



## **OFICINA DE CONTROL INTERNO**

### **INFORME**

#### **ALERTAS**

Bogotá, 30 de Julio de 2.025



## **PROCESO O ÁREA DEL SEGUIMIENTO**

Generación de Alertas Tempranas – Dependencias de la SED

### **NO. ACTIVIDAD EN EL SHAREPOINT**

Actividad No. 9. Generación de Alertas Tempranas

### **CÓDIGO PAA / DEPENDENCIA**

PAA: 9 – Dependencias de la SED

### **INTRODUCCION**

En cumplimiento al Plan Anual de Auditoria 2.025 aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y en atención a lo señalado en el Artículo 17 del Decreto 648 de 2017, complementarios del Artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015, donde se estableció que las Oficinas de Control Interno desarrollarán los roles de liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control, entre otros, desde la Oficina de Control Interno se consideró pertinente generar alertas frente a las situaciones que impliquen un riesgo para la gestión realizada por la Entidad, en relación con procesos administrativos, contractuales, de gestión y presupuestales.

Así las cosas, la Oficina de Control Interno, a partir del análisis realizado en cada una de las actividades desarrolladas en las cuales se revisa tanto el contexto interno como el externo de la Entidad, identificó las posibles afectaciones y situaciones que pueden ser consideradas amenazas para el logro de los objetivos de la Entidad; de acuerdo con lo anterior, a través del desarrollo de las auditorias y seguimientos efectuados, la Oficina de Control Interno genera alertas que identifican las posibles causas y consecuencias que se podrían generar para la Entidad, si algunas de las amenazas detectadas se llegasen a materializar.

### **CRITERIOS**

#### **Normas**

- Ley 87 de 1993, *"por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado"*.

- Decreto 648 de 2017, *"Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública"*
- Decreto 1499 de 2017, *"Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015"*.
- Decreto Distrital 807 de 2019, *"Por el cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital"*
- Resolución 857 de 2019, *"Por la cual se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la Secretaría de Educación del Distrito"* sobre políticas de Gestión y Desempeño de MIPG adoptadas por la SED.
- Resolución Reglamentaria 0762 de 2020 de la Contraloría General de la Republica, *"Por la cual se desarrollan las condiciones y la metodología general para el seguimiento permanente a los recursos públicos y el ejercicio de la vigilancia y control fiscal concomitante y preventivo de la Contraloría General de la República"*
- Decreto Nacional 403 de 2020, *"Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal"*

## Otros

- Modelo Integrado de Planeación y Gestión, Dimensión 7 de Control Interno.
- Sistema de Gestión Aplicativo Isolución ubicado en el siguiente vinculo:  
<https://sig.educacionbogota.edu.co/Isolucion/frmHome.aspx>
- Informes de auditoria y seguimiento Oficina de Control Interno Vigencia 2025
- Informes de auditoria Contraloría de Bogotá vigencia 2.025.

## METODOLOGÍA

Para el desarrollo de la metodología en lo referente al análisis de información y selección de los temas, se llevaron a cabo las siguientes etapas:

- 1. Fuentes de información:** Para la identificación de los temas relacionados con la educación y que pueden llegar a afectar la gestión de la Entidad, se revisaron las fuentes de información relacionadas en los criterios y se tomaron los documentos finales generados para cada proceso.
- 2. Clasificación de la urgencia.** De acuerdo con la identificación de los temas, los documentos recibidos y al análisis efectuado por cada uno de los equipos de trabajo de la Oficina de Control Interno, se determinó que la urgencia de los temas tenía una clasificación de urgencia alta, por cuanto se podrían generar interrupciones del servicio prestado por la entidad, afectación de los objetivos la misma, posible pérdida de los recursos financieros, humanos, tecnológicos involucrados necesarios para garantizar los servicios, perdida de credibilidad de la Entidad ante los usuarios tanto internos como externos e implicaciones de tipo sancionatorio para el personal directivo de la Entidad.

