
 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small>	INFORME DE AUDITORIA	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 1 de 18

INFORMACIÓN GENERAL DE AUDITORÍA		
TIPO DE AUDITORÍA	AUDITORIA POR PROCESOS	
INFORME PRELIMINAR	INFORME FINAL	X
PROCESO AUDITADO	DIVULGACION Y COMUNICACIÓN	
LÍDER DEL PROCESO	Juliana Gutiérrez Solano - Subdirectora Académica	
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA	Evaluar el proceso de Divulgación y Comunicación mediante la validación de los procedimientos establecidos por el Instituto.	
ALCANCE DE LA AUDITORÍA	Verificación del procedimiento de Divulgación y comunicación en cuanto al cumplimiento normativo, Gestión de publicaciones, Gestión de comunicaciones, Procesamiento Técnico y Físico del CEDOC y la alianza CLACSO.	
LIMITACIONES DE AUDITORIA	N/A	
MARCO LEGAL	<ul style="list-style-type: none"> • Por medio del cual se adopta el Manual de Imagen Institucional de la Administración Distrital y el eslogan o lema institucional de la Alcaldía Mayor de Bogotá, D. C., para el período 2016-2019". • Ley 98 de 1993 "Por medio de la cual se dictan normas sobre democratización y fomento del libro colombiano" • Decreto 173 de 2004 "Por el cual se establecen normas para la protección de la memoria institucional, el patrimonio bibliográfico, hemerográfico y documental en el Distrito Capital" • PL-DIC-01-01 Plan estratégico de comunicación organizacional • Ley 23 de 1982. "Sobre derechos de autor" • Resolución Interna No 195 de 2015 "Por la cual se establecen los criterios para otorgar el aval a los investigadores (as) en los Grupos de Trabajo y Seminarios Virtuales que ofrece CLACSO" 	
DOCUMENTOS ANALIZADOS.	<ul style="list-style-type: none"> • PRO-DIC-01-09 Gestión de publicaciones • PRO-DIC-01-11 Gestión de comunicaciones • PRO-DIC-01-12 Procesamiento Técnico y físico Publicaciones CEDOC. • PRO- DIC-01-14 Promoción investigación Alianza CLACSO • PO-DIC-01-01 Política de comunicaciones • PL-DIC-01-01 Plan estratégico organizacional • Ley 80 de 1993 "Por la cual se expide el Estatuto General de Contratación de la Administración Pública" • Ley 1474 de 2011" por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y 	

pd

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 2 de 18

	<p>sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”</p> <ul style="list-style-type: none"> • Carpeta ISBN 2019 • Carpeta del comité asesor académico • Carpeta solicitud de impresos Imprenta Distrital • Carpeta Revista Educación y Ciudad–Libro Profes Transmedia • Carpeta contrato No 013 de 2019 • Carpeta contrato No 015 de 2019 • Carpeta contrato No 098 de 2019
EQUIPO AUDITOR:	Hilda Yamile Morales Laverde, Jefe Oficina Control Interno Jinna Pérez Pachón, Profesional Contratista OCI.

I. DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

1. Metodología:

La Auditoría al proceso de Divulgación y comunicación se desarrolló atendiendo el Plan de Auditoría remitido previamente al líder del proceso y los auditados el cual fue socializado en reunión de apertura llevada a cabo el lunes 23 de septiembre de 2019. A continuación, se describen cada una de las actividades realizadas.


2. Actividades de la Auditoría.

Para la realización de las actividades de verificación se tomaron como referencia los siguientes procedimientos: PRO-DIC-01-09 Gestión de publicaciones Versión No 6, PRO-DIC-01-11 Gestión de comunicaciones Versión No 6, PRO-DIC-01-12 Procesamiento Técnico y físico Publicaciones CEDOC Versión No 2, PO-DIC-01-01 Política de comunicaciones Versión No 3 y PO-DIC-01-01 Política de comunicaciones, a los cuales se les efectuó pruebas de recorrido con la finalidad de verificar el cumplimiento a los controles establecidos en cada procedimiento y posteriormente se efectuaron pruebas sustantivas de auditoría mediante técnicas de muestreo como se detalla a continuación:

2.1. Revisión a los Procedimientos de Divulgación y comunicación Procedimiento PRO-DIC-01-09 Gestión de Publicaciones Versión No 6.

Fueron revisadas las treinta y seis (36) actividades que integran el procedimiento de Gestión de publicaciones, examen que dejó como resultado las siguientes observaciones:

Handwritten signature

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small></p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 3 de 18

Pruebas de recorrido.

1. **Debilidades en el diseño de controles:** De acuerdo con el diseño de controles del procedimiento PRO-DIC-01-09 Gestión de Publicaciones Versión No 6, se observó que no están documentados controles para las siguientes actividades que cumplen con las variables de un adecuado control:

Actividad No 4: Definir los libros a imprimir en la vigencia: En esta actividad de acuerdo a lo detallado en el procedimiento se definen los libros que se van a publicar en la vigencia y el documento soporte de control corresponde a "Acta de comité Académico" sin embargo no se encuentra documentado en el procedimiento el control que valida esta actividad.

