

 **PDF Complete**  
Your complimentary use period has ended.  
Thank you for using PDF Complete.  
[Click Here to upgrade to Unlimited Pages and Expanded Features](#)



**CONTRALORÍA**  
DE BOGOTÁ, D.C.

**Al rescate de la moral y la ética pública**

**INFORME DE AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL  
MODALIDAD ESPECIAL**

**SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**

**SED - INSTITUCIÓN EDUCATIVA DISTRITAL  
Í AGUSTIN NIETO CABALLEROÍ**

**PERIODO AUDITADO VIGENCIAS 2005 Y 2006**

**PLAN DE AUDITORÍA DISTRITAL 2010  
CICLO I**

**DIRECCIÓN SECTOR EDUCACIÓN, CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE**

**ABRIL DE 2010**

 **PDF Complete**  
Your complimentary use period has ended.  
Thank you for using PDF Complete.  
[Click Here to upgrade to Unlimited Pages and Expanded Features](#)



**CONTRALORÍA**  
DE BOGOTÁ, D.C.

Al rescate de la moral y la ética pública

**AUDITORÍA ESPECIAL  
A LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA DISTRITAL  
Í AGUSTIN NIETO CABALLEROÍ**

Contralor de Bogotá	Miguel Ángel MoralesRussi Russi
Contralor Auxiliar	Victor Manuel Armella Velásquez
Director Sectorial	Mauro A. Aponte Guerrero
Subdirector de Fiscalización de Educación	Claudia Gómez Morales
Asesora Jurídica	Carmen Luz Vargas Silva
Equipo de Auditoria	Luis Camilo Dueñas Niño (Líder) Rosalba Rocio Corredor Ortega Daniel Camacho Plazas Gladys Villate Monroy Pedro Ignacio Becerra Perea

 *Your complimentary use period has ended. Thank you for using PDF Complete.*

[Click Here to upgrade to Unlimited Pages and Expanded Features](#)



**CONTRALORÍA**  
DE BOGOTÁ, D.C.

Al rescate de la moral y la ética pública

<b>CONTENIDO</b>	<b>Página</b>
<b>1. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA</b>	<b>1</b>
<b>2. VALORACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO</b>	<b>2</b>

## 1. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.

El objetivo general de la auditoría de seguimiento, consiste en evaluar el cumplimiento de las acciones correctivas presentadas por las Instituciones Educativas Distritales en los formatos de planes de mejoramiento, resultantes de los seguimientos y las auditorías realizadas a las vigencias fiscales 2005, 2006, 2007 y 2008, en dichas entidades verificando su incidencia en el mejoramiento de la gestión fiscal.

Esta evaluación se encuentra enmarcada bajo los lineamientos de las Resolución 029 del 3 de noviembre de 2009, procedimiento para la conformidad y seguimiento al plan de mejoramiento, código 4015, versión 7.0 y la Resolución 021 del 9 de noviembre de 2007, que regula lo pertinente a los planes de mejoramiento.

El plan de mejoramiento suscrito por la IED AGUSTIN NIETO CABALLERO, presentó ocho (8) hallazgos abiertos, que incluyeron tres (3) relacionados con presupuesto, tres (3) con contratación, uno (1) con planta física y uno (1) con sistemas de información. Una vez efectuado el seguimiento al plan de mejoramiento y verificado el cumplimiento de las acciones correctivas, se cerraron todos los hallazgos.

En términos generales, se observó una mejora sustancial en la gestión del colegio frente al tema presupuestal, en especial en la aprobación y liquidación del presupuesto dentro de los términos establecidos en la normatividad que le es aplicable. Corrigió lo relacionado con el tema contractual, en particular con lo de arrendamiento del espacio para tienda escolar, como informes anuales de gestión y de seguimiento. Se realizaron mejoras en el tema de los sistemas de información, dotación de equipos, acceso a la Internet y actualización de software, lo cual se cumplió en el término establecido.

En la evaluación del plan de mejoramiento del colegio, se determinó que en cuanto a PROMEDIO fue Cumplido y en CUMPLIMIENTO fue Eficaz.



## 2. VALORACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.

Cuadro No. 1  
Valoración Plan de Mejoramiento

Componente	Hallazgo	Actividades Evaluadas	Puntaje Máximo	Puntaje Asignado	Estado de la Acción	Observaciones
Presupuesto	1.3.4.	1	2	2	CERRADA	
	1.3.5.	1	2	2	CERRADA	
	1.3.7.	4	8	8	CERRADA	
Contratación	1.4.3.2.	1	2	2	CERRADA	
	1.4.4.4.	1	2	2	CERRADA	
	1.4.4.5.	1	2	2	CERRADA	
Planta física	1.10.1.	11	22	22	CERRADA	
Sistemas de información	1.11.1.1.	1	2	2	CERRADA	
Total Acciones Correctivas		21	42	42		

Fuente: Informe de seguimiento al plan de mejoramiento.

Promedio: Total puntos obtenidos dividido Total de actividades evaluadas.  
 $42 / 21 = 2.0$   
 Cumplido.

Porcentaje de cumplimiento: Promedio X 100 / 2  
 $2.0 \times 100 / 2 = 100\%$   
 Eficaz.