
 <p><b>CONTRALORIA</b> MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>Justicia Fiscal con compromiso Social</i></p>	<b>INFORME FINAL</b> <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-8</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 1 de 13</b>

**INFORME FINAL DE AUDITORIA**

**MODALIDAD ESPECIAL**

**INSTITUCION EDUCATIVA**

**VIGENCIA 2019**

 <p><b>CONTRALORIA</b> MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>Justicia Fiscal con compromiso Social!</i></p>	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 2 de 13</b>


**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS**

Dosquebradas, diciembre 18 del 2020

**INSTITUCION EDUCATIVA  
PABLO SEXTO**


**MARGARITA MARIGA GALLEGO GUTIERREZ**  
Contralora Municipal de Dosquebradas (E)

Equipo Auditor  
**LIZETH JHOANNA CASTAÑEDA JARAMILLO**  
Auditora de apoyo

 <p><b>CONTRALORIA</b> MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>¡Gestión Fiscal con compromiso Social!</i></p>	<p align="center"><b>INFORME PRELIMINAR</b></p> <p align="center"><b>AUDITORÍA ESPECIAL</b></p>	<p align="center"><b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b></p>
		<p align="center"><b>Página 3 de 13</b></p>


## TABLA DE CONTENIDO

<b>1. DICTAMEN DE LA AUDITORIA ESPECIAL .....</b>	<b>7</b>
<b>1.1 CONTROL DE GESTIÓN .....</b>	<b>7</b>
<b>2. RESULTADO DE LA AUDITORIA .....</b>	<b>8</b>
<b>2.1 COMPONENTE CONTROL DE GESTION: .....</b>	<b>8</b>
2.2.1 Factor Gestión Contractual:.....	8
2.2.3 Factor Legalidad .....	11
<b>3. OTRAS ACTUACIONES .....</b>	<b>12</b>
<b>3.1 SEGUIMIENTO A DENUNCIAS .....</b>	<b>12</b>
<b>4. BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL .....</b>	<b>12</b>
<b>5. CONSOLIDACION DE HALLAZGOS.....</b>	<b>12</b>
<b>6. ANEXOS.....</b>	<b>13</b>

 <p>CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>¡Gestión Fiscal con compromiso Social!</i></p>	<p><b>INFORME PRELIMINAR</b></p> <p><b>AUDITORÍA ESPECIAL</b></p>	<p><b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b></p>
		<p><b>Página 4 de 13</b></p>

## **CONTENIDO DE TABLAS**

TABLA 1. MATRIZ DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN FISCAL.....	7
TABLA 2. FACTORES EVALUADOS.....	7
TABLA 3. EVALUACIÓN A LA GESTIÓN CONTRACTUAL.....	8
TABLA 4. RELACIÓN CONTRATOS VIGENCIA 2019.....	9
TABLA 5. RELACIÓN DE ACUERDO CON LA TIPOLOGÍA Y OBJETO CONTRACTUAL .....	10
TABLA 6. RELACIÓN DE LOS CONTRATOS DE LA MUESTRA. ....	11
TABLA 9. MATRIZ DE LEGALIDAD.....	12

 <p>CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>Gestión Fiscal con compromiso Social!</i></p>	<p style="text-align: center;"><b>INFORME PRELIMINAR</b></p> <p style="text-align: center;"><b>AUDITORÍA ESPECIAL</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b></p>
		<p style="text-align: center;"><b>Página 5 de 13</b></p>

DOSQUEBRADAS, 18 DE DICIEMBRE DEL 2020

Señor  
**LUIS FERNANDO MARULANDA RIVERA**  
Rector  
Institución Educativa  
**PABLO SEXTO**  
Ciudad

Asunto: Carta de Conclusiones

La Contraloría Municipal de Dosquebradas, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría Especial a la Institución Educativa **PABLO SEXTO** vigencia 2019, a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad y valoración de los costos ambientales (Cumplimiento de las normas internas y externas aplicables, y efectividad de los controles en los componentes evaluados, **Control de la Gestión**, en sus factores: **Gestión Contractual**: En sus especificaciones técnicas en la ejecución de los contratos; deducciones de Ley, objeto contractual, labores de interventoría y seguimiento; liquidación de contratos. **Legalidad**: **Cumplimiento** de normas externas e internas aplicables al componente evaluado.


