

CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER																		
PLAN DE MEJORAMIENTO																		
SUBCONTRALORIA DELEGADA PARA EL CONTROL FISCAL																		
FORMULACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO																		
Entidad: GOBERNACION DE SANTANDER										Ciudad: BUCARAMANGA				Telefono: 6339666				
NIT. 890205235										Dirección: CALLE 37 -10 - 30								
Representante Legal: DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO										Fecha suscripción: 3-Diciembre-2018				Periodo informado:				
PLAN DE MEJORAMIENTO (PM) # 000127 DEL 23 DE OCTUBRE DE 2018, AUDITORIA CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR VIGENCIA 2017 y																		
(C) Periodos Fiscales Que Cubre	(F) Fecha De Suscripción	(F) Fecha De Evaluación	(N) Número Consecutivo Del Hallazgo	(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Resumen en 50 Palabras).	(C) Causa	(C) Efecto	(C) Acción Correctiva O Preventiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(N) Dimensión De La Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas	(N) Plazo En Semanas De Las Metas	(N) Avance Físico De Ejecución De Las Metas	Porcentaje De Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(C) Efectividad De La Acción	Responsable
2016	2018/12/03	2018/12/30	1	El trabajo de campo se constato falencias en la publicacion de la documentacion de procesos contractuales. Lo anterior refleja debilidades en el proceso de monitoreo y verificación del cumplimiento del deber de publicacion oportuna en el SECOP de todos y cada uno de los documentos y actos administrativos del Proceso de Contratacion y genera dificultad para la consulta de los procesos en línea	No se publica en el portal de SECOP en el tiempo establecido	Incumplimiento a los terminos establecidos en el Decreto 1082 del 28 de Mayo de 2015 Artículo 2211171	Monitorear y verificar el estado de los contratos suscritos por la Secretaría de Educación y comunicar permanentemente a los supervisores para mantener un control sobre el estado de los mismos publicados oportunamente en el SECOP	Mantener actualizada la publicacion oportuna en el SECOP según Resolución N 8200 de 2017	1 Circulares informando a los supervisores de los contratos o convenios la obligacion de publicar oportunamente en el SECOP 2 Entregar oportunamente el cuadro de control y de chequeo a cada uno de los supervisores para mantener al día la publicacion en el SECOP	Circular	6	2018/12/03	2019/06/30	30	0%			Secretario de Educación Director Administrativo y Financiero Supervisores de convenios o contratos
2016	2018/12/03	2018/12/30	6	Contrato 832 Debilidades en la labor de planeacion del contrato en la elaboracion de los actos administrativos y en la planeacion de la ejecucion del mismo	No identificar los requerimientos tecnicos en el proyecto estudios previos y minuta contractual	Debilidades en la planeacion y ejecucion del contrato	Establecer tanto en el estudio previo como en los contratos las condiciones especificas de la ejecucion del objeto contractual definiendo en el alcance las actividades concretas a desarrollar por el contratista de conformidad con el proyecto	Cumplir con el principio de planeacion que rige la contratacion publica	Identificacion de los requerimientos tecnicos en los estudios previos y clausulas contractuales	Unidad	1	2018/12/03	2019/03/31	17	0%			Secretario de Educación Lider Grupo de Apoyo Juridico Juan Carlos Navarro Noriega - Gestion de programas y proyectos
2016	2018/12/03	2018/12/30	7	Falta de rigor en la labor de planeacion de los convenios interadministrativos No 925 934 1058 y 2493 celebrados con el Instituto Departamental de Recreacion y Deportes de Santander - INDERSANTANDER y una debil labor de supervision y seguimiento tecnico administrativo financiero juridico y contable al cumplimiento del objeto de cada convenio presentandose una serie de falencias comunes	No efectuar la ejecucion de acuerdo a lo planeado para la ejecucion y liquidacion segun normas	Incumplimiento a la normalidad que regula la contratacion estatal	Solicitar informes periodicos a INDERSANTANDER con el fin de verificar el cumplimiento de las actividades programadas en cada uno de los convenios que se firmen con esta entidad	Propender que este tipo de convenios firmados con INDERSANTANDER cumplan con los parametros normativos relacionados con las etapas de cada convenio	Oficiar al representante legal de INDERSANTANDER para que ordene al supervisor de cada convenio que presente oportunamente los documentos soportes que evidencien la ejecucion de los mismos	Certificados de ingresos que demuestren la consignacion de los recursos no ejecutados	2	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Bernardo Galvis Peña-Supervisor Carlos Alberto Diaz Barrera -Director INDERSANTANDER Jose Fernando Fuentes Carreño-Director (D) Indersantander - Convenio 2493	
