

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	1 de 23

Fecha emisión del informe	día	4	mes	06	año	2021
---------------------------	-----	---	-----	----	-----	------

Proceso:	Pedagogía en Memoria Histórica.
Procedimiento/ Operaciones.	Se tuvieron como base para la auditoría, los procedimientos vigentes y formatos asociados al proceso de Pedagogía. Normatividad aplicable.
Líder de Proceso / jefe(s) Dependencia(s):	Sayra Liliana Benítez Arenas – Asesora Dirección General.
Nombre de la Auditoría:	Auditoría al Proceso de Pedagogía en Memoria Histórica.
Objetivo:	Verificar el cumplimiento de metas y objetivos establecidos por el proceso de Pedagogía en Memoria Histórica establecidas para la vigencia 2020 y 2021, así como la formulación y aplicación de controles y su aporte a la misión institucional.
Alcance:	Inicia con la verificación de cumplimiento de las acciones y actividades asociadas al indicador descrito en el plan de Acción Institucional - Vigencia 2020 y el formulado para 2021. Se efectuará la revisión de la gestión a los riesgos asociados; la aplicación de los procedimientos asociados al proceso respecto de los puntos de controles establecidos y avance en la ejecución de los recursos asignados al proceso, <i>así como el avance en la consolidación del documento de evaluación de la Caja de Herramientas, y estado actual con las redes de bibliotecas públicas y privadas vinculadas a la estrategia de apropiación social de memoria histórica - Convenios suscritos.</i> Se finaliza con la entrega del informe final para la formulación del plan de mejoramiento si hubiere lugar a ello.
Normatividad:	Procedimientos establecidos en el Sistema Integrado de planeación y Gestión - Plan de Acción (SPI-SIIF- Sinergia), normatividad aplicable al proceso, Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
Limitaciones o riesgos del proceso auditor	Durante este proceso auditor la información fue proporcionada oportunamente y el proceso auditor se llevó a cabo normalmente. No hubo ninguna limitación.

Reunión de Apertura			Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre		
Día: 8	Mes: 03	Año:2021	Desde	9/03/21 D/M/A	Hasta	31/05/21 D/M/A	Día:	Mes:	Año:

Asesor de Control Interno	Equipo Auditor
Doris Yolanda Ramos Vega	Astrid Marcela Méndez Chaparro

RESUMEN EJECUTIVO

Carrera 7 # 27-18. PBX 7965060 | www.centrodememoriahistorica.gov.co | Bogotá, Colombia

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	2 de 23

Se realizó una Auditoría centrada en los aspectos significativos asociados al proceso tales como: riesgos, estado de los convenios suscritos, ejecución del plan de acción y la caja de herramientas. La metodología de auditoría empleada ha consistido en reunión con el equipo vigente del proceso, observación de las actividades, revisión de documentos y registros de los temas incluidos en el plan de auditoría. La Auditoría se inició con una reunión de apertura, contando con la asistencia de la Asesora del proceso y su grupo.

A continuación, acorde con la auditoría realizada, se exponen los ítems más relevantes:

- ✓ El Proceso de Pedagogía, efectuó informe de evaluación de la Caja de Herramientas, a su vez sobre el mismo desarrolló actividades como diseño y validación del instrumento matriz para la emisión de conceptos, evaluación y emisión de concepto respecto a organizaciones como Universidad de la Sabana, UNAD y IPAZUD (Universidad Distrital). Dado que la caja de herramientas, es uno de los proyectos bandera del proceso se recomienda socializar al interior del CNMH los resultados obtenidos de su evaluación en lo concerniente al impacto, las acciones requeridas para fortalecer las asistencias técnicas, así como la identificación de necesidades y recursos que permitan a la entidad apuntar al cumplimiento de nuevos retos.
- ✓ En atención a que los dos convenios suscritos en la vigencia 2020 por el proceso de Pedagogía, aún se encuentran en ejecución debido a que su suscripción se efectuó sobre los últimos dos meses de la misma, el proceso de Pedagogía en Memoria Histórica, durante la realización de la auditoría, señaló la importancia y necesidad de fortalecer el apoyo que se recibe a nivel jurídico respecto de la estructuración de los mismos, dado que los tiempos para la suscripción de estos convenios específicos y su respectiva implementación sobrepasa en ocasiones los tiempos estimados en la vigencia, causando desviaciones en el cumplimiento de actividades del proceso.
- ✓ El proceso de Pedagogía, dada su transversalidad al interior del CNMH, ha encontrado debilidades referentes con la distribución de publicaciones, así como en lo concerniente con la obtención de las mismas cuando se requieren por motivos misionales; por lo anterior en pro de fortalecer esta actividad se encuentra actualmente trabajando en conjunto con los procesos de Recursos Físicos y Comunicaciones en temas como: la actualización de - DMH-PC-001 V2 Política de distribución, Actualización del inventario de publicaciones del CNMH, Creación del cuadro de inventarios. La realización de todas las actividades anteriormente descritas, buscan optimizar el proceso de distribución de publicaciones en el CNMH, así como conocer en tiempo real el stop de las mismas y las necesidades de las áreas.
- ✓ Es importante resaltar que el Proceso de Pedagogía de Memoria Histórica, para la vigencia 2020, si bien es cierto vio afectado el normal desempeño de sus actividades por la emergencia sanitaria declarada a nivel nacional, logró buscar soluciones e implementar nuevas formas de desarrollar su misionalidad cumpliendo así con todas las metas propuestas y los productos descritos en su plan de acción. Para lo corrido de la vigencia 2021, acorde con lo reportado en sus indicadores asociados, los mismos se encuentran dentro de lo proyectado en ejecución y con cumplimiento satisfactorio y sobresaliente, adicionalmente en atención a su evaluación de gestión, realizó reformulación en las actividades asociadas a sus indicadores a fin de optimizar su medición, dado que en cuanto a nivel ejecución de los recursos asignados para el proyecto de inversión a

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	3 de 23

su cargo, a la fecha de cierre 31 de mayo ha obligado el 27,6% de los mismos, razón por la cual se debe aunar esfuerzos en pro de ejecutarlo en su totalidad y no generar reservas y/o cuentas por pagar que afecten el nivel de cumplimiento de la entidad. Es clave en razón a su transversalidad que el proceso, socialice al interior de la entidad, como gracias a su articulación en el desarrollo de Estrategias de promoción y circulación de productos de memoria así como de la evaluación de productos susceptibles de publicación del CNMH, contribuye a lograr la apropiación social y ruta metodológica en la construcción de memoria que busca el CNMH.

✓ Los cinco indicadores propuestos por el proceso de Pedagogía en memoria histórica para la vigencia 2021, presentan al primer trimestre cumplimiento sobresaliente y satisfactorio, respectivamente para los que se programó meta a esta corte, los otros dos indicadores presentan meta hasta el cuarto trimestre. Es de resaltar que los 5 indicadores ajustaron sus actividades en comité institucional de gestión y desempeño realizado en mayo. En el cuerpo del informe se describen las acciones desarrolladas por el Proceso para cada indicador, así como su avance cualitativo. Adicionalmente se recomienda al proceso efectuar optimizaciones en su medición.

