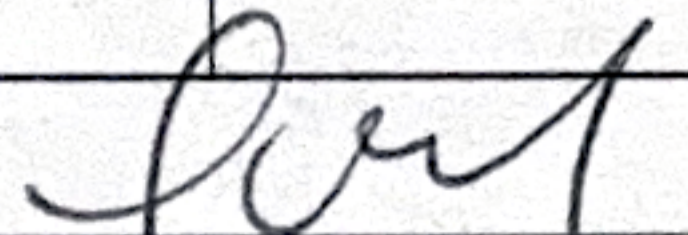


Fecha elaboración: 12 de Noviembre de 2025
 Dependencia Auditada: Subdirección Técnica
 Proceso Auditado: Escuela Municipal de Artes y Oficios, EMA
 Nombres Responsables: Diana Carolina Duarte Galindo
 Nombre y Tipo de Auditoría: Auditoría Interna - Escuela Municipal de Artes y Oficios, EMA

N°	Descripción Del Hallazgo	Acción de mejora	Objetivo	Descripción De Las Metas	Unidad Medidas De Las Metas	Dimensión De Las Metas	Fecha Iniciación De La Metas	Fecha Terminación De Las Metas	Plazo En Semanas De Meta	Seguimiento: 27 de Marzo de 2026	Porcentaje De Avance Físico De Ejecución De Las Metas	Documentos Soporte / Evidencia
1	SE IDENTIFICÓ LA FALTA Y DESACTUALIZACIÓN DE PROCEDIMIENTOS, MANUALES, GUÍAS Y CARACTERIZACIÓN INADECUADA CON RESPECTO A LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA GESTIÓN EFECTIVA DE LOS PROCESOS DE LA EMMA	Actualizar la caracterización del proceso de preservación de la Escuela Municipal de Artes y oficios EMA,	Realizar la descripción de como funciona el proceso de preservación de patrimonio a través de la identificación de elementos esenciales que permiten la gestión y control del mismo.	Actas de reunión de las mesas de trabajo Y Documento actualizado	UND	1	13/12/2025	30/03/2026	17	Se realizaron mesas de trabajo con el equipo de la Escuela Municipal de Artes y Oficios (EMA), en las cuales se revisaron y ajustaron los componentes de la caracterización del proceso de preservación, dejando como resultado el documento GE-C-01 debidamente actualizado que incorpora los elementos esenciales para la gestión y control del proceso, evidenciado en el acta N°.07 del 26 de diciembre de 2025 del Comité Institucional de Gestión y Desempeño.	100%	Acta N° 07 Comité Institucional de Gestión y Desempeño Caracterización del Formato GE-C-01
		Realizar un mesa de trabajo o capacitación con el área de calidad para conocer el procedimiento de actualización	conocer los procedimientos internos del IMCT, para armonizar los procedimientos, manuales guías y caracterización de la EMA	Actas de reunión de las mesas de trabajo Y Documento actualizado	UND	1	13/12/2025	30/03/2026	17	Se llevó a cabo jornada de capacitación y articulación con el área de calidad del IMCT, en la cual se socializaron los lineamientos y procedimientos para la actualización de manuales y documentación institucional, orientadas a la revisión de los procedimientos existentes y la definición de acciones de mejora. Como soporte del proceso, se elaboraron y consolidaron las actas correspondientes a dichas reuniones, en las que se evidencian los acuerdos establecidos y las orientaciones brindadas. Asimismo, se definieron rutas de trabajo para la armonización de los procesos de la Escuela Municipal de Artes y Oficios (EMA).	100%	Acta N°22 del 02/10/2025 Acta N°24 del 27/10/2025
		Identificar y elaborar y actualizar los procedimientos, guías y manuales inmersos en el proceso de la Ema	Establecer de manera sistemática y metodológica los procedimientos que hacen parte del proceso de la Ema	Procedimientos documentados	UND	1	15/12/2025	30/07/2026	36	Se identificaron nueve (9) procedimientos, guías y manuales asociados al proceso de la Escuela Municipal de Artes y Oficios (EMA), avanzando en su documentación y actualización conforme a los lineamientos institucionales. De igual manera, se realizó la identificación de diez y ocho (18) formatos que aún se encuentran pendientes de actualización, estableciendo acciones para su intervención progresiva. A la fecha, se cuenta con procedimientos documentados y estructurados y en proceso de validación, lo que permite avanzar en su implementación gradual y en la mejora continua del sistema de gestión.	10%	Procedimientos Formatos
2	INCUMPLIMIENTO EN LA ACTUALIZACIÓN PEI Y DESCONOCIMIENTO DEL PEI	Incorporación del proceso de actualización del PEI (Proyecto Educativo Institucional) en el Plan de Capacitación y en el Sistema de Gestión de Calidad.	Consolidación de mecanismos de comunicación que garanticen la apropiación y socialización oportuna de los instrumentos de gestión académica.	estructura el Plan de Acción para dar cumplimiento a la Actualización del PEI, y documentar las lecciones aprendidas	UND	1	15/12/2025	30/07/2026	36	En el marco del hallazgo relacionado con el PEI, se elaboró el plan de actualización del Proyecto Educativo Institucional, conforme a lo establecido en la resolución vigente aplicable. Este plan contempla las actividades, responsables y tiempos definidos para el proceso de ajuste y fortalecimiento del PEI de la Escuela Municipal de Artes y Oficios (EMA).	100%	Plan de Acción PEI
				Remitir a Control Interno copia de las Resoluciones de la SEB (Secretaría Educación de Bucaramanga) una vez sean expedidas	UND	1	15/12/2025	30/07/2026	36	La Alcaldía de Bucaramanga expidió la resolución 3514 de 2025 por la cual se autoriza el registro de programas de formación laboral a una institución de Educación para el trabajo y Desarrollo Humano de naturaleza oficial, denominada Escuela Municipal de Arte y Oficios EMA en el Municipio de Bucaramanga y se adoptan otras decisiones. Por otra parte mediante la resolución 015 de 2026 del 22 de enero de 2026 por medio del cual se establece el calendario escolar de la Escuela Municipal de Artes y Oficio - EMA para la vigencia 2026.	100%	Resolución 3514 de 2025 Resolución 015 de 2026


 DIANA CAROLINA DUARTE GALINDO
 Subdirectora Técnica
 FIRMA AUDITADOO


 LEYDI JOHANA ZAMBRANO AVELLANEDA
 Jefe Oficina Asesora Control Interno
 FIRMA EVALUADOR