Todo lo anterior, relacionado con las prioridades generadas por la administración distrital y nacional.

- 3. Análisis del riesgo.** Con el fin de establecer los efectos de las situaciones observadas de no presentarse acciones de tipo preventivo o correctivo, dentro de unos tiempos prudenciales, se realizó un análisis de probabilidades de ocurrencia e impacto, el cual permitió identificar uno o varios riesgos asociados, por lo cual se procedió a generar una alerta frente a la situación deseada para el servicio o proceso, y se presentó a manera de sugerencia para el área o las áreas involucradas en el proceso.
- 4. Identificación del impacto y posibles causas.** En el documento generado como alerta, se identificó el posible impacto y las consecuencias que podrían afectar a la Entidad.

Así las cosas, las sugerencias y alertas generadas fueron orientadas a establecer controles en la gestión realizada por las dependencias, con el fin de minimizar las posibles consecuencias y establecer mejoras en las acciones preventivas a implementar.

## RESULTADOS.

De acuerdo con el análisis efectuado, y tomando en consideración la posible afectación que se pudiera presentar para la Entidad, se identificaron los siguientes temas:

**Tabla No. 1.** Temas identificados en el análisis

TEMAS IDENTIFICADOS
Procesos Disciplinarios
Buenas prácticas actividad contractual
PAE
Infraestructura
Gestión de correspondencia
Cargue documentación en SECOP II
Sugerencias Manual de supervisión
Auditoria contractual Fondos de Servicios Educativos

**Elaboración:** Equipo de Seguimiento Alertas 2025.

Así las cosas, se procedió desde la Oficina de Control Interno, a generar y remitir comunicaciones a las dependencias relacionadas con los temas identificados con el objeto que se tomarán las medidas respectivas, con el fin de minimizar los riesgos de afectación que se pudieran presentar.

## ALERTAS

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento del rol de enfoque hacia la prevención y de evaluación y seguimiento, y con el ánimo de generar alertas que permitan minimizar la materialización de riesgos en la gestión realizada por la Entidad, generó las siguientes comunicaciones que incluían recomendaciones a las áreas involucradas en los procesos identificados.

**Tema:** Alerta de prescripción de procesos disciplinarios.

Radicado: I-2025-17389

Fecha: 12 de Febrero de 2025

Área: Oficina de Control Disciplinario de Instrucción

Con base en la información reportada en la base de datos suministrada por la Oficina de Control Disciplinario de Instrucción y en cumplimiento de la Ley 2094 de 2021, se han identificado (22) procesos disciplinarios que se encuentran próximos a prescribir o que ya han superado los términos legales, lo cual podría derivar en la extinción de la acción disciplinaria, conforme al artículo 32 de esta normativa.

De acuerdo con el artículo 33 de esta disposición, la acción disciplinaria prescribe en un término de cinco (5) años contados desde la consumación de la falta para las conductas instantáneas, desde el último acto para las de carácter continuado y desde la cesación del deber de actuar en las omisivas. En el caso de las faltas establecidas en el Artículo 52 de la Ley 1952 de 2019, el término de prescripción es de doce (12) años.

Dado que se encontraron procesos que están próximos a cumplir los 5 años, sin haberse adoptado una decisión de fondo o sin que se haya interrumpido la prescripción conforme los señalamientos normativos, se solicita priorizar su revisión y trámite para evitar la extinción de la acción disciplinaria.

Agradezco su atención y gestión oportuna sobre esta alerta, para evitar la configuración de esta causal de extinción en los casos en que aún sea jurídicamente viable, con el fin de garantizar el cumplimiento de los principios de celeridad y eficacia en la función disciplinaria.

