



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

INFORME EJECUTIVO DEL ESTADO DE EJECUCIÓN DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Y POR PROCESOS DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACIÓN RURAL ISER CON CORTE A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

La oficina de control interno de gestión en cumplimiento de su Rol de Evaluación y seguimiento aplico los mecanismos establecidos en el procedimiento de acciones correctivas a través del cual realizo el seguimiento a los planes de mejoramiento Institucional y planes de mejoramiento por procesos producto de las auditorías externas de los entes de control y auditorías internas del SIG, en las cuales se realizaron recomendaciones y análisis generados del desarrollo del Componente de Auditoría Interna y las observaciones del Órgano de Control Fiscal.

El seguimiento a los planes de mejoramiento Institucional y planes de mejoramiento por procesos fue documentado permitiendo realizar seguimiento a las acciones emprendidas por los responsables y la verificación de estas.

A continuación se describe cada uno de los planes de mejoramientos con que cuenta la entidad y su grado de ejecución (acciones cerradas y acciones que permanecen abiertas).

PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

➤ Planes de mejoramiento suscritos con los entes de control – Contraloría Departamental

1. Plan de mejoramiento Auditoria Especial realizado en el año 2014 a las vigencias 2012 y 2013.

El ente de control estableció en el proceso de auditoria externa 12 hallazgos, encontrándose este plan de mejoramiento vigente en un porcentaje de ejecución del 96.64% con corte de revisión a 30 de septiembre de 2017; de los 12 hallazgos la entidad ha subsanado al 100% 11 hallazgos quedando pendiente por subsanar 1 hallazgo, el cual se encuentran en un porcentaje de ejecución del 90% respectivamente.

2. Plan de mejoramiento Informe Final Cuenta Anual vigencia 2014 realizado en el año 2015 a la vigencia 2014.

El ente de control estableció en el proceso de auditoria externa 2 hallazgos, encontrándose este plan de mejoramiento vigente en un porcentaje de ejecución del



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 **Fax:** (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co

Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

100% con corte de revisión a 30 de septiembre de 2017; actualmente se espera la notificación por parte del ente de control del cierre definitivo de la cuenta por encontrarse subsanados los hallazgos encontrados por el ente de control.

3. Plan de mejoramiento Informe Final Cuenta Anual vigencia 2015 realizado en el año 2016 a la vigencia 2015.

El ente de control estableció en el proceso de auditoria externa 2 hallazgos, encontrándose este plan de mejoramiento vigente en un porcentaje de ejecución del 100% con corte de revisión a 30 de septiembre de 2017; actualmente se espera la notificación por parte del ente de control del cierre definitivo de la cuenta por encontrarse subsanados los hallazgos encontrados por el ente de control.

4. Plan de Mejoramiento Informe Final Auditoria Regular vigencia 2016.

El ente de control estableció en el proceso de auditoria externa 2 hallazgos, encontrándose este plan de mejoramiento vigente en un porcentaje de ejecución del 70% con corte de revisión a 30 de septiembre de 2017; de los 2 hallazgos la entidad ha subsanado al 100% 1 hallazgo, quedando pendiente por subsanar 1 hallazgo el cual se encuentran en un porcentaje de ejecución del 40% respectivamente.

➤ Plan de Mejoramiento Revisión por la Dirección vigencia 2016

Se proyectó e implemento el plan de mejoramiento producto del informe de revisión por la dirección de la vigencia 2016 el cual compone 14 hallazgos o falencias en la entidad; realizándose por parte de la oficina de control interno dos seguimientos de los cuales se puede deducir que este se ha ejecutado con corte a 30 de septiembre en un porcentaje del 98.75%, 9 hallazgos en un 100%, 1 hallazgo en un 60%, 2 hallazgo en un 50% y 2 hallazgo en un 0%, para un porcentaje de cumplimiento de ejecución a corte 3 de octubre de 2017 del 76%.

➤ Plan de mejoramiento producto de la Auditoria Externa Icontec vigencia 2016

Se proyectó e implemento el plan de mejoramiento producto de la Auditoria Externa del Icontec el cual contiene 12 observaciones de las cuales todas se encuentran ejecutadas al 100%, encontrándose el plan de mejoramiento cerrado.



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 Fax: (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co
Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

➤ Plan de mejoramiento producto de la Auditoria Externa Icontec Renovación Restauración vigencia 2017

Se proyectó e implemento el plan de mejoramiento producto de la Auditoria Externa del Icontec Renovación – Restauración el cual contiene siete (7) observaciones de las cuales cuatro (4) se encuentran ejecutadas al 100%, una (1) al 80%, una (1) al 70% y una (1) al 20%, para un porcentaje total de ejecución del plan de mejoramiento del 81%, encontrándose el plan de mejoramiento abierto y ejecutándose.

➤ Planes de mejoramiento producto de las auditorias del SIG.

1. Auditoría del SIG vigencia 2015

Para La vigencia 2015 se auditaron los siguientes procedimientos: Direccionamiento estratégico, comunicación pública, gestión académica, investigación, proyección social, admisión, registro y control académico, gestión financiera, gestión recursos educativos, gestión talento humano, gestión bienestar, gestión jurídica, gestión documental, gestión granjas, adquisición, bienes y servicios, infraestructura y recursos físicos y gestión TICS.