✓ El proyecto Incremento de la capacidad para realizar acciones de memoria histórica en los territorios a nivel nacional- Pedagogía, con corte a 31 de mayo de 2021: según reporte del SPI, presenta para el cumplimiento del objetivo: *Promover la inclusión de temas de memoria histórica en los planes de estudio de las instituciones educativas*, cuenta con una apropiación presupuestal por valor de \$439.208.070 del cual, con corte a 31 de mayo, presenta una obligación del 27.26% correspondiente a \$119.761.559, dado que ya estamos finalizando el segundo trimestre, se deben aunar esfuerzos, con el fin de seguir ejecutando los recursos programados en la vigencia.

✓ Referente a la ejecución de los controles establecidos para los riesgos del proceso de Pedagogía en Memoria Histórica, se evidencia que realizó la actualización de los pertenecientes a gestión y corrupción en la vigencia 2021, respecto de los Riesgo de corrupción, se están realizando las acciones propuestas en los controles, por lo anterior es importante que el proceso mantenga su ejecución, pues éstas han sido eficaces, evitando la materialización de los riesgos asociados, así mismo, se recomienda al proceso estudiar la pertinencia de identificar nuevos riesgos que, de acuerdo con la nueva normalidad, a su juicio representen una amenaza para la consecución de los objetivos institucionales a cargo e incluirlos en el mapa de riesgos.

✓ Referente al cumplimiento de las actividades descritas en los procedimientos asociadas al proceso de Pedagogía en Memoria histórica, mediante observación se estableció que los mismos están desactualizados de acuerdo a su forma de operar actualmente, razón por la cual se insta al proceso a realizar evaluación de los mismos, de frente a los cambios normativos y su ejecución a fin de proceder con su actualización, lo anterior teniendo en cuenta que la documentación de los procesos es una forma de gestión del conocimiento en la entidad, es de resaltar que al momento de cierre de esta auditoria se evidenció que el proceso, ya inicio asesoría sobre el tema con la Oficina de Planeación.

FICHA TECNICA

Metodología utilizada: Se realizó planeación de la auditoría consultando las fuentes documentales disponibles, se sostuvo reunión de apertura para definir el alcance de la auditoría, los conductos regulares de información,

Carrera 7 # 27-18. PBX 7965060 | www.centrodememoriahistorica.gov.co | Bogotá, Colombia



para la coordinación del trabajo. Para el logro del objetivo propuesto, se tuvo en cuenta toda la información relacionada con el proceso, se consultó información del Sistema Integrado de Planeación y Gestión relacionada con los procedimientos, se verificaron soportes resultado de las actividades, cumplimiento de los indicadores del proceso y Plan de Acción Institucional, así como de las acciones preventivas formuladas para mitigar los riesgos asociados al proceso y se realizó reunión presencial para abordar un tema transversal. Adicionalmente, se consultó la información publicada en la página Web del CNMH, referentes al tema objeto de esta evaluación. Una vez organizada toda la información, se procedió al análisis y redacción del informe.

Marco estadístico: Para la presente auditoría, no aplica.

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

El Proceso de Pedagogía de la Memoria Histórica tiene como propósito “Asesorar a la Dirección general en la conceptualización y la definición de políticas, planes y proyectos tendientes a desarrollar una pedagogía para la apropiación social y la No Repetición, promoviendo el establecimiento de relaciones con Universidades, Instituciones educativas, organizaciones de la sociedad civil, centros de pensamiento y/ grupos de investigación en concordancia con el objetivo misional del Centro de Memoria Histórica”.



1. VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES Y ACTIVIDADES DESCRITAS EN EL PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL INTERNO VIGENCIA 2020.

Se presenta a continuación los indicadores del plan de acción del proceso de Pedagogía en Memoria histórica, en los cuales están reflejadas las acciones misionales que le corresponden dentro del CNMH. El Proceso proporcionó a la auditoría, informe del cumplimiento del mismo a corte diciembre 31 de 2020, así como el avance cualitativo en cada uno de los indicadores para la vigencia en curso, los cuales se muestra a continuación.



Para dar respuesta a los objetivos establecidos institucionalmente, el proceso se planteó 4 indicadores descritos a continuación:

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 2020	AVANCE 2020	% CUMPLIMIENTO 2020 (Indicador de cumplimiento)
Estrategia de Pedagogía				
Consolidar redes con diferentes públicos multiplicadores de memoria histórica	1. Documento base sobre enseñanza de la historia y pedagogía de la Memoria publicado	1	1	100%
Incidir en el sector educativo de nivel nacional y local para consolidar la línea pedagógica de memoria histórica	2. Documento de evaluación de la Caja de Herramientas realizado	1	1	100%
Fortalecer el proceso de apropiación social de la caja de herramientas	3. Instituciones y organizaciones asistidas técnicamente para el desarrollo de acciones pedagógicas	40	101	253%
Fortalecer el proceso de apropiación social de los productos y publicaciones de memoria histórica	4. Redes de Bibliotecas públicas y privadas vinculadas a la estrategia de apropiación social de memoria histórica	4	4	100%
Observaciones: Para el indicador Instituciones y organizaciones asistidas técnicamente para el desarrollo de acciones pedagógicas, la meta se vio sobrepasada dado que se realizó virtualmente esta actividad, lo que permitió incrementar la atención y se sobrepasó lo inicialmente propuesto.			Promedio de Cumplimiento	138%

El elevado resultado del promedio de cumplimiento del plan de acción correspondiente a la vigencia 2020 de 138%, responde al incremento presentado en el indicador Fortalecer el proceso de apropiación social de la caja de herramientas, lo anterior dado que se desarrolló el diseño de un taller que dió cuenta de aquello que hace el CNMH, esto permitió cumplir un doble propósito: compartir herramientas para una comprensión amplia del conflicto armado y acercar a los distintos asistentes a la institucionalidad del CNMH. Se debe resaltar que la sobre ejecución del indicador No. 3, distorsiona el cumplimiento promedio del proceso respecto del plan de acción de la vigencia 2020, evidenciando debilidades en el proceso de planeación determinación, seguimiento y monitoreo del mismo.

VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL INTERNO- CORTE 31 MARZO DE 2021:

ESTRATEGIA	INDICADORES POR ESTRATEGIA	META 1ER TRIMESTRE	1T_Avance cuantitativo	1T_% Avance	META 2021	AVANCE 2021	% CUMPLIMIENTO 2021 (Indicador de cumplimiento)	OBSERVACIÓN EVALUACIÓN CONTROL INTERNO
------------	----------------------------	--------------------	------------------------	-------------	-----------	-------------	---	--