**Tema:** Recomendaciones sobre el Decreto 1600 de 2024

Radicado: I-2025-18215

Fecha: 13 de Febrero de 2025

Área: Dirección de Contratación

El gobierno nacional expidió el Decreto 1600 de 2024, "Por el cual se modifica el Capítulo 1 y 3 del Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, Decreto Reglamentario Único del Sector Presidencia de la República, en lo relacionado con las Subcomisiones Técnicas de la Comisión Nacional de Moralización y la Estrategia Nacional de Lucha Contra la Corrupción" por

tanto, la Oficina de Control Interno, en cumplimiento de las funciones asignadas en la Ley 87 de 1993, y dentro del rol de asesoría y acompañamiento, recomienda adoptar todas las medidas señaladas en el decreto en mención, relacionadas con la contratación pública, en especial, las siguientes:

- Verificar la existencia de situaciones de control.
- Aplicar buenas prácticas para la contratación transparente.
- Fortalecer los análisis de mercado para la fijación objetiva de precios.
- Garantía de acceso a la información, como presupuesto para el ejercicio de derechos fundamentales.

En suma, realizar todas las acciones indicadas en el Decreto 1600 de 2024, con el fin de garantizar y establecer en buenas prácticas en la actividad contractual y el cuidado de los recursos públicos.

**Tema:** Alertas sobre Gestión de Requerimientos de Entes de Control

Radicado: I-2025-20970

Fecha: 19 de Febrero de 2.02

Área: Oficina de Servicio al Ciudadano

En cumplimiento de los roles de enfoque hacia la prevención y la relación con entes externos de control, la Oficina de Control Interno ha realizado una revisión diaria de la radicación y respuesta emitida a los requerimientos efectuados desde la Procuraduría General de la Nación, la Veeduría Distrital y la Personería de Bogotá.

Como resultado del mencionado seguimiento, se han identificado algunas novedades que es necesario poner en su conocimiento, para asegurar una gestión oportuna y adecuada. A continuación, se detallan las novedades encontradas:

- Se ha evidenciado que, para las solicitudes de los entes de control que comprenden varios responsables, cada área está emitiendo respuestas por separado.
- Se ha detectado que algunos requerimientos externos se cierran sin generar un radicado de salida de la respuesta asociándolo con el radicado de entrada.
- Al efectuar el seguimiento, se ha detectado que, en la mayoría de los requerimientos, los entes de control solicitan que la respuesta se emita directamente al peticionario con copia al ente de control.

En virtud de lo anterior, desde la Oficina de Control Interno se solicita se tomen las medidas necesarias para implementar los correctivos que permitan corregir las situaciones identificadas; lo anterior, con el fin de garantizar el cumplimiento de lo establecido en los procedimientos y optimizar la gestión de la respuesta a los requerimientos de los entes de control externos.

**Tema:** Cargue de información plataforma SECOP II del contrato de obra No. CO1.PCCNTR.5305583 UNION TEMPORAL GEPM 2023-1 Grupo 8  
Radicado: I-2025-29557  
Fecha: 10 de Marzo de 2.025  
Área: Dirección de Construcción y Conservación de Establecimientos Educativos  
Subsecretaría de Acceso y Permanencia

En su rol de enfoque hacia la prevención, evaluación y seguimiento de las metas de infraestructura propuestas por la SED, esta Oficina de Control Interno encontró que para el Contrato de obra No. CO1.PCCNTR.5305583 del 2023 suscrito con la UNION TEMPORAL GEPM 2023-1, se observó que en la plataforma de SECOP II no se encuentran los siguientes documentos:

- El informe preliminar de obra
- Plan de Calidad específico para el proyecto, elaborado conforme con los parámetros establecidos en la última actualización de las normas NTC ISO 9001:2015 y NTC ISO 10005:2018
- Informes de los meses de abril, mayo, junio y agosto de 2024.
- Actas parciales 3,4,5,6,7 y 8 de la vigencia 2024
- Informe final
- El soporte del cumplimiento del factor de sostenibilidad ambiental en la instalación de jardines con fines ornamentales horizontales o verticales
- Acta de entrega de las instituciones intervenidas por el contratista.