Actividad No 23: La imprenta Distrital tiene disponibilidad de impresión y puede imprimir con las especificaciones requeridas. Las actividades desarrolladas en esta actividad cumplen con los criterios para un adecuado diseño de controles sin embargo en el procedimiento no se encuentra documentado el punto de control.

Variables

- Responsable:** (No tiene definido)
- Periodicidad:** (No la tiene definida)
- Propósito de control:** Verificar la disponibilidad de impresión de la imprenta
- Establecer cómo se realiza:** (No se especifica en la actividad)
- Observaciones / diferencias:** (En caso que la Imprenta Distrital no tenga disponibilidad de impresión o no contar con lo necesario para hacer la impresión requerida, realizar el procedimiento contractual necesario para obtener impreso el libro, revista o magazín diseñado).

Evidencia: (No se tiene definida)


Como se observa en el detalle anterior las actividades desarrolladas en este numeral van encaminadas a validar o verificar la disponibilidad que tiene la imprenta nacional para impresión; es importante resaltar que los responsables del proceso si aplican y dejan evidencia de la ejecución del control a través cartas u oficios donde se soporta la solicitud, así como la respuesta de la entidad, por lo anterior se recomienda documentar estas actividades en el procedimiento.

Actividad 27: Entregar insumos a la Imprenta Distrital: en esta actividad se recomienda documentar el punto de control en el procedimiento con la finalidad de prevenir la pérdida de insumos al momento de salida del inventario fuera de la entidad.

Actividad No 30: Almacenar las publicaciones recibidas en esta actividad el punto de control implementado corresponde a "Inventario" sin embargo este corresponde a una evidencia soporte del control.

2. **Contratos sin la evidencia de la totalidad de productos:** En las pruebas de recorrido efectuadas se evidencio en la revisión al contrato No 013 de 2019 cuyo objeto es Diseñar el magazín "Aula Urbana 114" y la revista " Educación y Ciudad" los CD que corresponden al soporte del producto entregado se encontraban sin información "vacíos" sin contenido documental del producto contratado, tal como se detalla a continuación:



 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small>	INFORME DE AUDITORIA	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 4 de 18

Actividad No 6: “Realizar las gestiones precontractuales y contractuales para efectuar la edición, el diseño y la diagramación de la Revista Educación y Ciudad No 36” De acuerdo a lo anterior se procedió a revisar los contratos que fueron objeto de este servicio.

Actividad No 8: “Realizar seguimiento a la edición, diseño y diagramación de la revista educación y ciudad”. **Observaciones:** “Se realiza una supervisión al contrato con el fin de verificar los productos versus los tiempos establecidos, para obtener la edición, diseño y diagramación de la revista. Una vez el contratista entregue los productos, se realiza la actividad 16.

CONTRATOS DISEÑO MAGAZIN 114 " AULA URBANA Y REVISTA EDUCACION Y CIUDAD No 36	Estado del CD / Productos		
	MAGAZIN 114	REVISTA EDUCACION No 36	Observaciones
Productos No 1	✓	✓	
Productos No 2	Vacío	✓	Contrato 013 de 2019
Productos No 3	✓	Vacío	Contrato 013 de 2019

Tabla No 1 Revisión a contratos 2019


De acuerdo a la anterior revisión, se presentan debilidades en la verificación de los contenidos que soportan la entrega de los productos del contrato y que reposan en el expediente contractual.

- Implementación de puntos de control en el procedimiento:** De acuerdo a las actividades No 14 “Elaborar y entregar documentos para edición” y a la Actividad No 15 “Realizar proceso de edición y remitir para aprobación a la Subdirección académica”, para estas actividades se recomienda actualizar los responsable y puntos de control, tal como se realizan actualmente, se toma por vía de ejemplo que para la actividad No. 14 no se detalla que uno de los responsables de ejecutar el control es el editor y el profesional de la subdirección académica, quienes son realmente los responsables de validar y revisar los artículos de las publicaciones.
- Deficiencia en la validación de controles:** En la actividad No 26: Recibir los Insumos para impresión de publicaciones; en la verificación realizada por la oficina de control interno al contrato de insumos No 043 de 2019 de 2019 suscrito con la comercializadora “Comsila S.A.S”, se evidenciaron las siguientes situaciones:

Soporte Ingreso		Soporte egreso	
Alta	8	Salida No.	1
Fecha	17/05/2019	Fecha	17/05/2019
Valor	5.757.508	Valor	5.757.508
Soporte Ingreso		Soporte egreso	
Alta	12	Salida No	4
Fecha	12/08/2019	Fecha	12/08/2019
Valor	5.049.474	Valor	5.049.474
Total Facturas		Valor	\$14.276.735
Total Ingresos		Valor	\$10.806.982
Diferencia		Valor	\$3.469.753

Tabla No 2 Diferencias en facturas Vs Ingresos de Almacén

PP

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small></p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 5 de 18

Una vez revisados los soportes en la carpeta del contrato no se evidenciaron documentos de anulación o corrección de las facturas, posterior a la revisión el supervisor del contrato suministro a la oficina las evidencias de devolución y cambio de factura los cuales presentan fecha de 09 de agosto de 2019.