Consolidar redes con diferentes públicos multiplicadores de memoria histórica	Conocimiento sobre apropiación social de la memoria histórica consolidado	0	-	NA	5	0	NA	Esta actividad está programada por el proceso para reportar su cumplimiento en el cuarto trimestre de la vigencia. Con corte a mayo presentó en Comité ajuste a las actividades del indicador dado que el alcance del indicador es la sistematización y no su edición.
Fortalecer el proceso de apropiación social de los productos y publicaciones de memoria histórica	Contenidos para la apropiación social y pedagogía de la memoria histórica diseñados	0	-	NA	2	0	NA	Este indicador presenta disminución de la meta de 2 a 1, con cumplimiento al cuarto trimestre de la vigencia 2021, también se reformularon las actividades que componen su cumplimiento, lo anterior dado que teniendo en cuenta que los tiempos para la suscripción de convenios específicos para su desarrollo y su respectiva implementación sobrepasa los tiempos estimados para la presente vigencia, se ajusta la actividad que da cuenta de la culminación del proceso de diseño, la cual quedaría " Diseñar los contenidos de la cátedra (4 módulos) de acuerdo con lo proyectado."
Fortalecer el proceso de apropiación social de los productos y publicaciones de memoria histórica	Instituciones y organizaciones asistidas técnicamente para el desarrollo de acciones pedagógicas	5	5	100%	50	5	10%	Este indicador tiene una meta de 50 en la vigencia y para el tercer y cuarto trimestre, proyecta un cumplimiento de 20 instituciones y organizaciones asistidas respectivamente, presentan ajuste a las actividades asociadas al indicador. Dado que este indicador también se desarrolló para la vigencia 2020, con la asistencia a 40 instituciones y dado que se desarrolló un taller virtual se amplió esta cobertura, y al finalizar se presentó sobre ejecución del indicador, razón por la que se recomienda de acuerdo al comportamiento del mismo y las actividades planeadas en la vigencia actual, al cierre del segundo trimestre de acuerdo con el procedimiento <i>DGE-PR-003 Coordinación y monitoreo del plan estratégico y plan de acción. V6</i> , se evaluó si requiere ajustes en la meta proyectada. Al corte del primer trimestre de acuerdo con la meta se cumplió lo proyectado.
Fortalecer el proceso de apropiación social de los productos y publicaciones de memoria histórica	Estrategias de promoción y circulación de productos de memoria diseñadas e implementadas con bibliotecas de las redes aliadas	1	1	100%	3	1	33%	Este indicador cuenta con metas a cumplir para el primer, tercer y cuarto trimestre. El proceso solicito ajuste a las actividades del indicador, dado que se realizó la unificación del monitoreo y la evaluación de impacto. Al corte del primer trimestre de acuerdo con la meta se cumplió lo proyectado.
Fortalecer el proceso de apropiación social de los productos y publicaciones de memoria histórica	Productos de memoria susceptibles de publicación evaluados	10	7	70%	40	7	18%	El indicador presenta modificación a las actividades que lo componen, as como a la forma de evaluación que cambio a porcentual, el nuevo indicador es "Productos susceptibles de publicación evaluados sobre productos susceptibles de publicación recibidos", lo cual debe reflejar el 100% que equivale a que todos los productos recibidos sean enviados a evaluación. La meta inicialmente para la vigencia era de 40, al corte del primer trimestre debían realizarse 10, no obstante, se llevaron a cabo los procesos de recepción, revisión y aprobación ante el





										CIPE y asignación de evaluadores de los 11 productos recibidos por el proceso de las diferentes direcciones técnicas (DT) del CNMH. De estos 11, solo 7 productos tienen completos los procesos de envío de evaluación a las DT, razón por la cual la meta se vio afectada. Se presentó ante el CIPE el borrador de Política editorial.
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

En resumen, con corte al primer trimestre de 2021, el proceso presenta el siguiente cumplimiento:

Estrategia de Pedagogía

A continuación el avance del primer trimestre de los 5 indicadores de la estrategia de Pedagogía:

INDICADOR	META (Año 2021)	Meta 1er Trimestre	Avance Cualitativo	% de Avance Trimestre	Estado de avance
Conocimiento sobre apropiación social de la memoria histórica consolidado	0	0	0	NA	No se programó avance para este periodo.
Contenidos para la apropiación social y pedagogía de la memoria histórica diseñados	0	0	0	NA	No se programó avance para este periodo.
Instituciones y organizaciones asistidas técnicamente para el desarrollo de acciones pedagógicas	5	5	5	100%	Sobresaliente
Estrategias de promoción y circulación de productos de memoria diseñadas e implementadas con bibliotecas de las redes aliadas	1	1	1	100%	Sobresaliente
Productos de memoria susceptibles de publicación evaluados	9	10	7	70%	Satisfactorio

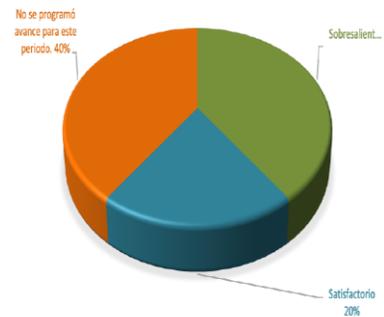
Estrategia de Pedagogía

A continuación el avance del primer trimestre de los 5 indicadores de la estrategia de Pedagogía:

Sobresaliente: Avance 1er trimestre por encima de 90%. (2 Indicadores)

Satisfactorio: Avance 1er trimestre entre 70% y 90%. (1 Indicadores)

No se programó avance para el semestre: En el 1er trimestre no se programó avance. (2 Indicadores)



Es importante resaltar que finalizada la revisión efectuada a los 5 indicadores propuestos por el proceso para la vigencia 2021, se evidenció que cuatro de estos indicadores, son numéricos, es decir: *se refieren a conteos de hechos realizados, sin relacionarse con variable alguna*. Dado que esta situación fue motivo de hallazgo por la Contraloría General de la República en auditoría realizada al CNMH, para las vigencias 2015 y 2016, bajo la óptica de lo establecido en la Guía para la construcción y análisis de Indicadores de Gestión – DAFP, que establece:

4.1. ¿Qué es un Indicador?

Es una representación (cuantitativa preferiblemente) establecida mediante la relación entre dos o más variables, a partir de la cual se registra, procesa y presenta información relevante con el fin de medir el avance o retroceso en el logro de un determinado objetivo en un periodo de tiempo determinado, ésta debe ser verificable objetivamente, la cual al ser comparada con algún nivel de referencia (denominada línea base) puede estar señalando una desviación sobre la cual se pueden implementar acciones correctivas o preventivas según el caso¹⁰.

Fuente: https://www.funcionpublica.gov.co/eva/admon/files/empresas/ZW1wcmVzYV83Ng==/imgproductos/1450054776_b93eb12298e646b5dd4c5c2a3d3a8d23.pdf

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	8 de 23

Por tanto, la Contraloría en el Hallazgo No. 2 de ese informe manifiesta que:

Estas situaciones evidencian deficiencias en el sistema de control interno, y en el proceso de planeación, lo cual dificulta realizar un adecuado seguimiento, control y evaluación a la gestión de la entidad, con incidencia en el mecanismo de autogestión en el desempeño de los procesos, si se tiene en cuenta que la medición sobre datos numéricos no permite pronunciarse, por sí solos, sobre si el logro alcanzado es o no el proyectado con la asignación de recursos correspondiente, perdiéndose así la oportunidad y utilidad de los indicadores, lo cual impacta la toma de decisiones.

Fuente: Informe auditoría Contraloría vigencias 2015-2016 <https://centrodememoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2020/07/Informe-auditoria-Contralori%CC%81a-vigencias-2015-2016.pdf>

Por lo anterior, se recomienda al proceso efectuar la revisión de la formulación de los indicadores actuales a su cargo y examinar en conjunto con la Oficina Asesora de Planeación la viabilidad, de realizar los ajustes correspondientes y lograr optimizar la forma de su medición, en pro de optimizar esta herramienta de seguimiento y acoger lo dispuesto por los órganos de control a la Entidad, en atención a que esta situación ya fue acción susceptible de un plan de mejoramiento.