Lo anterior para que se ejecuten las acciones que corresponden, desde la Dirección de Construcción y Conservación de Establecimientos Educativos.

**Tema:** Alerta Programa de Alimentación Escolar PAE 2025 Col. Tomas Cipriano de Mosquera.  
Radicado: I-2025-36587  
Fecha: 25 de Marzo de 2.025  
Área: Dirección de Bienestar Estudiantil

En visita realizada el día 17 de marzo de 2025, al COLEGIO TOMAS CIPRIANO DE MOSQUERA (IED) de la Localidad de Engativá, se evidenció que en el comedor escolar no se cuenta con la cantidad necesaria de sillas y mesas que se requieren para su correcto funcionamiento; adicionalmente se observaron largas filas, demoras en la entrega de desayunos y almuerzos por falta de los elementos mencionados. Considerando, lo anterior la rectora del colegio, Myrena Niño Vargas, manifestó que se realizó solicitud de los elementos y que a la fecha de la visita no se han entregado; sobre este requerimiento se adjunta respuesta remitida por la rectora vía correo electrónico.

Lo anterior para que se ejecuten las acciones que corresponden, por último, agradecemos nos sean informadas las medidas adoptadas a esta Oficina para dar seguimiento respectivo.

**Tema:** Alerta Programa de Alimentación Escolar PAE 2025 Col. Compartir el Recuerdo.

Radicado: I-2025-63099

Fecha: 20 de Mayo de 2.025

Área: Dirección de Bienestar Estudiantil

Durante la visita realizada el 6 de mayo de 2025 al Colegio Compartir Recuerdo (IED) en la localidad de Ciudad Bolívar, se constató que, la institución cuenta con jornada completa reconocida mediante Resolución 2068 de 2015, razón por la que han requerido de manera reiterada a esta Secretaría que se realice la respectiva implementación de la modalidad de Servicio Integral de Almuerzos Transportados (SIAT), sin embargo, a la fecha este servicio no se encuentra en funcionamiento en la IED.

En atención a lo expuesto, la Oficina de Control Interno (OCI) solicita se informe detalladamente las razones que han impedido a la fecha, el restablecimiento del SIAT en la IED; así como la fecha estimada en la que dicho sistema estará nuevamente implementado en la institución.

Finalmente, se agradece que se comuniquen a esta Oficina las medidas adoptadas, con el fin de realizar el seguimiento respectivo.

**Tema:** Alerta Programa de Alimentación Escolar PAE 2025 Col. El Japon.

Radicado: I-2025-68125

Fecha: 29 de Mayo de 2.025

Área: Dirección de Bienestar Estudiantil

Durante la visita realizada el 22 de mayo de 2025 al Colegio Japón (IED) en la localidad de Kennedy, se identificaron situaciones a considerar para el adecuado desarrollo del programa, las cuales se describen a continuación:

❖ Modalidad Refrigerios Escolares:

Lugar de acopio: Durante la visita se observó que en el lugar de recepción de refrigerios se encontraban elementos ajenos al proceso

Recepción de refrigerios escolares: Se constató al momento de la recepción de los alimentos que comprendían el menú, frutas en mal estado, abiertas, con orificios, cascara quemada y color negro

❖ Servicio Integral de Almuerzos Transportados (SIAT):

Comedor escolar: Durante el recorrido se evidenció que los estudiantes no cuentan con espacio suficiente para el consumo de alimentos. Las áreas habilitadas corresponden a los salones 101 y 102.

Así las cosas, desde la Oficina de Control Interno se realizaron las siguientes recomendaciones:

- ✓ Gestionar la habilitación de los espacios para el desarrollo del del Programa de Alimentación Escolar – PAE, que garantice el bienestar, comodidad e inocuidad durante el consumo de alimentos por parte de los estudiantes.
- ✓ Efectuar seguimiento al proveedor logístico con el propósito que, al momento de la distribución de los refrigerios, los productos en su totalidad se encuentran en buen estado, sin alteraciones organolépticas y que cumplan con los requisitos de calidad establecidos en los lineamientos técnicos y contractuales aplicables.