Los resultados de las evaluaciones y el contenido de la información suministrada, son responsabilidad de la entidad evaluada, la misma es analizada por la Contraloría Municipal de Dosquebradas, quien es responsable de producir un informe de Auditoría Especial que contenga el concepto sobre el examen practicado.

El informe final contiene la evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de Auditoría generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos de auditoría establecidos por la Contraloría Municipal de Dosquebradas, de acuerdo con ellas, se planeó y ejecutó el trabajo, de forma tal que el examen practicado proporciona una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría Municipal de Dosquebradas.

### **CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO**

La Contraloría Municipal de Dosquebradas como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que para la vigencia 2019 la Gestión Fiscal de la **Institución Educativa Pablo Sexto, del Municipio de Dosquebradas**, en el

 <p>CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>¡Gestión Fiscal con compromiso Social!</i></p>	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 6 de 13</b>


componente de Control de Gestión es FAVORABLE con una calificación total de **99,8** de 100, resultante de ponderar los factores que se relacionan en el capítulo 2, Resultados de la Auditoria:

Atentamente,



**MARGARITA MARIA GALLEGO GUTIERREZ**  
Contralora Municipal (E)

REVISÓ: María del Pilar Loaiza Hincapié  
Proyectó: Lizeth Jhoanna Castañeda Jaramillo

	<b>INFORME FINAL</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-8</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 7 de 13</b>

## 1. DICTAMEN DE LA AUDITORIA ESPECIAL

### 1.1 CONTROL DE GESTIÓN

La Contraloría Municipal de Dosquebradas, como resultado de la Auditoría Especial a la **Institución Educativa Pablo Sexto** de Dosquebradas para la vigencia 2019, emite un concepto sobre el control de Gestión **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación de **99,8** puntos de 100, resultante de ponderar los factores que se relacionan a continuación:

Tabla 1. Matriz de evaluación de Gestión Fiscal

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL			
ENTIDAD AUDITADA: I.E. PABLO SEXTO			
VIGENCIA AUDITADA: 2019			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
<a href="#">1. Control de Gestión</a>	99,8	1	99,8
<a href="#">2. Control de Resultados</a>	0,0	0	0,0
<a href="#">3. Control Financiero</a>	0,0	0	0,0
Calificación total		1,00	<b>99,8</b>
Fenecimiento	FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	FAVORABLE		


Fuente: Matriz de Calificación. I.E. Pablo Sexto Dosquebradas vigencia 2019

El componente y sus factores evaluados durante la auditoría modalidad especial, se relacionan en el siguiente cuadro en el que se tienen en cuenta los principios de la Ley 42 de 1993 a los cuales arrojaron un puntaje de 99,8 para el Factor Gestión Contractual y 99,9 para el factor de Legalidad.

Tabla 2. Factores Evaluados

EVALUACIÓN FACTORES			
TABLA 1			
CONTROL DE GESTIÓN			
ENTIDAD AUDITADA			
VIGENCIA			
Factores	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
<a href="#">1. Gestión Contractual</a>	100,0	0,80	80,0
<a href="#">2. Rendición y Revisión de la Cuenta</a>	0,0	0,00	0,0
<a href="#">3. Legalidad</a>	99,0	0,20	19,8
<a href="#">4. Gestión Ambiental</a>	0,0	0,00	0,0
<a href="#">5. Tecnologías de la comunica. y la inform. (TICS)</a>	0,0	0,00	0,0
<a href="#">6. Plan de Mejoramiento</a>	0,0	0,00	0,0
<a href="#">7. Control Fiscal Interno</a>	0,0	0,00	0,0
Calificación total		1,00	<b>99,8</b>
Concepto de Gestión a emitir	Favorable		
RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO DE GESTIÓN			
Rango	Concepto		
80 o más puntos	Favorable		
Menos de 80 puntos	Desfavorable		