Actividad No 30: “Realizar el ingreso de las publicaciones impresas a la bodega de publicaciones en el Sistema de Información Administrativo y Financiero del IDEP”.

De acuerdo a la revisión de esta actividad y el punto de control documentado en el procedimiento *“Verificar físicamente la cantidad de ejemplares de acuerdo con el memorando de solicitud. El Área de Contabilidad revisa el comprobante mediante el Sistema de Información Administrativo y Financiero del IDEP”*

En la revisión a los soportes de la prueba de recorrido se evidencio que los ingresos o altas de almacén no presentan revisión por parte del área de contabilidad.

Actividad 34: Distribuir las publicaciones: En la revisión a esta actividad se presentaron diferencias, de acuerdo a la revisión efectuada por parte de esta Oficina entre las resoluciones de distribución, las Cartas y planillas de entrega de publicaciones. “Ver detalle Tabla No 8”

Tiempos: El tiempo establecido en el procedimiento corresponde a (1) un año; sin embargo, para el caso del Magazín corresponde a (3) tres meses, a la revista se realiza de manera (semestral), lo que difiere con lo documentado en el procedimiento.

Pruebas sustantivas

PRO-DIC-01-09 Gestión de Publicaciones Versión No 6

1. Validación de ISBN Versus Libros Publicados

De acuerdo a la verificación efectuada a los libros publicados en la vigencia 2018 y posterior revisión de las carpetas ISBN 2018, base de datos de libros suministrada por el centro de documentación; resultado que reflejo el 100% de las publicaciones cuenta con ISBN (Número Estándar Internacional de Libros)

Radicación ISBN	Información del título
291524 978-958-8780-76-4	Ruta de las emociones sujetos e instituciones en tránsito a la paz (Impreso)
291540 978-958-8780-77-1	Ruta de las emociones sujetos e instituciones en tránsito a la paz (Digital)
291633 978-958-8780-82-5	Desafío de “ir juntos” ... una experiencia de acompañamiento pedagógico para el reconocimiento del saber del maestro. TOMO I (Impreso)
978-958-8780-86-3	Abordaje integral de la sexualidad en los contextos escolares: Experiencias y





	practicass pedagógicas de docentes distritales (Impreso)
978-958-8780-86-3	Abordaje integral de la sexualidad en los contextos escolares: Experiencias y practicas pedagógicas de docentes distritales (Digital)
291576 978-958-8780-78-8	Desafío de "ir juntos" ... una experiencia de acompañamiento pedagógico para el reconocimiento del saber del maestro. TOMO I (Digital)
291601 978-958-8780-1	Desafío de "ir juntos" ... una experiencia de acompañamiento pedagógico para el reconocimiento del saber del maestro. TOMO II - Digital
291636 978-958-8788	Desafío de "ir juntos" ... una experiencia de acompañamiento pedagógico para el reconocimiento del saber del maestro. TOMO II- Impreso
298430 978-958-8780-85-6	Profes transmedia Docentes en búsqueda de narrativa para la apropiación del conocimiento (Pdf)
298435 978-958-8780-85-9	Profes transmedia Docentes en búsqueda de narrativas para la apropiación del conocimiento (Impreso)

Tabla No 3 "Verificación ISBN – libros publicados"

Para el libro Abordaje integral de la sexualidad en los contextos escolares: Experiencias y practicas pedagógicas de docentes distritales (Digital)- impreso, no se encuentra el soporte físico de la ficha Registro ISBN.

2. Revisión de cronogramas establecidos de producción – Magazín Aula Urbana 114

CRONOGRAMA ESTIMADO DE PRODUCCIÓN MAGAZIN AULA URBANA No. 114 - COMPONENTE 1			
ACTIVIDAD	INICIO	CIERRE	OBSERVACIONES
Recepción de artículos	25 DE FEBRERO	22 DE MARZO	
Balance editorial	MARZO	MARZO	
Edición	1 DE ABRIL	22 DE ABRIL	
Diseño	22 DE ABRIL	12 DE MAYO	
Difusión medios IDEP	JUNIO	JUNIO	
Impresión	13 DE MAYO	7 DE JUNIO	
Distribución	10 DE JUNIO	28 DE JUNIO	

Actividad para el Comité: definir estructura editorial.