2016	2018/12/03	2018/12/30	12	PLAN DE ACCION Deficiencias en la planeacion control y seguimiento de las actividades contenidas en el Plan de Accion como son: No gestionar los recursos necesarios para el cumplimiento de las metas No hubo la debida planeacion acorde con el plan de desarrollo para presentar el plan de accion a desarrollar en la vigencia ya que se deben reprogramar las metas para la siguiente vigencia Falta de una adecuada planeacion y gestion oportuna en cabeza de la Secretaría de Despacho y los lideres responsables de las actividades ocasionando el incumplimiento de las metas durante la vigencia de 2016 lo que conlleva a afectar el cumplimiento de la politica educativa	No contar con los recursos necesarios para el cumplimiento de las metas	Incumplimiento de metas programadas	Gestionar ante los lideres responsables de cada meta del plan de accion el cumplimiento de las mismas conforme a la disponibilidad presupuestal	Realizar seguimiento y control del cumplimiento de las metas programadas	Seguimiento bimestral y tablero de control	Unidad	2	2018/12/03	2019/06/30	30	0%			Secretario de Educación Lider Grupo Planeación Educativa - Secretaría de Educación Lideres de Areas
2016	2018/12/03	2018/12/30	13	No existe reporte oportuno y completo de las novedades de incapacidad por parte de la Oficina de Talento Humano adscrita a la Secretaría General del Departamento de Santander y por parte de la Oficina de Talento Humano adscrita a la Secretaría de Educación departamental lo que genera inconsistencias en los reportes mensuales para la liquidación de Nómina la falta de gestion por el no tramite oportuno por parte de la Secretaría de Educación ante la EPS respectiva y ante la Fiduprevisora para el proceso de reconocimiento liquidación y pago por incapacidades y Licencias de Maternidad	Deficientes mecanismos de control falta de gestion en el reporte oportuno de la totalidad de las incapacidades que por reemplazos la Oficina de Talento Humano debe entregar al FOMAG para su liquidación no recopilación de los reportes que exigen la FIDUPREVISORA	Informes financieros no confiables y perdida de los recursos del SGP	Reportar al Equipo Fondo de Prestaciones Sociales del Magisterio los recobros generados en la Nomina del mes de las incapacidades y licencias de maternidad para ser recobrados ante la Fiduprevisora	Tramitar los recobros por conceptos de incapacidades con reemplazo al Fondo de Prestaciones	Reporte mensual de novedades de incapacidades enviadas al Fondo del Magisterio Tramitar mensualmente los reportes de las incapacidades ante Fiduprevisora	Unidad	1	2018/12/03	2019/06/30	30	0%			Secretario de Educación Coordinador Grupo Talento Humano Secretaría de Educación Lider Equipo Fondo de Prestaciones Sociales del Magisterio

(C) Periodos Fiscales Que Cubre	(F) Fecha De Suscripción	(F) Fecha De Evaluación	(N) Número Consecutivo Del Hallazgo	(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Resumen en 50 Palabras).	(C) Causa	(C) Efecto	(C) Acción Correctiva O Preventiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(N) Dimensión De La Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas	(N) Plazo En Semanas De Las Metas	(N) Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(N) Porcentaje De Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(C) Efectividad De La Acción	Responsable
2016	2018/12/03	2018/12/30	14	Se debe seguir con la revisión y análisis de las cuentas de pagos de salarios y demás emolumentos prestacionales de años anteriores que conlleven a su cancelación o liberación por parte de la Tesorería mediante soportes que sustenten dichos pasivos para que los recursos asignados sean aplicados en los conceptos para los cuales fueron comprometidos y los estados financieros reflejen la fidelidad y confiabilidad en sus registros con el apoyo en la depuración de los mismos por parte del área contable	Falta de revisión y seguimiento a la ejecución de cuentas por pagar de vigencias anteriores de salarios y demás emolumentos prestacionales	Saldos por pasivos laborales que no representan obligación real que sobreestiman los pasivos	Revisar periódicamente las partidas contables para trabajar en concurso con la Oficina de Tesorería y continuar con la depuración de la información contable de años anteriores ubicando los soportes requeridos para realizar ajustes a los pasivos y reflejar cifras reales en estados financieros	Aplicar los procedimientos establecidos por la Contaduría para el reconocimiento registro y revelación de los pasivos	Analizar los pasivos de vigencias anteriores pendientes de pago para proceder a su cancelación o liberación mediante acto administrativo	Unidad	1	2018/12/03	2018/12/31	4	0%		Secretario de Educación Claudia María Caldas Barrera Tesorera - Secretaría de Educación de Santander	