Fuente: Matriz de Calificación. I.E. Pablo Sexto Dosquebradas vigencia 2019

	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 8 de 13</b>

## 2. RESULTADO DE LA AUDITORIA

### 2.1 COMPONENTE CONTROL DE GESTION:

La Contraloría Municipal de Dosquebradas como resultado de la auditoria adelantada a la Institución **Educativa Pablo Sexto**, determina que el concepto del Control de **Gestión Eficiente**, como consecuencia de la evaluación de los siguientes factores:

#### 2.2.1 Factor Gestión Contractual:

Como resultado de la Auditoria Especial adelantada, la opinión de la gestión en la Ejecución Contractual, es **Eficiente**, como consecuencia de los siguientes hechos debido a la calificación de **100** de 100 puntos posibles, resultante de ponderar los aspectos que se relacionan a continuación.

El cumplimiento de las especificaciones técnicas, muestra un puntaje de 50,0, cumplimiento de deducciones de ley 5,0, cumplimiento del objeto contractual 20,0, Labores de Interventoría y seguimiento 20,0 y liquidación de los Contratos 5,0.

Tabla 3. Evaluación a la Gestión Contractual.

EVALUACIÓN VARIABLES											
<b>TABLA 1-1</b> <b>GESTIÓN CONTRACTUAL</b> <b>ENTIDAD AUDITADA: I.E. PABLO SEXTO</b> <b>VIGENCIA: 2019</b>											
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIONES EXPRESADAS POR LOS AUDITORES								Promedio	Ponderación	Puntaje Atribuido
	Prestación Servicios	q	Contratos Suministros	q	Contratos Consultoría y Otros	q	Contratos Obra Pública	q			
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	100	4	0	0	0	0	0	0	100,00	0,50	50,0
Cumplimiento deducciones de ley	100	4	0	0	0	0	0	0	100,00	0,05	5,0
Cumplimiento del objeto contractual	100	4	0	0	0	0	0	0	100,00	0,20	20,0
Labores de Interventoría y seguimiento	100	4	0	0	0	0	0	0	100,00	0,20	20,0
Liquidación de los contratos	100	4	0	0	0	0	0	0	100,00	0,05	5,0
<b>CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL</b>										<b>1,00</b>	<b>100,0</b>

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: Matriz de Gestión Fiscal

En la ejecución de la presente auditoria y de acuerdo con la información suministrada por la Institución Educativa **Pablo Sexto**, en cumplimiento de lo establecido en la Resolución interna de cuentas en línea de la Contraloría Municipal de Dosquebradas, se determinó que el punto de control celebró la siguiente contratación: de Un presupuesto asignado para la institución educativa para la vigencia 2019 de **\$190.700.000.00** elevó a **contratación directa de mínima cuantía** la suma de **\$173,676,435.00** , esto es el **91%**, del presupuesto que correspondiente de **35** contratos suscritos entre la Institución Educativa y personas naturales y jurídicas.





 <p><b>CONTRALORIA</b> MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>Justicia Fiscal con compromiso Social!</i></p>	<p align="center"><b>INFORME PRELIMINAR</b></p> <p align="center"><b>AUDITORÍA ESPECIAL</b></p>	<p align="center"><b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b></p>
		<p align="center"><b>Página 9 de 13</b></p>