Se realiza revisión de las actas de comité académico y se evidenciaron los cronogramas estimados de producción de cada magazín publicado por el IDEP, con la finalidad de verificar cada una de las actividades programadas lo que dejo como resultado las siguientes observaciones:

Handwritten signature



Verificación actividades cronograma estimado de producción	Validación O.C.I. Magazin Urbana No 114			
	Actividades plasmadas	Soporte	Fecha cumplida	Observaciones
Recepción de artículos			26/03/2019	
Balance editorial	x			No fue suministrado
Edición	x			En revisión a la carpeta del contratista no se observó producto
Diseño	x			En revisión a la carpeta del contratista no se observó producto
Difusión medios IDEP	✓			https://revistas.idep.edu.co/index.php/mau
Impresión	✓		04/07/2019	
Distribución	✓		11/09/2019	


Tabla No 4 "Revisión cronograma magazin No 114"

3. Revisión de cronogramas establecidos de producción – Revista No 35- 2019

Verificación actividades cronograma estimado de producción	Validación O.C.I. -Revista No 35		
	Soporte	Fecha cumplida	Observaciones
Recepción de artículos	✓		
Balance editorial	✓		
Edición	✓		
Diseño	✓		
Difusión medios IDEP	✓		
Impresión	✓	23/11/2018	
Distribución	✓		Resolución No 31 de marzo de 2019

Tabla No 5 "Revisión cronograma Revista No 35"

Handwritten signature

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 8 de 18

4. Revisión cronogramas estimados de producción – Libro profes Transmedia (2019)

2.1. Impresos y para distribución

Item	Título	Actividad	Inició	Finalización	Observaciones
1	Profes transmedia. Docentes en búsqueda de narrativas para la apropiación social del conocimiento.	Edición, diseño y difusión en 2018. Impreso 2019.	2018	2019	Entregado por la Imprenta Distrital el 12 de marzo de 2019. Con resolución para distribución.

Verificación actividades cronograma estimado de producción Actividades plasmadas	Validación O.C.I. Libro Profes Transmedia		
	Soporte	Fecha cumplida	Observaciones
Recepción de artículos			
Balance editorial			
Edición			
Diseño			
Difusión medios IDEP	✓		
Impresión	✓	15/11/2018 08/03/2019	
Distribución	✓		Resolución No 32 de 2019

Tabla No 6 "Revisión cronograma Libro Profes Transmedia"

Para la revisión de este producto se tomo como muestra de auditoría las actividades realizadas en 2019, evidenciando el cumplimiento de las mismas.

5. Altas de almacén

Altas de almacén	No.	Soporte Firmado	Observaciones
Magazín Aula Urbana 114	10	✓	05/09/2019
Libro Profes Transmedia	3	x	01/04/2019

Tabla No 7 "Revisión Altas de almacén"

6. Inventario físico

Fueron seleccionados aleatoriamente el Libros Profes Transmedia y la Revista Educación y Cuidad, a los cuales se verifico las existencias a la fecha de la auditoria. Para la actividad propuesta se tomaron como referencia las resoluciones de distribución, las cartas y planillas de entrega; resultado que dejo las siguientes diferencias:

PA



Revista Educación y Ciudad


Resolución No 031 Revista Educación y Ciudad No 35	No ejemplares	Soporte evidencia de entrega	Diferen cia	Fecha de entrega	Observaciones por parte del responsable
Centro de Documentación de la Secretaría.	2	0	2		No se evidencio salida de almacén
Consejo Directivo IDEP	5	4	1	01/04/2019	Verificar GOOBI, en razón que el responsable informa que no se genera carta
Secretarías departamentales	32	29	3		De acuerdo a la revisión de las cartas y los documentos de salida de GOOBI, se presentan diferencia de 3 cantidades en razón que en el aplicativo solo se observó el descargue de 26.
Javeriana	1	3	-2	01/04/2019	
Regional Bogotá	1	0	1		No se observó documento de entrega
Guajira	1	0	1		No se observó documento de entrega
Pedagógica Tunja	1	0	1		No se observó documento de entrega
Autores	60	23	37		
Editor	10	0	10		
Editorial	4	0	4		
Dirección locales	20	19	1		
Presentación Institucional IDEP	572	572	0		Pendiente validar
Feria internacional del libro	250	1	249		No se evidenciaron soportes de entrega
Totales	959	651	308		

Tabla No 8 Diferencias en revisión inventario publicaciones

Profes Transmedia

Resolución No 032 Libro Profes Transmedia	No ejemplares	Soporte evidencia de entrega	Diferen cia	Fecha de entrega	Observaciones por parte del responsable
Centro de Documentación de la Secretaría.	2	0	2		No se evidencio salida de almacén
Consejo Directivo IDEP	5	4	1	01/04/2019	
Secretarías departamentales	32	29	3		De acuerdo a la revisión de las cartas y los documentos de salida de GOOBI, se presentan diferencia de 3 cantidades en razón que en el aplicativo solo se observó el descargue de 26.
Andes	1	2	-1		Se identificaron dos salidas en GOOBI, difiere con la resolución.
Guajira	1	0	1		

Handwritten signature

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>		Código: FT-EC-16-05
			Versión: 5
			Fecha Aprobación: 19/06/2018
			Página 10 de 18

Sucre	1	2	-1	Se identificaron dos salidas en GOOBI, difiere con la resolución.
Pedagógica Tunja	1	0	1	No se evidencio salida de almacén
Regional Bogotá	1	0	1	No se evidencio salida de almacén
Facultad CLASCO	1	2	-1	Se identificaron dos salidas en GOOBI, difiere con la resolución.
Autores	12	0	12	
Editorial	4	0	4	
Dirección locales	20	19	1	
Presentación Institucional IDEP	379	379	0	Pendiente validar inventario
Diferencia	460	437	23	

Tabla No 9 Diferencias en revisión inventario Pröfes Tránsmedia

Verificación en GOOBI.