2016	2018/12/03	2018/12/30	14	Se debe seguir con la revisión y análisis de las cuentas de pagos de salarios y demás emolumentos prestacionales de años anteriores que conlleven a su cancelación o liberación por parte de la Tesorería mediante soportes que sustenten dichos pasivos para que los recursos asignados sean aplicados en los conceptos para los cuales fueron comprometidos y los estados financieros reflejen la fidelidad y confiabilidad en sus registros con el apoyo en la depuración de los mismos por parte del área contable	Falta de revisión y seguimiento a la ejecución de cuentas por pagar de vigencias anteriores de salarios y demás emolumentos prestacionales	Saldos por pasivos laborales que no representan obligación real que sobreestiman los pasivos	Revisar periódicamente las partidas contables para trabajar en concurso con la Oficina de Tesorería y continuar con la depuración de la información contable de años anteriores ubicando los soportes requeridos para realizar ajustes a los pasivos y reflejar cifras reales en estados financieros	Aplicar los procedimientos establecidos por la Contaduría para el reconocimiento registro y revelación de los pasivos	Realizar conciliación mensual de pasivos contabilizados vs pasivos pendientes de pago para requerir a Tesorería su pago o depuración	Unidad	15	2018/12/03	2018/12/31	4	0%		María Rosa Blanco Díaz Profesional Especializado Secretaría de Educación de Santander	
2016	2018/12/03	2018/12/30	15	La falta de planeación presupuestal muestra debilidades toda vez que varios rubros presentan una baja o nula ejecución sobreestimando el mencionado presupuesto y además es preocupante el volumen de reducciones créditos contra créditos entre rubros	La falta de planeación por parte del MEN hace que los recursos no lleguen completos	No ejecución de los recursos	Adelantar oportunamente los proyectos y procesos contractuales de acuerdo con la asignación de recursos del MEN SGP DE CONFORMIDAD CON LA ORDENACION DEL GASTO	Ejecutar los recursos asignados para los diferentes programas y proyectos del SGP	Comunicar mensualmente por parte de la Dirección Financiera y el Equipo de Presupuesto al despacho de la Secretaría de Educación así mismo a los grupos de: Planeación educativa Dirección Estratégica oficina jurídica SED Inspección y vigilancia talento humano Cobertura Educativa y Calidad Educativa los saldos por ejecutar para que de conformidad con el Plan de Desarrollo se planeen y se formulen los proyectos y se ordene por parte del ordenador del gasto la ejecución de los recursos	Oficio Ejecución presupuestal	6	2018/12/03	2019/06/30	30	0%		Secretario de Educación Director Administrativo y Financiero	
2016	2018/12/03	2018/12/30	16	No se capacito a los funcionarios existe la obligatoriedad de la administración pública de brindar capacitación a sus servidores públicos para lo cual debiera establecer un reglamento interno en el cual se fijen los criterios y las condiciones para acceder a los programas de capacitación	Falta de planeación por parte de las oficinas encargadas de la elaboración de los proyectos	No ejecución de los recursos	Adelantar oportunamente el proyecto y proceso contractual de acuerdo con la asignación de recursos en especial el de la capacitación a los funcionarios	Ejecutar los recursos asignados para el programa de capacitación de funcionarios	Comunicar mensualmente por parte de la Dirección Financiera y el Equipo de Presupuesto al despacho de la Secretaría de Educación así mismo a los grupos de: Planeación educativa Dirección Estratégica oficina jurídica SED Inspección y vigilancia talento humano Cobertura Educativa y Calidad Educativa los saldos por ejecutar para que de conformidad con el Plan de Desarrollo se planeen y se formulen los proyectos y se ordene por parte del ordenador del gasto la ejecución de los recursos	Oficio ejecución presupuestal	6	2018/12/03	2019/06/30	30	0%		Secretario de Educación Director Administrativo y Financiero	
2017	2018/12/03	2018/12/30	1	Falencias en la integración del expediente contractual y en los mecanismos de acreditación del cumplimiento del objeto contractual	Falta de organización y presentación de los informes radicados por los contratistas adjudicatarios	Dificultad para poder ubicar los documentos dentro del expediente	Dar cumplimiento al manual de supervisión interventoría establecidos por el Departamento y demás normas contractuales vigentes	Tener en cuenta el cumplimiento de los manuales de supervisión e interventoría y requerimientos de los entes de control	Reflejar en los informes radicados por los contratistas el cumplimiento del manual de supervisión e interventoría	Unidad	2	2018/12/03	2019/04/30	21	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Equipo PAE	
2017	2018/12/03	2018/12/30	2	Presunto incumplimiento al principio de planeación y los requisitos para el inicio del proceso contractual. El contrato de interventoría se suscribió e inició posteriormente al inicio del contrato de suministro a vigilar	Incumplimiento en lo planeado del proyecto en relación a la ejecución del contrato de interventoría	Incumplimiento en el plazo de la ejecución de la interventoría	Dar cumplimiento al manual de contratación de la Ley 8093 y a los demás rectores de la contratación estatal	Tener en cuenta los requerimientos del ente de control para subsanar futuras contrataciones	Tener en cuenta durante la contratación futura del PAE los requerimientos de los entes de control	Unidad	2	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Equipo PAE	