GESTIÓN A LOS RIESGOS ASOCIADOS AL PROCESO DE PEDAGOGIA EN MEMORIA HISTORICA.

Mapa de Riesgos de Gestión -2021.

En lo concerniente al tema, el proceso de Pedagogía, con la asesoría de la Oficina Asesora de Planeación, a fecha de publicación del 7 de mayo de 2021, realizó la actualización y reformulación de los riesgos identificados al proceso, los cuales serán objeto de evaluación por la oficina de Control Interno para el tercer trimestre. Es conveniente resaltar que el proceso formuló plan de mejoramiento respecto de la evaluación realizada al mapa de riesgo de la vigencia 2020, el cual se encuentra en desarrollo, lo anterior debido a que, al momento de validar los controles propuestos, en cuanto a su periodicidad de realización y soporte correspondiente, no se encontraban alineados. Es de resaltar del proceso, su disposición a implementar y acatar las recomendaciones.

Mapa de Riesgos de Corrupción - Corte 30 de abril -Vigencia 2021



RIESGO	CAUSA	PROBABILIDAD	IMPACTO	RIESGO RESIDUAL	OPCIÓN MANEJO	CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	TIEMPO	Registro de evidencias remitidas por el proceso y verificadas por Control Interno	OBSERVACIÓN
Modificación o alteración del contenido de los convenios interinstitucionales, a favor de un individuo o para beneficio propio o de un tercero.	Falta de rigurosidad en la revisión de los documentos previos a la firma de la alianza.	RARA VEZ	MAYOR	ALTO	REDUCIR	El profesional de bibliotecas cada vez que recibe convenios de asociación, con el propósito de mitigar los riesgos de corrupción y hacer una gestión transparente del convenio, los remite por correo electrónico y/ comunicación interna al enlace del área de jurídica para una revisión exhaustiva lo que permitirá evidenciar el cumplimiento de los requisitos necesarios cada vez que se acuerde un convenio. En caso de encontrar observaciones el enlace del área jurídica las envía por correo electrónico y/o comunicación interna al profesional de bibliotecas para que solicite a la institución / organización con la cual se va a establecer el convenio, realizar los ajustes respectivos. Esta gestión se hace a través de correo electrónico y/o comunicación externa. Como evidencia quedan correos electrónicos, comunicaciones internas y/o externas.	Correos electrónicos y/o comunicaciones oficiales	Profesional de bibliotecas	Cada vez que se recibe información sobre los convenios de asociación.	El proceso anexa carpeta de soportes CONVENIO 406 DE 2020 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS-CNMH: contiene correos electrónicos y comunicaciones internas y externas Maicao convenio 417-2020: anexa carpeta de actas, correspondencia 2020 y 2021 así como informe de riesgos.	Se desarrollan acciones de mitigación y el proceso remite la evidencia correspondiente,

Dado que la construcción, actualización y ejecución de controles del mapa de riesgos de corrupción es responsabilidad de cada líder de proceso, el proceso debe continuar al interior de su equipo, con la designación de los responsables correspondientes, para la correcta ejecución de los controles y acciones asociadas, así como la socialización del mismo a cada integrante que durante la vigencia se incorpore.

Se observó que la elaboración y diseño de los controles establecidos al riesgo, está conforme a la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas del DAFP.

PROCEDIMIENTOS ASOCIADOS AL PROCESO DE PEDAGOGIA EN MEMORIA HISTORICA

En el sistema integrado de gestión se cuenta con la caracterización del proceso, los procedimientos y formatos correspondientes, los cuales son descritos a continuación:





No	Archivo	Tamaño	Fecha
1	PMH-PO v3 Pedagogia en Memoria Historica	235.1 KBytes	12/09/2018
2	PMH-PR-001 v2 Gestion Caja de Herramientas	365.1 KBytes	24/10/2017
3	PMH-PR-003 v2 Acompañamiento a grupos regionales	309 KBytes	24/10/2017
4	PMH-FT-002 Criterios de selección	110.3 KBytes	24/10/2017
5	PMH-FT-003 Base de datos GRMH Equipo de Pedagogia	316.7 KBytes	24/10/2017
6	PMH-FT-004 Formato de anteproyecto	157.2 KBytes	24/10/2017
7	PMH-FT-005 Informe de Validación	299.5 KBytes	24/10/2017

Dada la contingencia actual y la imposibilidad de evidenciar in situ, el cumplimiento de las actividades descritas en el procedimiento, mediante observación se estableció que los mismos presentan última fecha máxima de actualización para la caracterización del proceso el 12 de septiembre de 2018, razón por la cual se insta al proceso a realizar evaluación de los mismos, de frente a los cambios normativos y su ejecución actual.

Lo anterior ya que “Es importante tener en cuenta que la documentación de los procesos es una forma de gestión de conocimiento de la entidad, ya que establece mecanismos para su transferencia, recolección y almacenamiento, lo que en un futuro se traducirá en mecanismos efectivos para la apropiación y aprendizaje del conocimiento asociado al cómo se ejecutan los procesos de una entidad y qué se requiere para llevarlos a cabo. Por esta razón, es de vital importancia que la información que se consigna en la caracterización de procesos y que se recopila a lo largo de la gestión por procesos, sea clara, entendible y coherente para que cualquier persona relacionada o no con el proceso que se busca describir tenga la capacidad de entender lo que allí se realiza.”

Fuente: Guía para la gestión por procesos en el marco del modelo integrado de planeación y gestión (MIPG) - Versión 1 - Julio de 2020 – Pág. 62

Es de precisar que, durante la reunión de presentación del proceso, tras la apertura de la auditoría, se comunicó a control interno que actualmente ya se encuentran trabajando en la actualización e inclusión de nuevos procedimientos, situación de mejora que se desarrollará en conjunto con la Oficina Asesora de Planeación, y que ha priorizado ítems como:

PROCESO 2021

Asistencia técnica

Promoción y Circulación de productos

Gestión de PQRS de consultas de investigadores (resolución 135)

Evaluación de productos de Memoria histórica (ya realizado por Sofia)

Acompañamiento interno al desarrollo de acciones pedagógicas y de apropiación social de la MH

PQRS





Al momento de cierre de esta auditoria se evidenció que el proceso ya realizó reunión preliminar con la Oficina Asesora de Planeación en la cual se les explicó la metodología para la actualización de los procedimientos en el CNMH, en su paso a paso. Por lo tanto, lo siguiente es continuar con esta labor por parte del proceso y de acuerdo con los avances efectuados solicitar validación por la OAP, con el fin efectuar la actualización de los mismos dentro de la vigencia 2021.

ESTRUCTURA DEL EQUIPO DE TRABAJO DISPUESTA PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES EN EL PROCESO DE PEDAGOGÍA.