**Tema:** Alerta Programa de Alimentación Escolar PAE 2025 Col. Juan Rey.

Radicado: I-2025-70340

Fecha: 3 de Junio de 2.025

Área: Dirección de Bienestar Estudiantil

Durante la visita realizada el 14 de mayo de 2025 al Colegio Juan rey (IED) en la localidad de San Cristóbal, se identificaron situaciones a considerar para el adecuado desarrollo del programa, las cuales se describen a continuación:

❖ Servicio Integral de Desayunos y Almuerzos Escolares (SIDAE):

Se observó que el espacio destinado para los cuartos fríos de la IED, no se encuentra en funcionamiento, debido a que el mismo es usado como bodega para las bebidas y elementos de indumentaria para la preparación de los alimentos

Así las cosas, desde la Oficina de Control Interno se realizó la siguiente recomendación:

- ✓ Gestionar las acciones pertinentes para habilitar y poner en funcionamiento los cuartos fríos a fin de garantizar las condiciones de almacenamiento requeridas para el suministro de insumos como jugos naturales y ensaladas frías, con el propósito de fortalecer la alimentación nutricional en el marco del Programa de Alimentación Escolar – PAE.

**Tema:** Comunicación formal de parte del ordenador del gasto al nuevo supervisor, cada vez que exista un cambio de supervisor.

Radicado: I-2025-81348

Fecha: 24 de Junio de 2.025

Área: Dirección de Contratación

En el desarrollo de la auditoría al Proceso de Gobierno y Seguridad Digital – Conectividad auditoría 28 del Plan Anual de Auditoría – PAA 2025 de la Oficina de Control Interno de la SED, se encontró que el artículo 15 del Manual de Supervisión e interventoría de la SED no se cumple para los contratos de conectividad.

Desde la Oficina de Control Interno se sugiere que se revise la pertinencia del artículo y se actualice el mencionado manual.

Adicional a lo anterior, en la auditoria efectuada, se encontró que no existe comunicación formal de parte del ordenador del gasto hacia el nuevo supervisor, cada vez que existe un cambio de supervisor por cualquier situación administrativa. Esta comunicación es de vital importancia para que, quien recibe como encargado, conozca sus responsabilidades de manera explícita y no como sucede en la actualidad de manera implícita.

**Tema:** Alerta Programa de Alimentación Escolar PAE 2025 Col. Cristóbal Colon.

Radicado: I-2025-82775

Fecha: 26 de Junio de 2.025

Área: Dirección de Bienestar Estudiantil

Durante la visita realizada el día 20 de junio de 2025 al Colegio Cristóbal Colón (IED) en la localidad de Usaquén, se detectó que el comedor permanece en "contingencia prolongada" desde el 25 de marzo de 2025 debido a una filtración de agua en el techo de la cocina.

De acuerdo con lo referido por parte del Gestor 2, se han realizado aproximadamente siete (7) intervenciones locativas para identificar y solucionar el origen del problema, sin que a la fecha de la visita haya sido exitoso. Aunado a lo anterior, las lluvias recientes han evidenciado que el cierre no es el adecuado por lo cual persiste la filtración, situación que ha sido expuesta en el Comité de Alimentación Escolar CAE y documentado según acta de interventoría (ver anexo 1, adjunto a la presente comunicación).

De otro lado, el Gestor 2, también manifiesta que el pasado 15 de mayo de 2025, se llevó a cabo visita al Colegio Cristóbal Colón IED en atención al Oficio No. 2-2025-12375 remitido por parte de la Contraloría de Bogotá a esta entidad, en la cual se informó que el área entraría en operación sobre la semana siguiente; sin embargo, a la fecha de la visita realizada por el equipo auditor de la OCI se evidenció que la situación de filtración persiste.