Fue solicitado el inventario existente en GOOBI el cual presenta diferencia con el inventario físico realizado, las cantidades existentes en el sistema de información reportan la siguiente información:

Revista Educación y ciudad		Revista Educación y ciudad	
Descripción	Cantidad	Descripción	Cantidad
Ingresos	1068	Ingresos	567
Salidas	418	Salidas	318
Existencias	650	Existencias	249

Tabla No 10 Diferencias reportadas en GOOBI

Como se observa en las tablas anteriores se evidencian diferencias entre las resoluciones de distribución, planillas, cartas de entrega y el sistema de información GOOBI.

Pruebas de recorrido.


PRO-DIC-01:09 Gestión de Comunicaciones Versión No 5

Inadecuado diseño de controles:

Actividad No 2: Recibir, revisar y producir información de las dependencias del IDEP a publicar en los medios internos, **"Punto de control:** Verificar que la información sea aprobada por el responsable de la publicación y la Subdirectora Académica. Matriz de seguimiento de la información de las convocatorias que se publica en los canales institucionales del IDEP"

De acuerdo al punto de control documentado en el procedimiento y una vez validada la matriz de seguimiento y los correos allegados a esta oficina no se observa la trazabilidad de la aprobación emitida por parte de la Subdirectora Académica.

Handwritten signature

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small></p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 11 de 18

Actividad No 3: Diseñar piezas comunicativas “**Punto de control:** Verificar que la información sea aprobada por el responsable de la publicación y la Subdirectora Académica; verificar que las piezas comunicativas se ajusten al manual de identidad del distrito”.

Se procedió a verificar los puntos de control; sin embargo, no fue posible en el formato FT-DIC-01-03 - Lista de verificación de lineamientos del Manual de imagen Alcaldía Mayor de Bogotá para la publicación de imágenes y/o textos, validar la aprobación por parte del responsable de la publicación y la subdirectora académica en razón que no cuenta con estos campos el documento.

Actividad No 4: Publicar la información en el medio solicitado “**punto de control:** Verificar que la información a publicar cumpla con lo establecido en el manual de imagen en el distrito y que la solicitud se encuentre cumpliendo con los requisitos del Instructivo para la Solicitud de Publicaciones en el Ecosistema Web”

Observaciones: Una vez se encuentre la información a publicar aprobada, se actualiza o ingresa en la página Web del IDEP.

Como se documenta en los puntos de control anteriores, no se evidencia la trazabilidad de la aprobación por parte de la Subdirectora Académica tal como se detalla.

Actividad No 5: “*Recibir, revisar y producir información de la misionalidad del IDEP a publicar en los medios externos.* **Observaciones** “*La Dirección General y/o la Subdirección académica del IDEP, remiten información a publicar en los diferentes canales externos al líder del proceso*”:


En las pruebas de recorrido realizadas no se evidencio que la dirección general y/ o subdirección académica remitieran la información correspondiente a canales externos, o fuera aprobada por estos dos canales, no se documenta el responsable de la ejecución del control en el procedimiento.

Pruebas Sustantivas

PRO-DIC-01-09 Gestión de Comunicaciones Versión No 5

Fue solicitada la Matriz de seguimiento de la información de las convocatorias que se publica en los canales institucionales del IDEP y donde se seleccionó una muestra aleatoria de 14 publicaciones de las 34 señaladas en la matriz, lo que dejo un cumplimiento del 100% sin embargo en alguna de las muestras seleccionadas, la fecha no corresponde a la documentada en la matriz como son las siguientes:



 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 12 de 18




N.º	Fuente de información	Fecha de entrega de la información a publicar por la fuente	Nombre de convocatoria a publicar	Evidencia	Observaciones
1	eventos@i dep.edu.co	08/04/2019	Divulgación xxi Foro Pedagógico Internacional: Formación docente y la calidad de la educación Se ha habilitado la compatibilidad con lectores de pantalla.	Participo en el Foro Pedagógico Internacional de Formación Docente y Calidad Educativa de la Universidad de la Salle 	La fecha de publicación corresponde al 09/04/2019
2	eventos@i dep.edu.co	10/05/2019	Congreso Educación Física	Abierta convocatoria para participar en XIII Congreso Colombiano de Ed. Física y I Congreso de Deporte para el Desarrollo y la Paz 	La fecha de publicación corresponde a 11/05/2019
3	eventos@i dep.edu.co	10/05/2019	Congreso XXV Seminario latinoamericano de educación musical, FLADEM	Abiertas inscripciones para el XXV Seminario latinoamericano de educación musical, FLADEM. 	La fecha de publicación corresponde a 11/05/2019


Tabla No 11 Diferencias en fechas de publicación

Pruebas de recorrido

PRO-DIC-01-12 Procesamiento técnico y físico de las publicaciones del centro de documentación