Para el desarrollo de las acciones misionales el equipo de trabajo del proceso de Pedagogía se ha organizado internamente de acuerdo con las líneas de acción establecidas para el mismo actualmente cuenta con una (1) funcionaria de planta provisional y cinco (5) contratistas bajo la modalidad de prestación de servicio, a fin de fortalecer la tarea a desarrollar, los cuales se relacionan a continuación:

Nombre	Cargo	Objeto del Contrato
Funcionaria		Asesora de la Dirección General
Cto 140-2021	Contratista	Prestar servicios profesionales para apoyar la sistematización y el diseño de contenidos y acciones sobre metodologías de apropiación social y pedagogía de la memoria histórica
Cto 266 -2021	Asistente Administrativo - Contratista	Prestación de servicios para apoyar la gestión administrativa asociada al cumplimiento de las acciones propuestas en cada una de las líneas de trabajo del área de pedagogía.
Cto 126-2021	Contratista	Prestar servicios profesionales para apoyar la gestión de alianzas con Universidades y colectivos académicos para la apropiación social de la MH.
Cto 128-2021	Contratista	Prestar servicios profesionales para apoyar el diseño y la implementación de agendas de promoción, circulación y apropiación social de productos de MH en las redes de bibliotecas focalizadas.
Cto 183-2021	Editora de apoyo ST-CIPE	Prestar servicios profesionales para apoyar el desarrollo de la evaluación editorial interna y externa de productos de memoria histórica, generados desde las distintas áreas del CNMH con base en los lineamientos y normativa aplicable
Cto 125-2021	Contratista	Prestar servicios profesionales para apoyar la sistematización y apropiación de experiencias de pedagogía de la memoria con distintas comunidades

En atención a que el equipo se encuentra conformado principalmente por personal contratista, y teniendo en cuenta la importancia de la labor desarrollada en el proceso se deben fortalecer, los controles correspondientes a la gestión del conocimiento y la información generada al interior.





SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE LOS RECURSOS ASIGNADOS POR INVERSIÓN AL PROCESO DE PEDAGOGÍA.

El proceso de Pedagogía, desarrolla bajo el proyecto *Incremento de la capacidad para realizar acciones de memoria histórica en los territorios a nivel nacional*, su objetivo específico es: *Promover la inclusión de temas de memoria histórica en los planes de estudio de las instituciones educativas*, le aporta cumplimiento al indicador *Instituciones y organizaciones asistidas técnicamente*. Cuenta con recursos asignados por valor de \$439.208.070 del cual, con corte a 31 de mayo, presenta una obligación del 27.26% correspondiente a \$119.761.559.



Respecto de la meta programada para la vigencia 2021 de 50 instituciones y organizaciones asistidas técnicamente, presenta un avance de 36, correspondiente al 72% de cumplimiento, dado que faltan del año, siete meses de ejecución del proyecto, se recomienda al proceso evaluar el número de instituciones objetivo, a fin de no sobre ejecutar el indicador para la vigencia.





OBJETIVO: Promover la inclusión de temas de memoria histórica en los planes de estudio de las instituciones educativas

PRODUCTO: Servicio de asistencia técnica para el desarrollo de acciones pedagógicas en memoria histórica

Indicador	Meta Total 2019 - 2021	Acumulado 2019 - 2020	Meta 2021	Avance 2021	Cumplimiento 2021
Instituciones y organizaciones asistidas técnicamente Unidad de medida: Número	174,0000	0,0000	50,0000	38,0000	72%

Actividad	Fuente	Inicial	Vigente	Obligado	Observación
Identificar y programar acciones pedagógicas en memoria histórica con instituciones y organizaciones	PGN Otras Fuentes	\$125.000.000 \$0	\$133.588.754 \$0	\$0 \$0	Los avances realizados en mayo se describen en el anexo REPORTE SPI PEDAGOGIA MAYO 2021.
Realizar acciones pedagógicas en memoria histórica con instituciones y organizaciones	PGN Otras Fuentes	\$314.208.070 \$0	\$305.621.316 \$0	\$119.761.559 \$0	Se realizaron 26 procesos de asistencia técnica durante el mes de mayo. El detalle en el anexo REPORTE SPI PEDAGOGIA ABRIL 2021
TOTAL		\$439.208.070	\$439.208.070	\$119.761.559	

A continuación, se describe los siguientes avances relacionados con las actividades del proyecto reportadas por el proceso de Pedagogía a 31 de mayo de 2021:

Actividad	Avance reportado (Cualitativo)
Identificar y programar acciones pedagógicas en memoria histórica con instituciones y organizaciones	<p>Identificación</p> <ol style="list-style-type: none"> Exhorto departamento de Atlántico: Se realizó la gestión con la secretaria de educación, la secretaria de cultura y la secretaria de gobierno para el desarrollo de la formación Entretejiendo Memorias. Enlace: https://drive.google.com/drive/u/1/folders/1Vg4kOHzm2J2Vbq3q4K6W48DYCCEEFb Exhorto departamento de Arauca: Se realizó la gestión con la secretaria de educación, la secretaria de cultura y la secretaria de gobierno para el desarrollo de la formación Entretejiendo Memorias. Enlace: https://drive.google.com/drive/u/1/folders/1b5qM7bJrTo_4dtT8rulaBB_upyvBwn6 Atendiendo al PQRS Colegio Los Robles: Se gestionó con los profesores solicitantes el desarrollo del taller Memorias Itinerantes con los estudiantes de grado Once. Enlace: https://drive.google.com/drive/u/1/folders/12vEHGjK455kcnsMO5k66zuiuLz4AA2BO Atendiendo al PQRS Colegio Parroquial Nuestra Señora: Se gestionó con los profesores solicitantes el desarrollo del taller Memorias Itinerantes con los estudiantes de grado Once. Enlace: https://drive.google.com/drive/u/1/folders/1N6_GkumRchSgjymoCe5yzECUINxFUY8
Diseñar acciones pedagógicas en memoria histórica con instituciones y organizaciones	<p>2. Diseño:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Como parte del diseño de las acciones formativas, se ha generado una serie de actualizaciones del taller Memorias Itinerantes y Herramientas para sistematizar experiencias de Pedagogía de la Memoria, esto con el fin de generar un acercamiento que responda a profundidad con la necesidad del solicitante. Enlace: https://drive.google.com/drive/u/1/folders/1F66B3P207K5rEiCkXrODxCOj6eUie74l • Por otro lado, la estrategia de pedagogía del Centro Nacional de Memoria Histórica, viene implementando la formación "Entretejiendo Memorias", diseñado y desarrollado por el equipo de Pedagogía del CNMH, es una acción formativa que busca ofrecer herramientas para



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	14 de 23

	abordar la memoria histórica del conflicto armado interno en Colombia.
Desarrollar acciones pedagógicas en memoria histórica con instituciones y organizaciones	Durante el mes de mayo se realizaron 4 espacios formativos que respondieron al acompañamiento de 26 instituciones educativas, esto como respuesta a dos PQRS y dos exhortos provenientes de los departamentos de Atlántico y Arauca. A partir de esto se realizó el taller de Memorias Itinerantes, espacio diseñado y desarrollado por el equipo de Pedagogía del CNMH, siendo esta una acción formativa que busca ofrecer herramientas para el abordaje de la memoria histórica del conflicto armado interno en Colombia, desde distintos puntos de acceso. También se realizó el taller Entretejiendo Memorias diseñado y desarrollado por el equipo de Pedagogía del CNMH, es una acción formativa que busca ofrecer herramientas para abordar la memoria histórica del conflicto armado interno en Colombia, desde distintos puntos de vista.

