
1.	Decreto 943 de 2014: Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI). 1.3. Componente Administración del Riesgo.	Se recomienda revisar los riesgos del proceso tanto en términos de formulación como en la asignación de impacto y probabilidad, ya que presentan lo siguiente: a) El primer riesgo descrito se encuentra asociado de acuerdo a las definiciones de gestión del riesgo a un agente generador o causa de un evento potencialmente riesgoso, mientras que lo descrito en el efecto: "Baja cobertura de población objetivo del estudio a realizar", se encuentra ligado al riesgo. b) El segundo riesgo se materializó de acuerdo a lo registrado en informe de gestión tercer trimestre de 2016 y en anteriores vigencias también se materializó y aun así presenta probabilidad de ocurrencia baja y zona de riesgo residual baja.
2.	Decreto 943 de 2014: Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI). 1.3. Componente Administración del Riesgo	Se recomienda se revise la acción de manejo del riesgo del proceso estrategias, ya que aunque se evidencian registros de realización de los eventos asociados a este, no se identifica en la gestión documental del SIG la actualización y normalización el protocolo de realización de eventos y actividades de socialización planteada en la matriz de riesgos.
3.	Decreto 2609 de 2012: "Por el cual se reglamenta el título V de la Ley 594 de 2000, parcialmente los artículos 58 y 59 de la Ley 1437 de 2011". Artículo 8 y 30	Se recomienda valorar en conjunto con los referentes técnicos de gestión documental y de acuerdo a recomendaciones de las mesas técnicas con Archivo Distrital, las tablas de retención documental de cada uno de los procesos, ya que se identificó que la mayoría de productos se encuentran asociados a los expedientes contractuales y no todos son digitalizados para su montaje posterior en el Catálogo en línea del IDEP.
4.	PRO-DIP-02-06 Elaboración de fichas  FT-DIP-02-05 Ficha de Estudio, Diseño y Estrategia	Se recomienda realizar la actualización de las Fichas de Estudios, Diseños y Estrategias bajo un mismo lineamiento, debido a que cuatro (4) de las once fichas de los estudios, diseños y estrategias del Plan de Desarrollo Bogotá Mejor para todos, hace referencia a indicadores individuales por ficha y también a riesgos distintos, cuando el lineamiento establece que deben referenciarse los riesgos e indicadores generales del proceso, así mismo estas utilizan el formato anterior y no las aprobadas el 18 de abril de 2016.

 <p><b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<p><b>INFORME DE AUDITORIA</b></p>	Código: FT-ESE-16-05
		Versión: 2
		Fecha Aprobación: 29/05/2014
		Página 6 de 6

<b>4. CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA.</b>	
<b>Fortalezas Identificadas:</b>	<b>3</b>
<b>Número de No Conformidades:</b>	<b>1</b>
<b>Número de Observaciones:</b>	<b>4</b>
<p><b>Análisis y Recomendación(es) de la Oficina de Control Interno:</b></p> <p>Frente a este informe debe activarse el Procedimiento: PLANES DE MEJORAMIENTO/ACCIONES CORRECTIVAS, PREVENTIVAS Y DE MEJORAMIENTO PRO-MIC-03-03 en tanto se considere en estado DEFINITIVO.</p> <p><i>Nota: El Número de fortalezas, frente a no conformidades y observaciones son una valoración indicativa para seguimiento en el cierre de acciones y no genera una calificación absoluta del desempeño del proceso auditado.</i></p>	
<b>RESPONSABLES</b>	
<b>Elaboración y Revisión</b>	
<b>Aprobación</b>	
<p>Equipo Auditor:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Diana Karina Ruiz Perilla. Jefe Oficina Control Interno</li> <li>• Nadia Aixa Pineda Sarmiento. Apoyo Profesional OCI</li> <li>• Alix del Pilar Hurtado Pedraza. Técnico Operativo OCI</li> </ul>	<p>(ORIGINAL FIRMADO) <b>Diana Karina Ruiz Perilla</b> Jefe Oficina Control Interno</p>
<p>Fecha de elaboración (día/mes año):17/01/2017</p>	