Para la validación de las actividades No 3: Ingresar el material como un ejemplar copia - **punto de control** "Verificar que el número de ejemplares. No debe superar los cinco ejemplares para publicaciones del IDEP y dos ejemplares para publicaciones de instituciones externas." y actividad No 4 "Ingresar como nuevo en la base de datos siguiendo el formato preestablecido para cada material y de acuerdo con el Manual de Procesos Técnicos del Centro de Documentación del IDEP" **punto de control** "Verificar que el nuevo registro se visualice en el Software Bibliográfico KOHA"

Handwritten signature

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 13 de 18


Se procedió a verificar del inventario bibliográfico Cedoc (Excel) suministrado por el responsable del proceso los ejemplares existentes y la confrontación de lo reflejado en el catálogo en línea resultado que dejo las siguientes observaciones:

INVENTARIO EXCEL CEDOC		CATALOGO EN LINEA	
ITEM	TÍTULO LIBRO	ITEM	TÍTULO LIBRO
1	Abordaje integral de la sexualidad en los contextos escolares: Experiencias y prácticas pedagógicas de docentes distritales	1	Abordaje integral de la sexualidad en los contextos escolares: Experiencias y prácticas pedagógicas de docentes distritales
2	Desafío de "ir juntos" ... una experiencia de acompañamiento pedagógico para el reconocimiento del saber del maestro. TOMO I	2	Desafío de "ir juntos" ... una experiencia de acompañamiento pedagógico para el reconocimiento del saber del maestro. TOMO I
3	Desafío de "ir juntos" ... una experiencia de acompañamiento pedagógico para el reconocimiento del saber del maestro. TOMO II	3	Desafío de "ir juntos" ... una experiencia de acompañamiento pedagógico para el reconocimiento del saber del maestro. TOMO II
4	Premio a la investigación e innovación educativa y Pedagógica 2018	4	Premio a la investigación e innovación educativa y Pedagógica 2018
5	Profes Transmedia. Docentes en búsqueda de narrativas para la apropiación social del conocimiento	5	Profes Transmedia. Docentes en búsqueda de narrativas para la apropiación social del conocimiento
6	Rutas de las emociones: sujetos e instituciones en tránsito a la paz	6	Rutas de las emociones: sujetos e instituciones en tránsito a la paz
		7	21 voces historias de vida sobre 40 años de educación en Colombia.

Tábla 12 "Diferencias Inventario CEDOC"

Como se observa en la anterior tabla se presenta diferencia de (1) ejemplar, el cual corresponde a 21 voces historias de vida sobre 40 años de educación en Colombia; para el caso del libro Premio a la investigación e innovación educativa y pedagógica el número de ejemplares corresponde a 6 en el centro de documentación, el cual supera el máximo permitido de 5 y del libro ruta de las emociones: sujetos e instituciones en tránsito a la paz no se observaron los cinco (5) ejemplares en el centro de documentación.



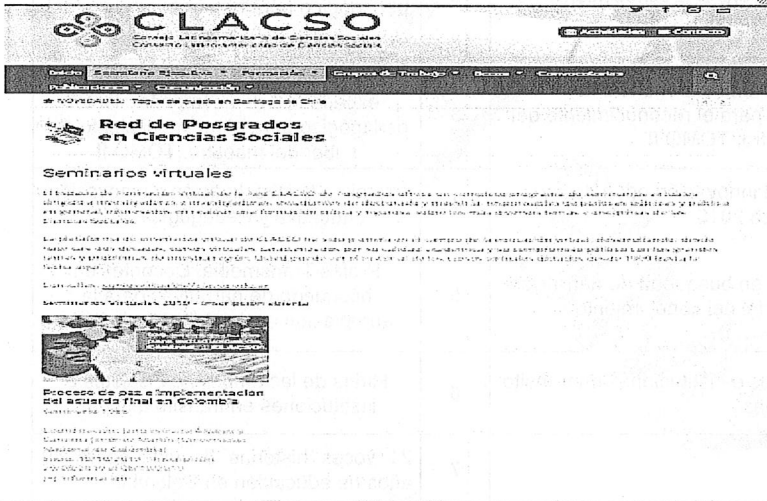
 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 14 de 18

Pruebas recorrido – sustantivas

Promoción a la investigación en alianza con CLACSO

En la revisión al procedimiento se requirió a la subdirección académica las carpetas o solicitudes de personas interesadas en participar en los grupos de trabajo o seminarios virtuales que ofrece CLACSO, a lo cual informa a la oficina que no se han recibido solicitudes durante la vigencia 2019, por tal razón no pueden ser corroborar los puntos de control establecidos en el procedimiento vigente.

Se tomo como referencia para nuestra validación la actividad No 5: *Revisar la vigencia del seminario virtual en la página de CLACSO - punto de control "Verificar la vigencia del seminario en la página web de CLACSO"*



En la página de CLACSO se observa; seminario virtual de Proceso de paz e implementación del acuerdo final en Colombia. Inicio: 10/10/2019 | Inscripción: 29/08/2019 al 06/10/2019, dando cumplimiento a lo establecido en el procedimiento.