Fuente: SPI- [202105-2018011000486-08-06-2021_10.35.32 a. m.-Anexos Mayo 2021.zip](#)

Es de resaltar que, para este proyecto, reportado en SPI, el proceso de pedagogía, ha complementado el registro de avance, con los soportes correspondientes a su gestión realizada, cargando en anexos la descripción de sus actividades realizadas. Esta es una buena práctica de cara al ciudadano, que puede consultar de manera completa el avance en cada ítem y la ejecución de los recursos asignados.

CONSOLIDACIÓN DOCUMENTO DE EVALUACIÓN DE LA CAJA DE HERRAMIENTAS.

El Proceso de Pedagogía, promovió para la vigencia 2020, una “evaluación de impacto de la caja de herramientas con docentes del Caquetá, Meta y Norte de Santander con el fin de identificar las acciones para fortalecer la asistencia técnica con este insumo y de promover la creación de nuevos recursos que pudiesen aportar en los nuevos retos identificados”.

Así mismo sobre el Documento informe de evaluación de la Caja de Herramientas realizado, se realizó las siguientes actividades:

- “Se realizó el diseño y validación del instrumento matriz para la emisión de conceptos sobre la evaluación del material pedagógico: Caja de herramientas. Aprender la paz y desaprender la guerra.
- Se gestionó la evaluación y la emisión de un concepto al respecto, con las siguientes organizaciones: -
 - Universidad de la Sabana.
 - Universidad Nacional Abierta y a Distancia.
 - IPAZUD (Universidad Distrital).
- Como resultado, se entregaron dos documentos de evaluación de la caja de herramientas, resultado de la gestión de cierre de convenio con la Universidad de La Sabana y de la gestión adelantada con los miembros del colectivo que son docentes de Facultad de Educación de la Universidad Javeriana.
- Una vez recibidos los instrumentos de evaluación por parte de las instituciones de educación superior: Universidad de La Sabana, Pontificia Universidad Javeriana y Universidad Distrital Francisco José de



Caldas, se procedió a realizar el informe final de evaluación, que desde la "evaluación por parte de expertos" compila y sintetiza los resultados de la misma".

Fuente: <https://centrodememoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2021/06/Informe-RdC-2020-Sector-Inclusion-Social-2.pdf>, Página 89.

Dado que la caja de herramientas, es uno de los proyectos bandera del proceso, se recomienda socializar al interior del CNMH los resultados obtenidos de su evaluación en lo concerniente al impacto, las acciones requeridas para fortalecer las asistencias técnicas, así como la identificación de necesidades y recursos que permitan apuntar a la entidad al cumplimiento de nuevos retos.

ESTADO DE LAS REDES DE BIBLIOTECAS PÚBLICAS Y PRIVADAS VINCULADAS A LA ESTRATEGIA DE APROPIACIÓN SOCIAL DE MEMORIA HISTÓRICA - CONVENIOS SUSCRITOS.



Para la vigencia 2020, el proceso de Pedagogía suscribió los siguientes dos convenios:

Convenio No. 406 de 2020, UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS – CNMH.

Bajo la figura de un convenio marco de cooperación académica, con una fecha de suscripción del 20 de noviembre de 2020 y de finalización del 19 de noviembre de 2021, con el objeto de: "El presente convenio tiene por objeto establecer una cooperación entre UDFJC y CNMH, para el desarrollo de actividades académicas sobre temas relacionados con el proceso de formación pedagógica y generar espacios de discusión alrededor la enseñanza de la historia, la pedagogía de la memoria y la apropiación social de la memoria histórica a partir de la evaluación de la Caja de Herramientas, la elaboración de productos académicos para ser publicados, la realización de actividades formativas académicas en conjunto, y una estrategia de comunicaciones en medios de comunicación institucionales."

"A través del trabajo conjunto con el Instituto para la Pedagogía, la Paz y el Conflicto Urbano de la Universidad Distrital (Ipazud), unidad académica que busca educar y generar iniciativas de proyección social en torno a la paz, la memoria, el conflicto armado y la ciudadanía, el CNMH consolidará proyectos, redes y sinergias con la comunidad académica para la apropiación social de la memoria histórica.



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	16 de 23

“La alianza con la Universidad Distrital representa el esfuerzo conjunto entre dos instituciones públicas que, si bien tienen misionariedades distintas, comparten el interés de posicionar la comprensión de los fenómenos sociales del país. De manera específica, el Ipazud y el CNMH han trabajado históricamente en torno a una comprensión amplia del conflicto armado interno, por lo que es un punto de convergencia”¹

Convenio No. 417-2020 MUNICIPIO DE MAICAO "LA GUAJIRA"- CNMH

Este es un convenio interadministrativo, suscrito a partir del 16 de diciembre de 2020 y con fecha de finalización del 30 de junio de 2021, tiene por objeto: “Aunar esfuerzos para desarrollar acciones pedagógicas, de distribución, circulación y promoción conjuntas, de productos y publicaciones generados desde el CNMH para la apropiación social de la memoria histórica en el marco de las Bibliotecas Públicas del Municipio de Maicao.”

REDES DE BIBLIOTECAS PÚBLICAS Y PRIVADAS VINCULADAS A LA ESTRATEGIA DE APROPIACIÓN SOCIAL DE MEMORIA HISTÓRICA

✓” Se gestionaron y ejecutaron reuniones para realizar alianzas donde se desarrollan tres ejes (Colecciones del CNMH, Colectivo de Apropiación Social de la Memoria Histórica, Museo).

✓ Como resultado de la gestión se lograron alianzas con 4 redes y con 1 de ellas la concreción de un convenio interinstitucional. Además, con la Redes de Comfenalco, Colsubsidio, Bibliotecas de Medellín, Bibliotecas de La Guajira, Bibliotecas Maicao; se realizó de manera virtual el Taller Entretejiendo Memorias. Logrando la participación de 3 departamentos, 20 municipios, 38 participantes y cubriendo 35 bibliotecas.”²

Para la vigencia 2021, el proceso tenía proyectado gestionar la celebración de dos convenios más, sin embargo, teniendo en cuenta que los tiempos para la suscripción de convenios específicos y su respectiva implementación sobrepasa los tiempos establecidos para la presente vigencia, se solicitó la modificación de la meta a un convenio a reportar en el cuarto trimestre.

La Caja de Herramientas.



¹ <https://centrodehistoriahistorica.gov.co/cnmh-y-universidad-distrital-firman-convenio-de-cooperacion/>

² <https://centrodehistoriahistorica.gov.co/wp-content/uploads/2021/06/Informe-RdC-2020-Sector-Inclusion-Social-2.pdf>



“Un viaje por la memoria histórica: aprender la paz y desaprender la guerra, es un conjunto de metodologías y de secuencias pedagógicas que tienen como objetivo debatir la memoria histórica del conflicto armado colombiano en el ámbito escolar. Desde ellas, proponemos una ruta inductiva –con una perspectiva pluralista, no dogmática, con enfoque diferencial y de acción sin daño– para que maestros, maestras y estudiantes del país, generen espacios de reflexión sobre el pasado contencioso y la respuesta valiente, esperanzadora e inspiradora de las víctimas, colectivos, organizaciones sociales y de derechos humanos, entre otros, frente a los vejámenes de la guerra en Colombia.

