

 **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 TOM ADAMSÍ**

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.

Al rescate de la moral y la ética pública

**AUDITORÍA ESPECIAL
A LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA DISTRITAL
Í TOM ADAMSÍ**

Contralor de Bogotá	Miguel Ángel Morales Russi 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

 **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

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 Tom Adams, presentó siete (7) hallazgos para seguimiento, que incluyeron dos (2) relacionados con consejo directivo, uno (1) con presupuesto, tres (3) con contratación y una (1) con estados contables e inventarios. una vez efectuado el seguimiento al plan de mejoramiento y verificado el cumplimiento de las acciones correctivas se cerraron todos los hallazgos.

Se verificó gestión orientada a ejercer un mejor control interno al nivel de consejo directivo, por cuanto se acogieron las acciones correctivas registradas en el plan de mejoramiento, como aprobación del plan de compras y el reglamento institucional interno de presupuesto, compras, contratación de servicios personales, control interno, manejo de inventarios y contratación menor a 20 smlmv. También se llevaron a consejo directivo para su aprobación los estados contables del colegio, los cuales fueron dictaminados por el revisor fiscal.

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.	1	2	2	CERRADA	
	1.1.4.1	1	2	2	CERRADA	
Presupuesto	1.3.7.	1	2	2	CERRADA	
Contratación	1.4.2.	1	2	2	CERRADA	
	1.4.3.	1	2	2	CERRADA	
	1.4.6.	1	2	2	CERRADA	
Contabilidad e inventarios	1.5.1.	1	2	2	CERRADA	
Total Acciones Correctivas		7	14	14		

Fuente: Informe de seguimiento de plan de mejoramiento.

Promedio: Total puntos obtenidos dividido Total de actividades evaluadas.

$$14 / 7 = 2.0$$

Cumplido.

Porcentaje de cumplimiento:

$$\text{Promedio} \times 100 / 2$$

$$2.0 \times 100 / 2 = 100\%$$

Eficaz.