

 **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 LA AMISTADÍ**

**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.

**AUDITORÍA ESPECIAL  
A LA INSTITUCION EDUCATIVA DISTRITAL  
Í LA AMISTADÍ**

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 Rocío 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.

<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 LA AMISTAD presentó cinco (5) hallazgos abiertos, que incluyeron tres (3) relacionados con consejo directivo, uno (1) con presupuesto y uno (1) con contratación. Una vez efectuado el seguimiento al plan de mejoramiento suscrito por el colegio 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 del control interno del consejo directivo, en especial en la aprobación del plan de compras y en el reglamento interno del consejo directivo, como lo establece la normatividad que le es aplicable y en la evaluación institucional. Se dio cumplimiento legal en el tema presupuestal en cuanto al proyecto, aprobación y liquidación y se adelantó el inventario de la institución en coordinación entre el contador y el almacenista y se puso al día el inventario de los elementos pertenecientes al colegio.

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
Consejo directivo	1.1.2.	3	6	6	CERRADA	
	1.1.5.	3	6	6	CERRADA	
	1.1.6.	1	2	2	CERRADA	
Presupuesto	1.2.1.	3	6	6	CERRADA	
Contratación	1.3.8.	1	2	2	CERRADA	
Total Acciones Correctivas		11	22	22		

Fuente: Informe de seguimiento al plan de mejoramiento.

Promedio: Total puntos obtenidos dividido Total de actividades evaluadas.  
 $22 / 11 = 2.0$   
 Cumplido.

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