2017	2018/12/03	2018/12/30	4	Las actas de recibido parcial no señalan cantidades unidades ni valores	Incumplimiento al manual de supervisión e interventoría	Falta de registros que concuerden con la ejecución del contrato	Realizar capacitaciones a los supervisores e interventores del contrato en relación a las observaciones dadas por los entes de control	Dar cumplimiento al manual de supervisores e interventores por el Departamento	Capacitaciones	Unidad	1	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Equipo PAE	
2017	2018/12/03	2018/12/30	5	Falencias en la estimación justificación y suscripción de las adiciones	Falencias en el alcance del objeto contractual	Hallazgos de los entes de control	Dar cumplimiento al manual de contratación Ley 8093	Dar cumplimiento a los lineamientos de la Ley 8093	Reflejar en las minutas contractuales de los adiciones las recomendaciones de los entes de control	Unidad	2	2018/12/03	2019/08/31	39	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Equipo PAE	

(C) Períodos Fiscales Que Cubre	(F) Fecha De Suscripción	(F) Fecha De Evaluación	(N) Número Consecutivo Del Hallazgo	(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Resumen en 50 Palabras).	(C) Causa	(C) Efecto	(C) Acción Correctiva O Preventiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(N) Dimensión De La Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas	(N) Plazo En Semanas De Las Metas	(N) Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(N) Porcentaje De Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(C) Efectividad De La Acción	Responsable
2017	2018/12/03	2018/12/30	6	Falencias en la minuta del Contrato 1764 de 2017	Falencias en el alcance del objeto contractual	Hallazgos de los entes de control	Dar cumplimiento al manual de contratación Ley 8093	Dar cumplimiento a los lineamientos de la Ley 8093	Reflejar en las minutas las recomendaciones de los entes de control	Unidad	2	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Equipo PAE	
2017	2018/12/03	2018/12/30	8	Deficiencias en la Rendición de la Cuenta	La información relacionada con los Anexos 1 y 2 del Formato F22 Inventario del Recurso Tecnológico se presenta a través de la Secretaría TIC	Falta de completitud en la información reportada en cuanto a los anexos del formato	Rendir los anexos del Formato F22 dentro de la cuenta de la Secretaría de Educación	Mejorar la suficiencia y calidad de la información reportada sobre TIC en la cuenta de la Secretaría de Educación	Cargue de los anexos 1 y 2 del Formato 22 en la Plataforma SIA CONTRALORIA	Unidad	2	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Líder Grupo Sistemas de Información - SED	
2017	2018/12/03	2018/12/30	8	Deficiencias en la Rendición de la Cuenta	Información incompleta en los formatos F27 y F27A	Deficiencia en la información relacionada con planes de acción y operativos	Anexar a los formatos F27 y F27A los informes de Gestión plan de acción y tablero control metas	Enviar información suficiente para el análisis correspondiente	Formatos F27 y F27A con anexos	Unidad	2	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Líder Grupo de Planeación Educativa	
2017	2018/12/03	2018/12/30	9	Normatividad Cumplimiento parcial de la normatividad aplicable a la Secretaría de Educación	No se desarrollan los procedimientos de conformidad con lo establecido en la normatividad de cada uno de ellos	Desarrollo parcial de procedimientos	Emisión circular con el fin que se de cumplimiento a los procesos a cargo de la Secretaría de Educación	Dar cumplimiento a los procesos y normatividad aplicable	Circular	Unidad	1	2018/12/03	2018/12/31	4	0%		Secretario de Educación Departamental	
2017	2018/12/03	2018/12/30	10	Plan de Mejoramiento Cumplimiento parcial de las acciones de mejora	Cumplimiento parcial del Plan de Mejoramiento	No cierre del Plan de Mejoramiento de la vigencia	Recordar a los responsables el cumplimiento de las metas de los planes de mejoramiento	Dar cumplimiento a las metas propuestas en los planes de mejoramiento	Circular	Unidad	1	2018/12/03	2018/12/31	4	0%		Secretaría de Educación Funcionarios responsables de hallazgos	
2017	2018/12/03	2018/12/30	11	Control Interno Falta de auditorías internas	Insuficientes actividades de autocontrol	Debilidades en la realización de actividades de autocontrol	Realizar Auditoría al Proceso gestión Educativa vigencia 2019	Fortalecer los sistemas de gestión al interior de la Secretaría de Educación	Auditoría	Unidad	1	2018/12/03	2019/09/30	43	0%		Oficina de Control Interno - Despacho del Gobernador	
2017	2018/12/03	2018/12/30		Control Interno Falta de auditorías internas	Insuficientes actividades de autocontrol	Debilidades en la realización de actividades de autocontrol	Realizar actividades de mejoramiento continuo a los procesos a cargo de la Secretaría de Educación	Fortalecer los sistemas de gestión al interior de la Secretaría de Educación	Comunicación oficial asistencia técnica	Unidad	2	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretaría de Educación	