La construcción de las metodologías ha sido un esfuerzo colectivo desde el 2012, entre profesionales del Centro Nacional de Memoria Histórica (CNMH), expertos en pedagogía, docentes y estudiantes de diversos territorios de Colombia”. Fuente: <https://centrodememoriahistorica.gov.co/micrositios/un-viaje-por-la-memoria-historica/>

LOS 12 LIBROS DE LA CAJA DE HERRAMIENTAS EN SU III EDICIÓN:

- ✓ Los caminos de la memoria histórica
- ✓ Recorridos de la memoria histórica en la escuela
- ✓ Portete el camino hacia la paz, el reconocimiento de nuestra diversidad
- ✓ Guía para maestros y maestras _ Portete
- ✓ El salado, Montes de maría- Tierra de luchas y contrastes.
- ✓ Guía para maestros y maestras - El salado, Montes de maría.



Herramientas para la comprensión de las dinámicas del conflicto armado en Colombia

Análisis de contextos: Herramienta para la comprensión del conflicto armado colombiano

Cifra: los registros estadísticos del conflicto armado colombiano

Daños: análisis de los impactos del conflicto armado colombiano

Memorias y resistencias: iniciativas de las víctimas del Conflicto armado en Colombia



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	18 de 23

Un cuento para niños y niñas:



Es un cuento en el que, a través de una historia de osos y pingüinos, se abre un espacio para conversar asuntos necesarios con niños y niñas como el desplazamiento, la discriminación, la exclusión, las resistencias, el retorno y el arraigo al territorio.

Para el 2021, El proceso de Pedagogía en memoria histórica, busca con la colaboración del observatorio y la Dirección de acuerdos de la verdad, exponer la catedra memoria histórica de manera masiva. Adicionalmente la Universidad distrital y otras dos nuevas universidades implementaran la catedra como electiva libre.

DISTRIBUCIÓN DE PUBLICACIONES – CNMH.



catálogo de publicaciones en **texto, audio, video** y **multimedia**

<https://centrodememoriahistorica.gov.co/publicaciones/>

El proceso de Pedagogía, dada su transversalidad al interior del CNMH, **ha encontrado debilidades referentes con la distribución de publicaciones, así como en lo concerniente con la obtención de las mismas cuando se requieren, por lo anterior en pro de fortalecer esta actividad** se encuentra trabajando en conjunto con los procesos de Recursos Físicos y Comunicaciones en temas como: la actualización de - DMH-PC-001 V2 Política de distribución.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	19 de 23

Adicionalmente un profesional contratista de Comunicaciones y uno de Pedagogía están adelantando actividades referentes a:

- Actualización del inventario de publicaciones del CNMH
- Creación del cuadro de inventarios que incluye ítems relevantes como: Tipo de material, ISBN, Nombre SYSMAN- Nombre real, Código de publicación, Código Sysman, Precio, Vlr Material, Código sugerido para catalogación, cantidad y Campo observaciones en el cual diligenciar información adicional y relevante a cada publicación, en la cual se pueden escribir temas como por qué algunas de estas no se pueden distribuir.
- En reunión realizada en el desarrollo de esta auditoría, también surgió la necesidad de establecer y estandarizar, como se efectúa en los casos que aplique el envío de estas publicaciones fuera del país.
- Diagnostico SYSMAN, en pro de conocer lo físico ubicado en la Bodega OIKOS y lo que está en el sistema del CNMH, buscando identificar faltantes y sobrantes. A su vez lograr la identificación de lo que a la fecha se encuentra obsoleto y debe ser dado de baja. Lo anterior en pro de conocer el stop por publicación y las necesidades reales de reimpresión de las mismas. Toda esta información será socializada con el centro de documentación del CNMH, quien es el reposito legal en la entidad de las publicaciones realizada por el centro, con el fin de cruzar y actualizar la información.

Por parte del proceso de recursos Físicos, se encuentra adelantando acciones referentes a:

- Ajuste al proceso de ingreso y salida
- Capacitación en manejo del Sysman a la persona delegada para el manejo de estas publicaciones, así como el acceso al sistema de Control de inventarios, salidas y reportes.
- Centralización de la información en el Sysman y su ajuste correspondiente en el proceso, a su vez, esta área expreso su compromiso respecto de los requerimientos a realizar por Pedagogía y comunicaciones en pro de mejorar la distribución de publicaciones.

Está pendiente por parte de comunicaciones, realizar la divulgación de lo concerniente al interior del CNMH, una vez se encuentre la Política actualizada.

La realización de todas las actividades anteriormente descritas, buscan optimizar el proceso de distribución de publicaciones en el CNMH, así como conocer en tiempo real el stop de las mismas y las necesidades de las áreas.

Es de resaltar dado que, en este momento, se están desarrollando las actividades correspondientes a diagnóstico y sus actualizaciones derivadas, el resultado de estas acciones y su socialización al interior del CNMH se evaluará, en la auditoría a efectuarse al proceso de Difusión de memoria histórica para la vigencia actual, acorde con lo establecido en el Plan Anual de Auditoría de Control Interno.

GRADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES DISPUESTAS PARA GESTIÓN DOCUMENTAL.

Respecto de los instrumentos de gestión documental el proceso de Pedagogía, tiene publicada las tablas de retención documental – TRD, en el enlace: <https://centrodememoriahistorica.gov.co/descargas/transparencia/documentos-2018/direccion-general2018.pdf>, con relación al Formato único de inventario documental – FUID, se evidenció que se encuentra publicado https://centrodememoriahistorica.gov.co/descargas/transparencia/documentos-2019/fuid_pedagogia.pdf, en atención a la aplicación de las tablas de retención documental convalidadas para el CNMH.

Dado que instrumentos como los Registros de activos de información y el Índice de Información Clasificada y Reservada, fueron elaborados en la vigencia 2017, se insta al proceso a realizar la validación de los mismos, con la asesoría del área TIC de la DAYF, a fin de efectuar validación si los mismos son susceptibles de actualización.

Registro de Activos de Información					
Nombre Sujeto obligado: CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTÓRICA			Nombre del Responsable: MARÍA EMMA WILLS		
Fecha de elaboración: JUNIO 28 DE 2017			Fecha de actualización:		
Nombre o título de categoría de Información (Término con que se da a conocer el nombre o asunto de la información)	Descripción (Define brevemente de qué se trata la información)	Idioma (Idioma, lengua o dialecto en que se encuentra el activo)	Medio de Conservación y/o soporte (Electrónico Físico/Electrónico)	Formato (la forma, tamaño o modo en la que se presenta la información: hoja de cálculo, imagen, audio, video, documento de texto)	Información publicada o disponible (señalar dónde está publicada y/o dónde se puede consultar o solicitar)
PROYECTOS	Esta serie documental recoge todos los proyectos desarrollados y liderados por el Área de Pedagogía	Español	Físico/Electrónico	Hoja de cálculo, imagen, audio, video, documento de texto	Archivo de gestión