Actividad No 6: Verificar el cumplimiento de lineamientos de los Seminarios Virtuales descritos en la Resolución Interna punto de control "Resolución Interna No. 195 de 2015" se recomienda implementar actividades que realmente busquen prevenir o detectar las causas que pueden dar origen al riesgo, ejemplo Verificar, Validar Cotejar, Comparar, Revisar.

Pruebas recorrido – sustantivas

Política de comunicaciones

De los instrumentos que el IDEP tiene disponibles en el sitio web se seleccionó una muestra que abarcó el 55% los cuales corresponden a (Proceso de divulgación y comunicación, Procedimiento de Gestión de publicaciones, Procedimiento de Gestión de comunicaciones, Procedimiento de procesamientos técnicos y físico de las Publicaciones CEDOC, Estrategia de comunicación

AP

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small>	INFORME DE AUDITORIA	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 15 de 18

divulgación y socialización, Procedimiento y guías para atención a PQRS (Revisado en informe seguimiento y evaluación a las PQRS), los cuales se han detallado a lo largo de este informe.

Pruebas recorrido – sustantiva

Plan Estratégico de Comunicación Organizacional

En la revisión al plan estratégico de comunicación organizacional se tomaron como referencia los siguientes criterios y se evaluaron su (periodicidad y el soporte o evidencia correspondiente lo que dejo como resultado las siguientes observaciones:

Evaluación del proceso comunicativo	Observaciones
Comunicación Interna	
Boletín informativo	Para el año 2019 se observaron 12 boletines de los cuales solo para el mes de febrero se encontraba de forma quincenal. Para el año 2018 se observaron 18 boletines sin embargo todos tienen periodicidad mensual.
Calendario interno	Correo electrónico con la información de los eventos del mes en formato tabla, incluyendo descripción del evento, lugar y fecha. Mensual.
Correo electrónico	Verificado sin novedad
Actualización de contenidos Institucionales (estáticos) Sitio WEB IDEP	Se verifico la información contenida en la página Web.
Comités institucionales Internos	Mediante la resolución No 024 de 2019 " Por la cual se crea y se establece el reglamento de funcionamiento del comité Institucional de Gestión y Desempeño del Instituto para Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico".

Tabla No 13 "Plan estratégico "

De otra parte se verificaron los siguientes puntos integrados en la estrategia de comunicación, socialización y divulgación:

- **Equipo de comunicación socialización y divulgación:** De acuerdo a la informado por el responsable del proceso se realizaron 7 reuniones sin embargo no se cuenta con los soportes de dichas reuniones.
- **Comité académico:** Fueron revisadas las actas de comité académico correspondientes a la vigencia 2019 las cuales no presentaron ninguna novedad.
- **Reunión equipo editorial revista Educación y ciudad:** Fueron revisadas las actas de reunión del contrato de Taller Roca sin novedad alguna.
- **Evaluación del proceso comunicativo:** De acuerdo a la revisión efectuada no se ha dado cumplimiento a este numeral en razón que no se realizó sondeo de los servidores públicos durante el primer semestre donde se conoce las percepciones sobre el manejo de las dinámicas de comunicación institucional.



 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 16 de 18


II. OBSERVACIONES Y/O ASPECTOS POR MEJORAR

1. En la validación realizada a los registros ISBN correspondientes a la vigencia 2018, no se observó ficha de registro en la carpeta para el libro: Abordaje integral de la sexualidad en los contextos escolares: Experiencias y practicas pedagógicas de docentes.
2. Objeto de la revisión al proceso de Gestión de comunicaciones "Tabla No 10" del presente informe se observaron diferencias en la fecha de la publicación y la fecha de la solicitud a publicar.
3. El procedimiento PRO-DIC-01-09 Gestión de Publicaciones " Versión No 6 se observó en los tiempos un (1) año; sin embargo, la periodicidad es trimestral para el magazín y semestrales para la revista.
4. De acuerdo a lo establecido en la guía para la administración del Riesgo la entidad debe revisar y revalorar los controles diseñados en los siguientes procedimientos PRO-DIC-01-09 Gestión de publicaciones, Gestión de comunicaciones, en razón a que una vez verificados se observaron las siguientes situaciones.

No documentación de puntos de control
Controles diseñados sin la totalidad de variables

5. Incumplimiento al PRO-DIC-01-09 Gestión de Publicaciones " Versión No 6 –Actividad No 26, en la carpeta del contrato No 043 de 2019 y posterior revisión a las altas de almacén y las facturas correspondientes a la adquisición de insumos se observaron diferencias materiales (ver tabla No 2 del presente informe). Cabe resaltar que en carpeta no reposaban los soportes de anulación o cancelación de factura.