2017	2018/12/03	2018/12/30	12	Control Interno Contable Seguimiento parcial del Control Interno Contable vigencia 2017 - NICSP	Falta culminar saneamiento contable	Estados financieros que no reflejan la realidad financiera del Fondo Educativo Departamental	Solicitar a las áreas de Talento Humano Nomina Bienes y Servicios y Tesorería el reporte de las actividades pendientes de registro contable de la vigencia	Estados financieros ajustados a la realidad	Comunicaciones oficiales	Unidad	4	2018/12/03	2018/12/31	4	0%		Secretario de Educación Departamental Líder Equipo de Contabilidad SED	
2017	2018/12/03	2018/12/30	13	Desorden administrativo hojas de vida de docentes	Cambio constante de los funcionarios de apoyo a la dependencia de Historias laborales	Discontinuidad de los procesos del Equipo de Historias Laborales	Designar a los funcionarios de planta los procesos y se apoyen en los contratistas para que haya continuidad en los procesos	Mantener organizado el acervo archivístico de las historias laborales de los Docentes y Directivos Docentes de acuerdo a la normatividad archivística Identificar el proceso de archivo de los expedientes laborales de los docentes y directivos docentes aplicando la norma de archivo hoja de control llevar evidencias de los procesos realizados	Expedientes laborales organizados de acuerdo a los hechos Historias laborales identificadas en activas e inactivas Hoja de control actualizadas Solicitar ante la Secretaría General tendiente a brindar la seguridad necesaria del archivo de las historias laborales docentes y directivos docentes conforme a la normatividad	Unidad	4	2018/12/03	2019/09/30	43	0%		Secretario de Educación Departamental Coordinador Grupo de Talento Humano - SED	

(C) Períodos Fiscales Que Cubre	(F) Fecha De Suscripción	(F) Fecha De Evaluación	(N) Número Consecutivo Del Hallazgo	(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Resumen en 50 Palabras).	(C) Causa	(C) Efecto	(C) Acción Correctiva O Preventiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(N) Dimensión De La Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas	(N) Plazo En Semanas De Las Metas	(N) Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(N) Porcentaje De Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(C) Efectividad De La Acción	Responsable
2017	2018/12/03	2018/12/30	14	Falta de actualización de la declaración de bienes y rentas	Desconocimiento del requisito en la historia laboral de los Docentes y Directivos Docentes	Desactualización de la historia laboral del Docente y Directivo Docente	Exigir anualmente mediante circular a todo el personal Docente y Directivo Docente del Departamento la actualización del Formato de Bienes y rentas con destino a la historia Laboral de conformidad con el Decreto 484 del 2017	Actualización de la información de las historias laborales de los Docentes y Directivos Docentes en cada anualidad	Circular exigiendo el reporte del formato de bienes y rentas Relación de entrega de formatos	Unidad	2	2018/12/03	2019/07/31	34	0%		Secretario de Educación Departamental Coordinador Grupo de Talento Humano - SED	
2017	2018/12/03	2018/12/30	15	Bajo porcentaje de avance de metas que se relacionan con las TIC segun el Plan Estrategico de Tecnologias de la Informacion	Falta de disponibilidad presupuestal	No se implemento el proceso contractual para sistematización de las historias laborales por falta de recursos	Seguimiento de las metas para dar cumplimiento a los planes programas y proyectos de la vigencia conforme con el Plan de Desarrollo	Digitalización de la historias laborales para la realización los certificados en línea de sueldo actual y otros certificados de los docentes y directivos docentes	Oficio a la Dirección Administrativa y Financiera de la Secretaría de Educación para que en el nuevo proceso de contratación que se realice de la digitalización de las historias laborales de los docentes y directivos docentes se tenga en cuenta la digitalización de los libros de nomina con el fin de actualizarlos en el sistema de información HUMANO	Unidad	2	2018/12/03	2019/06/30	30	0%		Secretario de Educación Departamental Coordinador Grupo de Talento Humano - SED	
2017	2018/12/03	2018/12/30	15	Bajo porcentaje de avance de metas que se relacionan con las TIC segun el Plan Estrategico de Tecnologias de la Informacion	No diligenciamiento de Plan de TIC	No avance en los procesos de promoción de uso de TIC	Fortalecer el Portal Educativo de la Secretaría de Educación	Promover el uso de las TIC por medio del Portal Educativo	Estableciendo mayores canales con el portal COLOMBIA APRENDE	Porcentaje	100%	2018/12/03	2019/09/30	43	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Líder Grupo Calidad Educativa	
2017	2018/12/03	2018/12/30	15	Bajo porcentaje de avance de metas que se relacionan con las TIC segun el Plan Estrategico de Tecnologias de la Informacion	La falta de recursos para la ejecución de las metas	Certificados en línea incompletos	Avanzar en la ejecución de las metas 66 y 67 del Plan de Desarrollo	Cumplir con la meta 66 y 67 del Plan de Desarrollo Nos Une Santander	Solicitar recursos para la ejecución de las metas 66 y 67 del Plan de Desarrollo Nos Une Santander	Oficio	1	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Director Administrativo y Financiero	