CONCLUSIONES

- Se pudo evidenciar con corte a la fecha de realización de la auditoria, el cumplimiento del plan de acción y de los compromisos derivados de las acciones que se han desarrollado por parte de todos los servidores públicos del Proceso de Pedagogía en memoria histórica, se aprecia el compromiso con las labores misionales encomendadas desde la Dirección General del CNMH.
- Como resultado de la evaluación, se evidenció que el proceso de Pedagogía, no obstante, cuenta con procedimientos definidos, en el SIG, los mismos están en proceso de actualización.
- Mediante presentación realizada por la asesora, ante el equipo auditor se dio a conocer las características del proceso y se generó el compromiso de entrega de la información referente a la documentación existente y consistente en actas, informes y comunicaciones realizadas, a su vez comunicó las acciones a desarrollar en la vigencia y las debilidades sobre las que trabaja actualmente a fin de optimizar su gestión.
- Observada la gestión del Proceso de Pedagogía en Memoria histórica, en pro de dar cumplimiento a las metas de la vigencia 2021, se concluye que acorde con la programación de metas efectuadas con corte

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	21 de 23

al primer trimestre, se encuentran dentro del tiempo de ejecución, sin embargo, se insta al proceso a realizar validación de la formulación de los indicadores a cargo, a fin optimizar su medición.

FORTALEZAS

Se evidenció en realización de la auditoría, que los servidores públicos del Proceso de Pedagogía en Memoria Histórica, demuestran compromiso para con el desarrollo de las actividades encaminadas a minimizar riesgos potenciales.

Se evidencia Compromiso, disposición y tiempo de los auditados. Teniendo en cuenta las oportunidades de mejora detectadas en el presente informe, a fin de no incidir en su nivel de efectividad, se recomienda elaborar un plan de mejoramiento, el cual permita evidenciar las acciones tanto correctivas como preventivas indicadas.

MATRIZ PARA PLAN DE MEJORAMIENTO

A continuación, se relacionan las acciones que deben llevarse a PLAN DE MEJORAMIENTO. Para el efecto los responsables de las acciones deben realizar el diligenciamiento del FORMATO CIT-FT-001 Plan de mejoramiento V4, el cual se encuentra en la Intranet en el Sistema Integrado de Gestión, dentro del proceso de Control Interno. Según el procedimiento interno CIT-PR-002 Formulación Plan de mejoramiento V4, se debe remitir el FORMATO debidamente diligenciado dentro de los ocho (8) días contados partir de la recepción del informe.

No	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	RECOMENDACION
	En la revisión efectuada a través de la intranet, de los procedimientos asociados al Proceso de Pedagogía en Memoria Histórica, se evidenció que los mismos se encuentran desactualizados, dado que no describen el quehacer actual del mismo, situación que puede generar debilidades en su gestión interna.	La Oficina Asesora de Planeación, informa que a la fecha el proceso de pedagogía, conoce los lineamientos generales para iniciar el proceso de actualización y levantamiento de procedimiento de ser necesario, por lo que se recomienda dar continuidad a esta actividad a fin de incluir en el mismo, las últimas normativas que le correspondan y actualizar los correspondientes Documentos y/o registros, adicionalmente se debe realizar posterior a la finalización de esta labor revisión de la caracterización del proceso asociado, a fin de que los cambios se reflejen en la misma.
	Es importante resaltar que finalizada la revisión efectuada a los 5 indicadores propuestos por el proceso para la vigencia 2021, se evidenció que cuatro de estos indicadores, son numéricos, es decir: <i>se refieren a conteos de hechos realizados, sin relacionarse con variable alguna</i> . Dado que	Por lo anterior, se recomienda al proceso efectuar la revisión de la formulación de los indicadores actuales a su cargo y examinar en conjunto con la Oficina Asesora de Planeación la viabilidad, de realizar los ajustes correspondientes y lograr

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	22 de 23

<p>esta situación fue motivo de hallazgo por la Contraloría General de la República en auditoría realizada al CNMH, para las vigencias 2015 y 2016, bajo la óptica de lo establecido en la Guía para la construcción y análisis de Indicadores de Gestión – DAFP v4, que establece: Un indicador, Es una representación (cuantitativa preferiblemente) establecida mediante la relación entre dos o más variables, a partir de la cual se registra, procesa y presenta información relevante con el fin de medir el avance o retroceso en el logro de un determinado objetivo en un periodo de tiempo determinado, ésta debe ser verificable objetivamente, la cual al ser comparada con algún nivel de referencia (denominada línea base) puede estar señalando una desviación sobre la cual se pueden implementar acciones correctivas o preventivas según el caso.</p>	<p>optimizar la forma de su medición, en pro de optimizar esta herramienta de seguimiento y acoger lo dispuesto por los órganos de control a la Entidad, en atención a que esta situación ya fue acción susceptible de un plan de mejoramiento.</p>
---	---

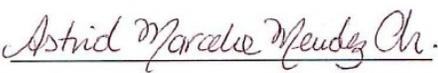
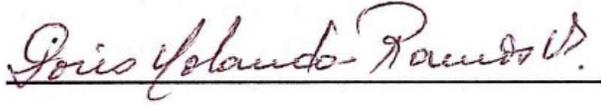
OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Se recomienda al proceso continuar con el seguimiento y control permanente al avance de las actividades y el alcance de los productos esperados, de tal forma, que trimestralmente se evalúen los resultados programados vs Ejecución, tomando las debidas, medidas de mejoramiento para el cumplimiento de los productos o actividades.
- Control Interno recomienda que los procesos, conviertan la autoevaluación en cada dependencia, en un mecanismo de verificación y evaluación, que le permitirá al CNMH medirse oportunamente y proveer la información necesaria para establecer si las medidas y controles implementados funcionan efectivamente o si existen desviaciones, que afecten su propósito, puede dejarse evidencia en las actas internas de gestión establecidas en la Resolución Interna No. 117 de 2015
- Se recomienda a las dependencias tener en cuenta todas las observaciones y recomendaciones registradas en el informe, teniendo en cuenta las situaciones evidenciadas, para que se realicen por cada una los ajustes que se consideren pertinentes para su mejoramiento.
- Se recomienda continuar con el fortalecimiento al seguimiento de las metas trimestrales y generales establecidas en los planes de acción, de tal manera que se realicen los ajustes que correspondan para garantizar un cumplimiento lo más acorde posible con lo planeado

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Auditoría	CÓDIGO:	CIT-FT-002
		VERSIÓN:	003
		PÁGINA:	23 de 23

- Los riesgos asociados al proceso, deben tener especial seguimiento a sus actividades a ejecutar a fin de que estas permitan mitigar o eliminar el riesgo y cumplir con los controles registrados. Esta situación será objeto de seguimiento por Control Interno en próximas auditorías y/o seguimientos.
- Se recomienda continuar con la aplicación de controles por parte del proceso de pedagogía, para garantizar la ejecución de las actividades propuestas en la planeación.

FIRMAS RESPONSABLES

Auditor:  <hr style="width: 30%; margin-left: auto; margin-right: auto;"/> <p style="text-align: center;">Astrid Marcela Méndez Chaparro Profesional universitario C. I</p>	Vo. Bo.  <hr style="width: 30%; margin-left: auto; margin-right: auto;"/> <p style="text-align: center;">Doris Yolanda Ramos Vega – Asesora de Control Interno</p>
---	---