

(C) Número Del Hallazgo	(C) Descripción Del Hallazgo	(C) Causa	(C) Acción Correctiva	(C) Descripción De La Actividad
	1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 1: Se identificó falta de consolidación de la información interna entre los departamentos de H. Articulación permanente con la Secretaría de Hacienda Distrital, para el suministro puntual del libro de los primeros 5 días de cada mes solicitar vía correo electrónico a la secretaria de Hacienda el libro orden		
	2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 2: Esta situación se originó por fallas en la supervisión técnica del contrato PORQUE El proceso de contratación la IE lo trabajaban en físico y no digital PORQUE El responsable de	Crear un checklist de los documentos que se deben cargar en la plataforma SECOP II La IE cargará todo: Eliminar las deficiencias en el cargue de todos los documentación en temas de contratación	
	3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 3: Ausencia de justificación del valor en los estudios previos de los contratos PORQUE El proceso de contratación la IE lo trabajaban en físico y no digital PORQUE El responsable de	Crear un checklist de los documentos que se deben cargar en la plataforma SECOP II La IE cargará todo: Eliminar las deficiencias en el cargue de todos los documentación en temas de contratación	
	4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 4: Comprobantes de Egreso sin la firma de la Rectora como ordenadora de PORQUE Por omisión de la verificación de firmas de la documentación al momento de cargar los documentos	Crear un checklist de los pasos establecidos y documentos que se deben firmar y cargar en la plataforma SECOP II La IE cargará todo: Eliminar las deficiencias de firmas y cargue de todos los documentación requerida	
	5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 5: Debilidades de la información de Rendición de Cuentas en el Sistema Integrado de Información y Documentación correspondiente a la ejecución contractual, para realizar el	Mesas de trabajo trimestrales con todas las secretarías adscritas a la alcaldía de Barrancabermeja para Realización de mesa de trabajo en meses de enero y abril en vigencia 2026 y circular externa mes de er	
	6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 6: Se presenta una observación administrativa contrato 4160-23 porque Esta situación se originó por fallas en la supervisión técnica del contrato, al no realizar un adecuado seguimiento	Adelantar acciones de control sobre las actuaciones del supervisor, con el propósito de lograr un adecuado seguimiento Emitir circular dirigida a supervisores e interventores, reforzando la importancia de realizar un oportuno	
	7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 7: Esta situación se originó por fallas en la supervisión técnica del contrato Esta situación se originó por fallas en la supervisión técnica del contrato, al no realizar un adecuado seguimiento	Adelantar acciones de control sobre las actuaciones del supervisor, con el propósito de lograr un adecuado seguimiento Emitir circular dirigida a supervisores e interventores, reforzando la importancia de realizar un oportuno	
	8	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 8: No Ejecución del Presupuesto asignado al Fondo de Infraestructura PORQUE falta de articulación de la información entre las secretarías de Hacienda, Infraestructura, Plan Fortalecimiento de la articulación con la secretaria de infraestructura y la Secretaría de Hacienda y la S	Se elaborará un informe cuatrimestral sobre la ejecución del FIEB, con el propósito de verificar el avance de la ejecución del presupuesto	
	9	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 9: Relacionada con la apertura y denominación de las cuentas bancarias de Falta de verificación previa, por parte de la Secretaría de Educación, del cumplimiento de los requisitos	Incorporación de verificación en los procesos de control previo: A partir del tercer trimestre de 2025, e Requerimiento formal a las IEs Mediante comunicación oficial a través de correo electrónico Verificación	
	10	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 10: Dependencia de registros manuales sin controles de validación en el Sistema Integrado de Información y Documentación PORQUE La IE no cuenta con el personal suficiente para realizar el inventario de propiedad planta y equipo	IE. Crea un plan de acción con el equipo de trabajo mediante la alimentación de las plantillas requerida Mitigar la desactualización de Inventario , propiedad planta y equipo de la institución Educativa	
	11	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 11: Dependencia de registros manuales sin controles de validación en el Sistema Integrado de Información y Documentación PORQUE La IE no cuenta con el personal suficiente para realizar el inventario, propiedad planta y equipo	IE. Crea un plan de acción con el equipo de trabajo mediante la alimentación de las plantillas requerida Mitigar la desactualización de Inventario , propiedad planta y equipo de la institución Educativa	