2017	2018/12/03	2018/12/30	16	Bajo porcentaje de avance de metas que se relacionan con las TIC segun el Plan Estrategico de Tecnologias de la Informacion	Bajo porcentaje de avance de la Meta 66 del Plan de Desarrollo Departamental	No expedición en línea de los Certificados de historia laboral y salarial a docentes directivos docentes administrativos y administrativos	Elaborar la parte técnica del proyecto de inversión para la digitalización de los expedientes de historias laborales que permitan la expedición en línea de los Certificados de historia laboral y salarial a docentes directivos docentes y administrativos	Avanzar en el cumplimiento de la meta 66 del Plan de Desarrollo Departamental	Elaboración de la parte técnica del proyecto de inversión para la digitalización de los expedientes de historias laborales que permitan la expedición en línea de los Certificados de historia laboral y salarial a docentes directivos docentes y administrativos	Unidad	1	2018/12/03	2019/06/30	30	0%		Secretario de Educación Departamental Líder Grupo Sistemas de Información - SED	
2017	2018/12/03	2018/12/30	16	Plan de Acción Secretaría de Educación de Santander No cumplimiento Plan de Acción por metas no programadas y metas con baja ejecución	Metas que no se pueden ejecutar en la vigencia	No avance en cumplimiento de Plan de Desarrollo	Realizar gestión para el cumplimiento de metas de baja ejecución	Avanzar en el cumplimiento de metas del Plan de Desarrollo	Establecer alianzas con instituciones y otras secretarías para fortalecimiento de las metas de baja ejecución	Porcentaje	100%	2018/12/03	2019/09/30	43	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Líder Grupo Calidad Educativa	
2017	2018/12/03	2018/12/30	16	Plan de Acción Secretaría de Educación de Santander No cumplimiento Plan de Acción por metas no programadas y metas con baja ejecución	Falta de disponibilidad presupuestal	No se implemento el proceso contractual para sistematización de las historias laborales por falta de recursos	Seguimiento de las metas para dar cumplimiento a los planes programas y proyectos de la vigencia conforme con el plan de desarrollo	Digitalización de la historias laborales para la realización los certificados en línea de sueldo actual y otros certificados de los docentes y directivos docentes	Solicitar por medio de oficio al área administrativa y financiera de la secretaria de educación para que en el nuevo proceso de contratación que se realice de la digitalización de las historias laborales de los docentes y directivos docentes se tenga en cuenta la digitalización de los libros de nomina con el fin de actualizarlos en el sistema de información HUMANO	Oficio	2	2018/12/03	2018/09/30	-9	0%		Secretario de Educación Departamental Coordinador Grupo de Talento Humano - SED	

(C) Períodos Fiscales Que Cubre	(F) Fecha De Suscripción	(F) Fecha De Evaluación	(N) Número Consecutivo Del Hallazgo	(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Resumen en 50 Palabras).	(C) Causa	(C) Efecto	(C) Acción Correctiva O Preventiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(N) Dimensión De La Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas	(N) Plazo En Semanas De Las Metas	(N) Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(N) Porcentaje De Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(C) Efectividad De La Acción	Responsable
2017	2018/12/03	2018/12/30	16	Plan de Acción Secretaria de Educación de Santander No cumplimiento Plan de Acción por metas no programadas y metas con baja ejecución	La falta de recursos para la ejecución de las metas	Certificados en línea incompletos	Avanzar en la ejecución de las metas 66 y 67	Cumplir con la meta 66 y 67 del Plan de Desarrollo Nos Une Santander	Solicitar recursos para la ejecución de las metas 66 y 67 del Plan de Desarrollo Nos Une Santander	Oficio	1	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Director Administrativo y Financiero	
2017	2018/12/03	2018/12/30	17	Otros deudores pagos por cuenta de terceros	Deficiencias en el desarrollo de procedimientos falta de control y de medidas para mitigar la situación que garantice el reporte oportuno de los docentes y directivos docentes de las novedades y el registro extemporaneo	Detrimiento patrimonial por el pago de lo no debido	Realizar un cruce mensual de verificación del ingreso de novedades según el cronograma con el fin de identificar los mayores valores liquidarlos debitarlos de la liquidación y si surge genera deuda enviar al Equipo de Tesorería para el respectivo recobro	Registro oportuno de novedades según cronograma de Humano con el fin de evitar el pago de lo no debido	1 Circular socializando el cronograma interno de las novedades de planta 2 Circular socializando el cronograma de novedades de planta con los docentes y directivos docentes de las IE 3 Envío de respuesta de aceptación de renuncia según cronograma 4 Reporte mensual en el cuadro en línea de mayores valores pagados 5 Realización del acto administrativo si se requiere para consolidación de la deuda	Circulares Oficios de Forest Cuadro en línea	5	2018/12/03	2019/06/30	30	0%		Secretario de Educación Departamental Coordinador Grupo de Talento Humano - SED	