Tabla 4. Relación contratos vigencia 2019

No.	OBJETO	VALOR	TIPO
1	CONTRATACION DE ESTUDIOS DE SUELO, DISEÑO ARQUITECTONICO, CALCULO ESTRUCTURAL Y PRESUPUESTO DE OBRA PARA CONSTRUCCION DE UN TALLER DE ELECTRONICA	\$ 5.500.000	Apoyo a la Gestión
2	SUMINISTRO DE CARTELERAS, TABLEROS Y ESPOGRAFOS PARA LOS AUDITORIOS Y SALONES	\$ 4.980.000	Suministro
3	COMPRA DE DISPOSITIVOS DE INTERNET PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 1.515.000	Suministro
4	SUMINISTRO DE IMPLEMENTOS DE ASEO PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 4.000.000	Suministro
5	COMPRA DE POLIZA DE MANEJO DE LA VIGENCIA 2019 PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 4.864.586	Suministro
6	SUMINISTRO DE TEXTOS DE EMPRENDIMIENTO PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 1.832.100	Suministro
7	SUMINISTRO DE THONER GENWERICO ORIGINALES Y CARTUCHOS PAR ALAS IMPRESORAS	\$ 2.000.000	Suministro
8	APOYO A LA GESTION ADMINISTRATIVA EN LA ELABORACION DE LOS INFORMES CONTABLES PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 15.000.000	Contrato de Prestación de Servicios
9	SERVICIO DE FOTOCOPIAS PARA AL INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 2.000.000	Suministro
10	ADQUISICION DE SILLAS RIMAX EN POLIPROPILENO CON ESPALDAR REFORZADO Y CAUCHO ANTIDESLIZANTE	\$ 2.640.000	Suministro
11	ADQUISICION DE PLATAFORMA ACADEMICA PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 1.950.000	Suministro
12	COMPRA DE ESCRITORIOS DE ESCRITORIOS PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 8.000.000	Suministro
13	MATERIAL DIDACTICO COLECCION DE VALORES EN FAMILIA, 10 DVD. TOMO DE VALORES Y VIRTUDES, TODO A COLOR TAPA DURA ABULLONADA	\$ 1.677.000	Suministro
14	5000 MANUALES DE CONVIVENCIA, PORTADA EN PROPALCOTE 300GR PLASTIFICADO BRILLANTE, , FULL COLOR, HOJA INTERNAS EN BOND DE 75GR, UNA TINTA, 60 PAGUINAS TERMINADO ENGANCHADO EN LOMO 12 OFICIO CERRADA	\$ 12.500.000	Suministro
15	SUMINISTRO DE PAPELERIA PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 9.000.000	Suministro
16	SUMINISTRO DE CAJA DE RESMAS DE PAPEL TAMAÑO CARTA Y OFICIO	\$ 1.500.000	Suministro
17	SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERIA PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 3.000.000	Suministro
18	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE RECORRIDO DE TECHOS, UNIDADES SANITARIAS ARREGLO DE LLAVES Y ACCESORIOS DE LAS SEDES Y SEDE CENTRAL	\$ 1.500.000	Contrato de Prestación de Servicios
19	ADQUISICION DE MATERIAL PEDAGOGICO DIVERSAS AREAS DEL APRENDIZAJE	\$ 7.989.837	Suministro

	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 10 de</b> <b>13</b>


20	REPARACION DE SILLAS UNIVERSITARIAS	\$ 1.050.000	Contrato de Prestación de Servicios
21	PAGINA WEB PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 1.200.000	Suministro
22	DIVISIONES MODULARES PARA EL AREA DE PSICOORIENTACION PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 3.399.000	Contrato de Prestación de Servicios
23	SUMINISTRO DE MATERIALES PARA EL AREA DE ELECTRONICA	\$ 876.200	Suministro
24	RECARGA DE EXTINTORES Y SEÑALIZACION PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 777.000	Suministro
25	ADECUACION DE BAÑOS DE ESTUDIANTES Y PROFESORES PARA LA SEDE ANTONIO JOSE DE SUCRE DE LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 16.313.345	Contrato de Prestación de Servicios
26	TRANSPORTE DE ESTUDIANTES DE LA EXCELENCIA DE LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 740.000	Contrato de Prestación de Servicios
27	ADQUISICION DE TELEFONOS PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 531.000	Suministro
28	SUMINISTROS DE ESTUCOS Y PINTURA PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 6.000.000	Suministro
29	ADQUISICION DE MEDALLERIA PARA RECONOCIMIENTO ESTUDIANTES DE LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 5.376.800	Suministro
30	ADQUISICION DE PERIODICO ESCOLAR PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 985.000	Suministro
31	MANTENIMIENTO DE PLANTA FISICA, PINTURA Y REVOQUE DE PAREDES DE LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO.	\$ 5.850.000	Contrato de Prestación de Servicios
32	LAVADO DE CORTINAS Y MANTEL PARA ENTREGA DE RECONOCIMIENTOS DE LOS ESTUDIANTES DE LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 505.435	Contrato de Prestación de Servicios
33	ADECUACION DE UNA PERGOLA E INSTALACION DE CANAL PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 13.104.716	Contrato de Prestación de Servicios
34	ADQUISICION DE ELEMENTOS REACTIVOS DE QUIMICA PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	\$ 9.004.000	Suministro
35	CUBIERTA DE TECHO PARA LA SEDE ANTONIO JOSE DE SUCRE PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA	\$ 16.515.416	Contrato de Prestación de Servicios