RP

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. EDUCACIÓN <small>Instituto para la Investigación Educativa y el Desarrollo Pedagógico</small></p>	<h2>INFORME DE AUDITORIA</h2>	Código: FT-EC-16-05
		Versión: 5
		Fecha Aprobación: 19/06/2018
		Página 17 de 18

III. HALLAZGOS

1. Incumplimiento del numeral 8 Funciones del Supervisor o Interventor; 8.2. Funciones administrativas – ítem 8 “ Alimentar el expediente contractual con toda la documentación que se genere en la ejecución del contrato y entregarlo a la Oficina Asesora Jurídica, responsable de la guarda del archivo contractual de la Entidad, para que reposen en la carpeta del contrato, en cumplimiento de lo señalado por el Acuerdo 39 de 2002 del Consejo Directivo del Archivo General de la Nación. Así como publicarlo en las plataformas de SECOP I o SECOP II según el caso” de acuerdo a la revisión efectuada al contrato No 013 de 2019 no se observaron los productos correspondientes al servicio contratado en la carpeta del contrato. Por lo anterior se recomienda solicitar oportunamente las evidencias, informes que soporten la debida ejecución del contrato.
2. Incumplimiento al procedimiento PRO-DIC-01-09 Gestión de publicaciones -Versión No 6 – Actividad No 31, una vez revisados los siguientes expedientes (Resoluciones de distribución No 31 y 32, cartas, planillas de entrega de publicaciones, reporte del sistema de información GOOBI correspondiente al inventario) se presentaron diferencias en el inventario de la Revista Educación y Ciudad y Profes Transmedia “Ver tablas No 8-9-10 del presente informe.
3. Incumplimiento al plan estratégico de comunicación organizacional numeral 1.3 Evaluación al proceso comunicativo comunicación interna toda vez que no se identificó en el examen realizado sondeo semestral como lo indica el plan donde se conozca las percepciones sobre el manejo de las dinámicas de comunicación institucional.

III. FORTALEZAS DEL PROCESO

1. Cumplimiento al numeral 2.2.3 Actividades y medios de comunicación b) Revista educación y Ciudad) Magazín Aula Urbana en lo que corresponde a las publicaciones semestrales y trimestralmente.
2. Se observa disponibilidad por parte de los funcionarios para atender los requerimientos efectuados por parte de esta Oficina.
3. El proceso de Gestión de comunicaciones y su instrumento de control “Matriz de seguimiento a publicaciones es un medio muy eficaz para el control de la publicaciones y permite validar las mismas directamente en la fuente.

IV. RECOMENDACIONES

1. Se recomienda en los procedimientos establecidos por la compañía revalorar los controles diseñados, en lo que corresponde a las variables existentes para un adecuado diseño de los mismos, teniendo en cuenta lo señalado en la guía de para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas.

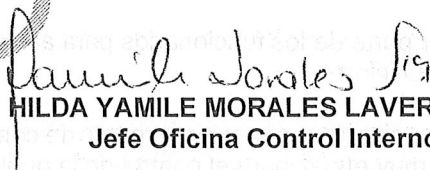


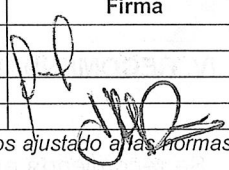


- Asignar responsable de llevar a cabo la actividad del control
 - Periodicidad del control
 - Propósito del control
 - Se debe establecer el cómo se realiza la actividad de control
 - Se debe indicar que sucede con las observaciones o desviaciones resultantes de ejecutar el control
 - Se debe dejar evidencia de ejecutar el control.
2. Se recomienda que en cada carpeta objeto del contrato repose la evidencia de los productos objeto del servicio, esto en harás de soportar de manera adecuada el cumplimiento del objeto contractual.
 3. Actualizar el inventario de publicaciones en el sistema de información GOOBI, el cual tenga integridad con los soportes de entrega físicos, las publicaciones físicas (Libros, magazines o revistas) y el aplicativo. Con la finalidad que todas las fuentes de información seas fiables y precisas.
 4. Realizar cada uno de las actividades programadas en el Plan de estratégico de comunicación organizacional con la oportunidad plasmada en el documento.
 5. Documentar en la matriz de seguimiento a las publicaciones la fecha máxima de publicación de una pieza comunicativa con la finalidad de verificar la publicación en la fecha oportuna.

V. CONCLUSIONES.

Como resultado de la auditoria se puede concluir que la Gestión del Proceso de Comunicaciones, Divulgación y Comunicación, se concluye que el proceso cumple en su mayoría los procedimientos establecidos y que fueron objeto de revisión, existiendo varios aspectos susceptibles de mejora que deben ser ajustados de acuerdo con las observaciones, recomendaciones y hallazgos de auditoria que se documentan en cada uno de los ítems relacionados.


HILDA YAMILE MORALES LAVERDE
Jefe Oficina Control Interno

	Nombre / Cargo	Firma
Aprobó	Hilda Yamile Morales Laverde, Jefe Oficina Control Interno	
Revisó	Hilda Yamile Morales Laverde, Jefe Oficina Control Interno	
Elaboró	Hilda Yamile Morales Laverde, Jefe Oficina Control Interno	
	Jinna Pérez Pachón, Profesional Contratista OCI	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales y/o técnicas vigentes		