2017	2018/12/03	2018/12/30	17	Otros deudores pagos por cuenta de terceros	Falta de conciliación oportuna entre la Secretaría de Educación y la Fiduprevisora una vez termina la vigencia fiscal	Saldo de deudores sin reflejar la realidad financiera	Solicitar al Ministerio de Educación cita para mesa de conciliación con la Fiduprevisora para ajustar saldo al culminar la vigencia	Saldos conciliados y ajustados en estados contables	Comunicación oficial	Unidad	1	2018/12/03	2018/12/31	4	0%		Secretario de Educación Departamental Lider Equipo de Tesorería SED	
2017	2018/12/03	2018/12/30	19	2425 Acreedores	Falta de revisión periódica de saldos de otros acreedores	Saldos de acreencias sin pago	Enviar a Tesorería el reporte mensual de las acreencias pendientes de pago	Cuenta contable depurada	Comunicación oficial	Unidad	6	2018/12/03	2019/06/30	30	0%		Secretario de Educación Departamental Lider Equipo de Contabilidad - SED	
2017	2018/12/03	2018/12/30	19	2425 Acreedores	Falta de revisión periódica de saldos de otros acreedores	Saldos de acreencias sin pago	Revisar los saldos de acreedores para realizar su pago o liberación	Gestión de pago oportuno	Nota de Tesorería yo acto administrativo de liberación de saldos	Unidad	6	2018/12/03	2019/06/30	30	0%		Secretario de Educación Departamental Lider Equipo de Tesorería SED	
2017	2018/12/03	2018/12/30	20	25 Obligaciones laborales sin ajustar	No reporte oportuno de obligaciones laborales a el área contable	Pagos represados y balances desajustados dentro de la vigencia	Analizar las deudas para establecer la oportunidad del pago jurídicamente o su eliminación de los estados financieros	Cumplir con las obligaciones laborales que reflejen la realidad financiera en los balances de la Secretaría de Educación	Comunicaciones oficiales Reuniones trimestrales con el Comit Financiero	Unidad	3	2018/12/03	2019/09/30	43	0%		Secretario de Educación Departamental Lider Equipo de Contabilidad - SED Director Administrativo y Financiero Lider Equipo de Nómina - SED Coordinador Grupo de Talento Humano - SED Grupo Bienes y Servicios	
2017	2018/12/03	2018/12/30	21	Indicadores Financieros	Por su naturaleza jurídica el Fondo Educativo de Santander Secretaria de Educación no presenta indicadores positivos de endeudamiento independencia financiera apalancamiento financiero	Indicadores financieros negativos que no son controlables por el Fondo Educativo Departamental dada su naturaleza de fondo cuenta y	Realizar el calculo de indicadores financieros anualmente para analisis	Cumplir con lo requerido por la Contraloría General de Santander	Calculo anual de indicadores financieros	Unidad	1	2018/12/03	2018/12/31	4	0%		Secretario de Educación Departamental Lider Equipo de Contabilidad - SED	

(C) Períodos Fiscales Que Cubre	(F) Fecha De Suscripción	(F) Fecha De Evaluación	(N) Número Consecutivo Del Hallazgo	(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Resumen en 50 Palabras).	(C) Causa	(C) Efecto	(C) Acción Correctiva O Preventiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(N) Dimensión De La Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas	(N) Plazo En Semanas De Las Metas	(N) Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(N) Porcentaje De Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(C) Efectividad De La Acción	Responsable
2017	2018/12/03	2018/12/30	22	Falta de planeación en la elaboración del Presupuesto	La falta de planeación por parte del MEN hace que los recursos no lleguen completos	Ejecución nula de los recursos	Solicitar el presupuesto al MEN	Planear de manera eficiente el Presupuesto para la vigencia 2020	Enviar oficio al MEN con el fin de conocer los recursos que serán asignados para la vigencia 2020	Oficio	1	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Director Administrativo y Financiero	
2017	2018/12/03	2018/12/30	23	Baja o nula ejecución de los recursos de inversión	Falta de planeación por parte de las oficinas encargadas de la elaboración de los proyectos	No ejecución de los recursos	Planear eficientemente la ejecución de los proyectos de inversión	Ejecutar el 100% de los recursos asignados por parte del MEN	Entrega de la Ejecución Presupuestal al Despacho de la Secretaría de Educación Departamental a la Directora estratégica y a los grupos de trabajo que dependen de la Dirección Administrativa y Financiera SED	Ejecución Presupuestal	6	2018/12/03	2019/06/30	30	0%		Secretario de Educación Departamental Director Administrativo y Financiero	
2017	2018/12/03	2018/12/30	23	Baja o nula ejecución de los recursos de inversión	Falta de planeación por parte de las oficinas encargadas de la elaboración de los proyectos	No ejecución de los recursos	Entregar al Grupo de Planeación Educativa la necesidad a contratar con los requerimientos y especificaciones técnicas para la actualización de los proyectos institucionales del Grupo de Cobertura Educativa	Ejecutar el 100% de los recursos asignados por parte del MEN	Entregar documentos y especificaciones técnicas radicados para actualización de los cinco proyectos institucionales del Grupo de Cobertura Educativa	Unidad	5	2018/12/03	2019/06/30	30	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Líder Grupo Cobertura Educativa	