Adicional a lo anterior, desde la Oficina de Control interno se solicitó informar y allegar los soportes correspondientes a las gestiones y/o acciones adelantadas a fin de mitigar la situación evidenciada.

**Tema:** Alerta Programa de Alimentación Escolar PAE 2025 Col. Usaquen.

Radicado: I-2025-83177

Fecha: 27 de Junio de 2.025

Área: Dirección de Bienestar Estudiantil

Durante la visita realizada el día 19 de junio de 2025 al colegio Usaquén (IED) en la localidad de Usaquén, se detectó que ese día, el comedor entró en contingencia debido a la presencia de roedores, por lo que se activó el protocolo. En el momento de la visita, el área se encontraba en proceso de lavado.

Solicitamos informar cuál será el manejo y seguimiento que se dará a esta situación y la fecha estimada en la que se prevé resolver la contingencia, considerando que el Gestor 2, refirió que el colegio contrató los servicios tendientes a subsanar este hecho y que la ejecución iniciará a partir de la próxima semana, coincidiendo con el receso escolar.

En atención a lo expuesto, la Oficina de Control Interno solicitó informar y allegar los soportes que le asistan de las gestiones y/o acciones adelantadas a fin de mitigar la situación evidenciada,

**Tema:** Recomendaciones de acuerdo con la respuesta a solicitud información gestiones adelantadas por la dirección a problemáticas de Sedes Educativas..

Radicado: I-2025-85571

Fecha: 8 de Julio de 2.025

Área: Dirección de Construcción y Conservación de Establecimientos Educativos  
Subsecretaria de Acceso y Permanencia

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, que modificó el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015, la Oficina de Control Interno, en ejercicio de sus roles de enfoque hacia la prevención y de evaluación y seguimiento, en especial a lo relacionado con las metas en materia de infraestructura definidas por la Secretaría de Educación del Distrito (SED), formula las siguientes recomendaciones con respecto a la respuesta enviada.

Las recomendaciones efectuadas fueron las siguientes:

1. Reforzar el seguimiento y control de las intervenciones: Aunque la SED ha establecido un sistema técnico de priorización, es crucial asegurar que cada intervención se ejecute conforme a lo planificado. Para ello, se recomienda implementar un sistema de seguimiento más detallado y continuo, utilizando indicadores de desempeño específicos y medibles, con el fin de garantizar la calidad y efectividad de las obras a lo largo del proceso.
2. Fortalecer la participación de las comunidades educativas en el proceso de priorización: Dado que las instituciones educativas conocen mejor sus necesidades específicas, su participación en el proceso de priorización garantizaría que los proyectos se ajusten a las realidades de las instituciones, más allá de los criterios técnicos generales. Por lo tanto, es recomendable continuar fortaleciendo el canal de comunicación directo y formal entre las instituciones educativas y la SED, para que los rectores y la comunidad educativa puedan aportar información precisa sobre las condiciones de las sedes y colaborar en la priorización de las intervenciones.
3. Garantizar la publicación de la información relacionada con la asignación de recursos: La transparencia en la asignación y ejecución de los recursos es esencial para fortalecer la confianza de la comunidad educativa y de la ciudadanía en general, además de reducir el posible riesgo de mal uso de los recursos públicos. En este sentido, se considera importante la publicación o socialización periódica de informes detallados sobre la ejecución de los

recursos asignados a las intervenciones, especificando las sedes atendidas, los costos involucrados y el estado de cada proyecto.

