

 **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 EL PORVENIRÍ**

PERIODO AUDITADO VIGENCIAS 2005 Y 2006

**PLAN DE AUDITORÍA DISTRITAL 2010
CICLO I**

DIRECCIÓN SECTOR EDUCACIÓN, CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE

ABRIL DE 2010

 *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.

**AUDITORÍA ESPECIAL
A LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA DISTRITAL
Í EL PORVENIRÍ**

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.

CONTENIDO	Página
1. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	1
2. VALORACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2

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 EL PORVENIR presentó 3 hallazgos para seguimiento, que incluyeron uno (1) relacionado con consejo directivo y dos (2) con contratación. Una vez efectuado el seguimiento al plan de mejoramiento y verificado el cumplimiento de las acciones correctivas, se dejó abierta la relacionada con el hallazgo 1.2.1., y se cerraron los hallazgos 1.4., y 1.4.7.

En términos generales, se observó que no se evidenciaron acciones tendientes a subsanar los aspectos registrados en el Hallazgo 1.2.1., relacionado con Consejo Directivo, por lo cual queda Abierto.

Se aprobó el acuerdo de reglamento interno del consejo directivo, compras, presupuesto y contratación. El tema de la destinación de los recursos de tienda escolar, se esclareció con la entrada en vigencia del Decreto 4791 de 2008. Sin embargo, se contrató el servicio profesional de revisor fiscal para la vigencia 2008 por \$2.800.000.

En la evaluación del plan de mejoramiento del colegio, se determinó que en PROMEDIO fue Cumplido Parcialmente y el PORCENTAJE fue Parcialmente 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
Consejo Directivo	1.2.1.	1	2	0	ABIERTA	
Contratación	1.4.	1	2	2	CERRADA	
	1.4.7.	1	2	2	CERRADA	
Total Acciones Correctivas		3	6	4		

Fuente: Informe de seguimiento al plan de mejoramiento.

Promedio: Total puntos obtenidos dividido Total de actividades evaluadas.
 $4 / 3 = 1.33$
 Cumplimiento parcial.

Porcentaje de Cumplimiento: Promedio X 100 / 2
 $1.33 \times 100 / 2 = 66.6\%$
 Parcialmente Eficaz.