2017	2018/12/03	2018/12/30	23	Baja o nula ejecución de los recursos de inversión	No diligenciamiento de los proyectos de inversión	No ejecución de recursos	Diligenciar gestión de proyectos de inversión	Ejecutar los recursos en procesos de fortalecimiento de la calidad educativa	Adelantar oportunamente los proyectos de inversión	Porcentaje	100%	2018/12/03	2019/06/30	30	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Líder Grupo Calidad Educativa	
2016	2018/12/03	2018/12/30	24	Programa de Alimentación Escolar PAE - Contrato 601 de 2016	Incumplimiento al manual de supervisión e inventoria	Falta de registros que concuerden con la ejecución del contrato	Realizar capacitaciones a los supervisores e interventores del contrato en relación a las observaciones dadas por los entes de control	Dar cumplimiento al manual de supervisores e interventores por el Departamento	Capacitaciones	Unidad	1	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Equipo PAE Supervisores del contrato de Interventoría PAE	
2016	2018/12/03	2018/12/30	25	Análisis y determinación de la legalidad de los costos relacionados con el Contrato no 601 de 2016 suscrito entre la Gobernación de Santander — Secretaría de Educación Departamental y la Cooperativa Multiactiva Surcolombiana de Inversiones Limitada	Incumplimiento al manual de supervisión e inventoria	Falta de registros que concuerden con la ejecución del contrato	Realizar capacitaciones a los supervisores e interventores del contrato en relación a las observaciones dadas por los entes de control	Dar cumplimiento al manual de supervisores e interventores por el Departamento	Capacitaciones	Unidad	1	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Equipo PAE Supervisores del contrato de Interventoría PAE	
2017	2018/12/03	2018/12/30	26	Contratos PAE 2017 No suministro de la totalidad de los soportes de la información contable por la Unión Temporal Enlace Oriente Santander	Falencias en el alcance de las obligaciones contractuales financieras	Hallazgos de los entes de control	Dar cumplimiento a la normatividad contable vigente en lo que concierne a las observaciones realizadas por los entes de control	Dar cumplimiento a la normatividad contable vigente conforme a la Ley 314 de 2009	Reflejar en las minutas contractuales las recomendaciones de los entes de control	Unidad	1	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Equipo PAE Supervisores del contrato de Interventoría PAE	

(C) Períodos Fiscales Que Cubre	(F) Fecha De Suscripción	(F) Fecha De Evaluación	(N) Número Consecutivo Del Hallazgo	(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Resumen en 50 Palabras).	(C) Causa	(C) Efecto	(C) Acción Correctiva O Preventiva	(C) Objetivo	(C) Descripción De Las Metas	(C) Unidad De Medida De Las Metas	(N) Dimensión De La Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas	(N) Plazo En Semanas De Las Metas	(N) Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(N) Porcentaje De Avance Físico De Ejecución De Las Metas	(C) Efectividad De La Acción	Responsable
2017	2018/12/03	2018/12/30	27	Inconsistencia encontradas en la información parcial presentada por la Unión Temporal Enlace Oriente Santander	Incumplimiento al manual de supervisión e interventoría	Falta de registros que concuerden con la ejecución del contrato	Realizar capacitaciones a los supervisores e interventores del contrato en relación a las observaciones dadas por los entes de control	Dar cumplimiento al manual de supervisores e interventores por el Departamento	Capacitaciones	Unidad	1	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Equipo PAE Supervisores del contrato de Interventoría PAE Interventoría PAE	
2017	2018/12/03	2018/12/30	28	Análisis y determinación de la legalidad de los costos relacionados con el Contrato no 1764 de 2017 suscrito entre la Gobernación de Santander — Secretaría de Educación Departamental y la UT Alimentando a Santander 2017	Falencias en el alcance de las obligaciones contractuales financieras	Hallazgos de los entes de control	Dar cumplimiento a la normatividad contable vigente en lo concerniente a las observaciones realizadas por los entes de control	Dar cumplimiento a la normatividad contable vigente conforme a la Ley 314 de 2009	Reflejar en las minutas las recomendaciones de los entes de control	Unidad	2	2018/12/03	2019/03/31	17	0%		Secretario de Educación Departamental Dirección Estratégica Equipo PAE Supervisores del contrato de Interventoría PAE	

**DIDIER ALBERTO TAVERA AMADO**  
Gobernador de Santander

**BENJAMIN GUTIERREZ SANABRIA**  
Jefe Oficina de Control Interno

Vc. Bo. **LUIS ALBERTO FLOREZ CHACÓN** - Jefe oficina Jurídica

Consolidó: María Trinidad Avellaneda Montero - Profesional Oficina Control Interno