	12	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 12: Dependencia de registros manuales sin controles de validación en el Sistema Integrado de Información y Documentación PORQUE La IE no cuenta con el personal suficiente para realizar el inventario de propiedad planta y equipo	IE. Crea un plan de acción con el equipo de trabajo mediante la alimentación de las plantillas requerida Mitigar la desactualización de Inventario , propiedad planta y equipo de la institución Educativa	
	13	HALLAZGO ADMINISTRATIVO 13: CAUSA Desconocimiento por parte del contratista y de la Institución Educativa PORQUE? Omisión en el cumplimiento de los requisitos formales del contrato y en la aplicación del plan de	Crear un checklist de acuerdo a los lineamientos de la circular 111 del año 2024 donde se reitera la obligación de Eliminar las deficiencias en la documentación de los procesos contractuales, garantizando el cumplimiento	
	14	HALLAZGO ADMINISTRATIVA (14), CON PRESUNTA INCIDENCIA FISCAL (1) POR VALOR DE \$7.280.118,00 Porque la institución educativa no cuenta con formatos, lineamientos ni procedimientos estandarizados	Diseñar y adoptar un formato institucional de supervisión técnica que incluya el registro de memoria técnica Prevenir deficiencias en la supervisión técnica y documental de los contratos, fortaleciendo el control,	
	15	HALLAZGO ADMINISTRATIVA (15), CON PRESUNTA INCIDENCIA FISCAL (2) POR VALOR DE \$3.736.021,05 PORQUE? Esta situación se originó por fallas en la supervisión técnica del contrato, al no establecer o documentar la memoria de cantidades ejecutadas en el contrato mediante visitas técnicas, revisión documental	Actualizar y completar las actas de supervisión incorporando las cantidades instaladas, evidencias técnicas	
	16	HALLAZGO ADMINISTRATIVO (16) PORQUE en la plataforma de Bancolombia presentaba fallas técnicas para el manejo de los recursos financieros Desde el área financiera se implementarán lineamientos para la apertura y manejo de cuenta FIEB de apertura correcta de cuenta FIEB Previo cumplimiento con la normativa establecida en el acuerdo 038,		
	17	HALLAZGO ADMINISTRATIVO ADMINISTRATIVA (17) CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (1) Y PENAL (1) PORQUE no se ejerció control interno de la Institución Educativa en el manejo de los movimientos de los estados de cuenta de la IE	ITSC Implementar y asegurar un sistema interno La Institución Educativa realizará la conciliación bancaria mensual utilizando únicamente los extractos de	
	18	HALLAZGO ADMINISTRATIVO ADMINISTRATIVA (18) CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (2) Y PENAL (2) PORQUE no hubo un adecuado control interno ni verificación previa de los documentos financieros por	Fortalecer los controles de los estados de cuenta de la IE ITSC Implementar y asegurar un sistema interno La Institución Educativa realizará la conciliación bancaria mensual utilizando únicamente los extractos:	
	19	HALLAZGO ADMINISTRATIVO (19) CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (3), PENAL (3) Y FISCAL (3) Porque no hubo una adecuada planificación ni ejecución de proyectos de inversión que aseguraran el	Garantizar que la Institución Educativa ITSC establezca y ejecute un sistema de control interno para el sistema La Institución Educativa elaborará, formalizará y adoptará el plan de inversiones FIEB conforme al Acuerdo	
	20	HALLAZGO ADMINISTRATIVO (20) CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (4) Y PENAL (4) Porque no hubo un adecuado control interno ni verificación previa de los documentos financieros por	Fortalecer los controles de los estados de cuenta de la IE ITSC Implementar y asegurar un sistema interno La Institución Educativa realizará la conciliación bancaria mensual utilizando únicamente los extractos de	
	21	Hallazgo Administrativa (21) con Presunta Incidencia Disciplinaria (5), Penal (5) y Fiscal (4) por valor de \$ Porque no hubo controles internos efectivos que garantizaran trazabilidad, registro y verificación del	Solicitar a la secretaria de educación el personal para las funciones de pagadora que se cumpla con los Diseñar, adoptar e implementar un procedimiento institucional de ejecución, validación, verificación y	
	22	Hallazgo Administrativa (22) El sistema contable de la IE ITSC no se está alimentando de manera real. Si Porque no hubo un adecuado control interno ni verificación previa de los documentos financieros por	Fortalecer los controles de los estados de financieros de la IE ITSC Implementar y asegurar un sistema interno La Institución Educativa realizará la conciliación bancaria mensual utilizando únicamente los extractos:	