Producto de las diferentes auditorías realizadas a los procesos de la entidad se suscribieron los diferentes planes de mejoramiento a los cuales la oficina de control interno de gestión realizo tres seguimientos realizando el último seguimiento el 10 de agosto del presente, encontrando lo siguiente para cada uno de ellos:

- ✓ El proceso de investigación cuenta con dos (2) no conformidades producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de dos acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar las no conformidades encontradas, así mismo estas dos acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de gestión académica cuenta con una (1) no conformidad y ocho (8) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de cinco (5) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar la no conformidad y las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 **Fax:** (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co

Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

- ✓ El proceso de adquisición, bienes y servicios cuenta con una (1) no conformidad y una (1) observación producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de dos (2) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar la no conformidad y la observación encontrada; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso, encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de gestión Bienestar cuenta con una (1) no conformidad y una (1) observación producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de dos (2) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar la no conformidad y la observación encontrada; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso, encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de gestión del talento humano cuenta con tres (3) no conformidades y una (1) observación producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de cuatro (4) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar las no conformidades y la observación encontrada; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de recursos educativos cuenta con tres (3) no conformidades y tres (3) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de seis (6) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar las no conformidades y la observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de Direccionamiento estratégico cuenta con una (1) no conformidad y una (1) observación producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de dos (2) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar la no conformidad y la observación encontrada; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 **Fax:** (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co

Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

100% por parte del líder del proceso, encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.

- ✓ El proceso de Comunicación pública cuenta con dos (2) no conformidades producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de dos (2) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar las no conformidades encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso, encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de admisión, registro y control académico cuenta con una (1) no conformidad y dos (2) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de tres (3) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar las no conformidad y las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de gestión financiera no cuenta con no conformidades y observaciones en el informe de auditoría interna del SIG, para lo tanto el líder de proceso no suscribió con la oficina de control interno de gestión plan de mejoramiento.
- ✓ El proceso de gestión TICS no cuenta con no conformidades y observaciones en el informe de auditoría interna del SIG, para lo tanto el líder de proceso no suscribió con la oficina de control interno de gestión plan de mejoramiento.
- ✓ El proceso de gestión documental cuenta con dos (2) no conformidades producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de dos (2) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar las no conformidades encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de gestión granjas no cuenta con no conformidades y observaciones en el informe de auditoría interna del SIG, para lo tanto el líder de proceso no suscribió con la oficina de control interno de gestión plan de mejoramiento.
- ✓ El proceso de extensión y proyección social cuenta con dos (2) no conformidades y tres (3) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 **Fax:** (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co

Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de cinco (5) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar las no conformidades y las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.

- ✓ El proceso de infraestructura y recursos físicos cuenta con cinco (5) no conformidades y dos (2) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de seis (6) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar las no conformidades y las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de medición, análisis y mejora cuenta con una (1) no conformidad y dos (2) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de tres (3) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar las no conformidades y las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.

2. Auditoría del SIG vigencia 2016

Para la vigencia 2016 se auditaron los siguientes procedimientos: Direccionamiento estratégico, gestión académica, investigación, Extensión y Proyección social, admisión, registro y control académico, gestión Recursos Educativos, gestión Talento Humano y Bienestar Institucional.

Producto de las diferentes auditorías realizadas a los procesos de la entidad se suscribieron los diferentes planes de mejoramiento a los cuales la oficina de control interno de gestión realizo tres seguimientos realizando el último seguimiento el 14 de agosto del presente, encontrando lo siguiente para cada uno de ellos:

- ✓ El proceso de investigación cuenta con dos (2) no conformidades y dos (2) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de cuatro acciones correctivas para subsanar las no conformidades y observaciones encontradas, así mismo



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 **Fax:** (7) 568 1736

NIT: 890.501.578-4

www.iser.edu.co

Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

estas acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.

- ✓ El proceso de Formación cuenta con tres (3) no conformidades y tres (3) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de seis (6) acciones correctivas para subsanar las no conformidades y las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 87% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento abierto y en ejecución.
- ✓ El proceso de Bienestar Institucional cuenta con una (1) no conformidad y cinco (5) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de trece (13) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar la no conformidad y las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 77% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento abierto y en ejecución.
- ✓ El proceso de Talento Humano cuenta con tres (2) no conformidades y nueve (9) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de diez (10) acciones correctivas para subsanar las no conformidades y las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de Recursos Educativos cuenta con una (1) no conformidades y siete (7) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de ocho (8) acciones correctivas para subsanar la no conformidad y las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 63% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento abierto y en ejecución.
- ✓ El proceso de Direccionamiento estratégico cuenta con dos (2) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizo y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de dos (2) acciones correctivas para



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 **Fax:** (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co

Pamplona, Norte de Santander



Instituto Superior de Educación Rural - ISER

"Formamos profesionales de calidad para el desarrollo social humano"

subsanan las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso, encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.

- ✓ El proceso de admisión, registro y control académico cuenta con dos (2) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizó y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de tres (3) acciones correctivas por parte del líder de proceso para subsanar las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 100% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento cerrado.
- ✓ El proceso de extensión y proyección social cuenta con dos cinco (5) observaciones producto de la auditoría interna del SIG, para lo cual el líder de proceso realizó y suscribió con la oficina de control interno de gestión el respectivo plan de mejoramiento, evidenciándose la adopción de cinco (5) acciones correctivas para subsanar las observaciones encontradas; estableciéndose que las acciones correctivas fueron ejecutadas al 70% por parte del líder del proceso encontrándose actualmente el plan de mejoramiento abierto y en ejecución.

Pamplona, 6 de octubre de 2017

Helber Alexander Roper Contreras

Profesional Especializado de Control Interno de Gestión



Calle 8 # 8-155 Barrio Chapinero
Teléfono: (7) 568-2597 **Fax:** (7) 568 1736
NIT: 890.501.578-4
www.iser.edu.co

Pamplona, Norte de Santander