4. Fortalecer el control en la ejecución de mantenimiento preventivo: Si bien las instituciones educativas tienen la responsabilidad de ejecutar el mantenimiento preventivo, la Dirección de Construcción y Conservación de Establecimientos Educativos puede desempeñar un rol clave al garantizar que estas acciones se realicen correctamente y dentro de los plazos establecidos. Para ello, se recomienda monitorear con mayor frecuencia el cumplimiento de los planes de mantenimiento preventivo de las instituciones, asegurando que se implementen las acciones mínimas necesarias para evitar problemas estructurales
5. Definir un protocolo para reportar las necesidades: Es fundamental facilitar la identificación de las necesidades reales y urgentes, evitando que se pierdan o malinterpreten datos cruciales. Para ello, se debe definir y formalizar un protocolo claro para que las instituciones educativas reporten sus necesidades de intervención, asegurando que toda la información recopilada sea verificable y esté alineada con los criterios técnicos establecidos por la SED
6. Promover la capacitación en gestión de infraestructura para las instituciones educativas: Las instituciones educativas deben estar bien informadas y capacitadas para gestionar eficientemente su infraestructura. Esta formación contribuirá a la implementación de planes de mantenimiento preventivo adecuados y oportunos. Por lo tanto, se recomienda desarrollar estrategias de capacitación en gestión y mantenimiento de infraestructura, así como en la importancia de cumplir con los protocolos de

Así las cosas, con las recomendaciones efectuadas para cada una de las dependencias de la Entidad, se espera contribuir a la mejora continua de los programas, proyectos, procesos y procedimientos que se adelantan en la Entidad.

De otro lado y de acuerdo con las obligaciones que tienen las Oficinas de Control Interno, de informar a la Contraloría General de la República de situaciones particulares que puedan llegar a ocasionar casos de pérdida de recursos para la Entidad (Decreto 403 de 2020), se remitió oficio al ente de control con radicado No. S-2025-215412 de fecha 3 de Julio de 2025, cuyo asunto fue *traslado informe final - Seguimiento a la contratación de Fondos Educativos - FSE* con el objeto de poner en conocimiento del mismo, situaciones relacionadas con presuntas irregularidades en cuanto a precios en contratos con cuantía muy superior a la referencia de mercado, adjuntando el respectivo informe de auditoría.

## CONCLUSIONES

Desde la Oficina de Control Interno se señala que, si bien desde las áreas de la Secretaría de Educación del Distrito, se están llevando a cabo procesos de mejora, es necesario continuar con el seguimiento a las acciones determinadas y fortalecer los controles establecidos con el fin de

mitigar los riesgos en los procesos, para de esta forma responder oportunamente a los retos presentados en el desarrollo de la gestión administrativa.

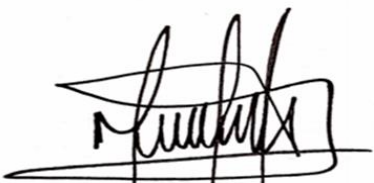
Se evidencia que las dependencias de la SED han implementado planes de fortalecimiento institucional para mitigar las novedades presentadas, sin embargo se hace necesario realizar acciones encaminadas a fortalecer los procesos de asignación de personal y ajuste de los equipos de trabajo, con el objeto de mejorar las actividades desarrolladas.

La Oficina de Control Interno considera pertinente continuar generando alertas dirigidas a las dependencias de la Entidad, con el objeto de aportar en la verificación por parte de las mismas en los procesos de identificación de riesgos, establecimiento y/o generación de los controles y de las acciones, que contribuyan al fortalecimiento del proceso de mejoramiento continuo para la gestión de la Secretaria de Educación del Distrito.

Continuar fortaleciendo la participación y desarrollo del esquema de líneas de defensa bajo el compromiso de los líderes de cada uno de los procesos para el cumplimiento de los resultados de la gestión para la presente vigencia.

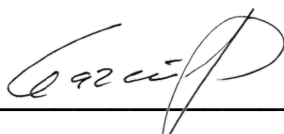
#### FIRMAS

Elaborado por:



**MARLON ENRIQUE MENDEZ VILLAMIZAR**  
Profesional Especializado Oficina de Control Interno

Aprobado por:



**OSCAR ANDRES GARCIA PRIETO**  
Jefe Oficina de Control Interno