	23	HALLAZGO ADMINISTRATIVO (23) CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA (6) Se evidenció de acuerdo porque la institución no implementó un control interno efectivo para garantizar el pago oportuno de los	Implementar un calendario fiscal institucional obligatorio, administrado por la Rectoría y el área contable Realizar un acuerdo de pago para sanear las deudas en materia de impuestos Solicitar a las Instituciones	

(C) Meta	(F) Fecha Iniciación	(F) Fecha Terminación	(C) Responsable(S)	(C) Unidad Medidas De Las Metas	(C) Dimensión De Las Metas	(C) Plazo En Días De Las Metas
Garantizar la generación de un informe detallado del comportamiento de la ejecución de los recursos	19/11/2025	30/04/2025	SED -Area financiera	checklistInforme Detallado	11	180
100% de Contratos con documentación completa cargada en los tiempos estipulados	13/11/2025	30/04/2025	Rectora IE Agropecuario la FortunaRector IE San rafael de Chucuri	checklist	1	180
100% de Contratos con documentación completa cargada en los tiempos estipulados	13/11/2025	30/04/2025	Rectora IE Agropecuario la Fortuna	checklist	1	180
100% de documentación firmada y cargada correctamente en la plataforma SECOP II	13/11/2025	30/04/2025	Rectora IE Agropecuario la Fortuna	checklist	1	180
cargue y rendición del 100% de la información de ejecución contractual	20/11/2025	30/04/2026	Secretaría Jurídica	Acta de asistencias a las mesas de trabajo y circular emitida y socializada	100%	180
Circular Emitida y Socializada	20/11/2025	30/04/2026	Secretaría De Infraestructura	Circular Emitida y Socializada	1	180
Circular Emitida y Socializada	20/11/2025	30/04/2026	Secretaría De Infraestructura	Circular Emitida y Socializada	1	180
Garantizar la implementación de un seguimiento y reporte cuatrimestral que permita verificar de mane	20/11/2025	23/05/2026	SED -Area financieraSecretaría de Infraestructura	Informe de seguimiento cuatrimestral	1	20/11/25
100% de certificados bancarios denominados con la sigla FIED de las instituciones educativas	20/11/2025	23/05/2026	Secretaia de Educación Instituciones Educativas	certificado bancario denominado con sigla FIEB	1	180
Actualizar el 100% del inventario de propiedad planta y equipo de la institución Educativa Ciudadela Ec	20/11/2025	30/04/2025	Rector de IE Ciudadela Educativa	Inventario ActualizadoCapacitación	100%1	180
Actualizar el 100% del inventario de propiedad planta y equipo de la institución Educativa Ciudadela Ec	20/11/2025	30/04/2025	Rectora IE Agropecuario la Fortuna	Inventario ActualizadoCapacitación	100%1	180
Actualizar el 100% del inventario de propiedad planta y equipo de la institución Educativa Ciudadela Ec	20/11/2025	30/04/2026	Rectora IE San Rafael de churí	Inventario ActualizadoCapacitación	100%1	180
Garantizar que todos los procesos contractuales institucionales se ejecuten cumpliendo los principios c	20/11/2025	30/04/2026	Rector de la IE CASD	CHECKLISTACTUALIZACIÓN MANUAL DE CONTRATACIÓNOneDrive	111	180
Fortalecer los procesos de supervisi—n documental de los contratos para asegurar el registro, control y	20/11/2025	30/04/2026	Rector de la IE CASD	FORMATO	1	180
documentar el 100% de la memoria de cantidades ejecutada en el contrato, garantizando que toda la i	20/11/2025	30/04/2026	Rector del CASD	Actas de supervision	1	180
Garantizar que la cuenta FIEB este correctamente denominada y procedimientos vigentes	20/11/2025	30/04/2026	Rector de la IE Secretaría de Educación	Cuenta FIEBCircular InformativaFormato DOCUMENTALSOLICITUD AL BANCO	1111	180
Grantizar que el 100% de los estados de cuentas denominados FIEB remitidos a la SED,sean Autenticos	20/11/2025	30/04/2025	Rector de la IE	extractos Bancarios Autenticos	1	180
Grantizar que el 100% de los extractos financieros de la cuenta FIEB sean Autenticos	20/11/2025	30/04/2026	Rector de la IE ITSCSecretaría de Educación	PROCEDIMIENTO PAGO A PROVEEDORES SOFTWARE AGOSYM SASextractos Bancarios	11	180
Cumplir con el paragrafo 2 Establecido en el ART.2,3,1,6,3,10 Relacionado con la ejecución del presupu	20/11/2025	30/04/2026	Rector de la IE ITSC	INFORMES MENSUALES	1	180
Grantizar que el 100% DE LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS DE LAS CTA BANCARIAS DE RECURSOS PRO	20/11/2025	30/04/2026	Rector de la IE ITSC	estados de cuentas fidedignos	1	180
Asegurar que se ejecuten los recursos recibidos en el marco del decreto 1075 de 2015Conformar unas	20/11/2025	30/04/2026	Rector de la IE ITSCSecretaría de Educaci—n	Mesas de trabajoActas de revisi—n generadas	11	180
Garantizar que los informes financieros sean fiables	20/11/2025	30/04/2026	Rector de la IE ITSCArea Financiera	Estados financieros fidedignos Informes Financieros cuatrimestral	100%	180
Grantizar que las obligaciones tributarias de la Institución Educativa ITSC sean registradas, revisadas y i	20/11/2025	30/04/2026	Rector de la IE ITSCSecretaría de Educación	Informe de pagos de ImpuestosOficio Dian	11	180