Fuente: SIA, Formato SIA, Institución Educativa Pablo Sexto

Tabla 5. Relación de Acuerdo con la Tipología y objeto contractual

Tipología	Cantidad	Valor
Apoyo a la gestión	01	\$5.500.000.00
Prestación de Servicios	10	\$73.977.912.00
Suministros	24	\$94.198.523.00
Servicio de Transporte	00	\$0
<b>TOTAL.....</b>	<b>35</b>	<b>\$173,676,435.00</b>

Fuente: Análisis del Auditor

	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 11 de</b> <b>13</b>

La Determinación de la muestra arrojó el siguiente resultado: Con base al total de los 35 contratos suscritos por la Institución Educativa, **PABLO SEXTO**, se seleccionó una muestra estadística con el fin de verificar la ejecución de este factor, del componente del Control a la Gestión, de acuerdo a la normatividad y lo reportado en el Formatos de la vigencia 2019, demostrado de la siguiente manera:

Utilizada la herramienta proporcionada por la Guía de Auditoria Territorial, se obtuvo que para una población (N) de 35 contratos, con un nivel de confianza del 99% y un margen de error del 10%, el tamaño de la muestra a auditada fue de **4 CONTRATOS**. Es de anotar que el valor total de los contratos reportados en el SIA, presentaron un valor total de **\$173.676.435.00** y la muestra a revisar corresponde a un total de **\$60.933.477.00**, es decir el 35%. Del total reportado.

Tabla 6. Relación de los Contratos de la Muestra.

No.	OBJETO	FECHA SUSCRIPCION	VALOR	CONTRATISTA
33	ADECUACION DE UNA PERGOLA E INSTALACION DE CANAL PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	11/12/2019	13,104,716	METALCONSTRUCTION S.A.S
8	APOYO A LA GESTION ADMINISTRATIVA EN LA ELABORACION DE LOS INFORMES CONTABLES PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	09/04/2019	15,000,000	YAZMINE ABUABARA LEON
25	ADECUACION DE BAÑOS DE ESTUDIANTES Y PROFESORES PARA LA SEDE ANTONIO JOSE DE SUCRE DE LA INSTITUCION EDUCATIVA PABLO SEXTO	19/11/2019	16,313,345	QUANTIUM CONSTRUCCIONES Y ADECUACIONES SAS
35	CUBIERTA DE TECHO PARA LA SEDE ANTONIO JOSE DE SUCRE PARA LA INSTITUCION EDUCATIVA	13/12/2019	16,515,416	KENNY BOTERO RIBIERE

Fuente: Sia Observa

Como conclusión general en lo relacionado a la Contratación y al verificar los contratos relacionados en la anterior tabla donde se encuentran soportadas las evidencias de comprobantes de egreso, disponibilidades y registros presupuestales y demás documentos verificados durante el proceso y la revisión se determina que no se encontraron observaciones y/o hallazgos al respecto.

### 2.2.3 Factor Legalidad

Se emite calificación **EFICIENTE**, de puntos enmarcados en la ponderación de 99, en cuanto a la verificación del cumplimiento de la normatividad presupuestal vigente de acuerdo con el siguiente resultado:


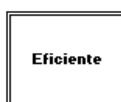
	<p style="text-align: center;"><b>INFORME PRELIMINAR</b></p> <p style="text-align: center;"><b>AUDITORÍA ESPECIAL</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>A/CI-2</b> Informe Final</p>
		<p style="text-align: center;">Página 12 de 13</p>

Tabla 7. Matriz de Legalidad

TABLA 1 - 3			
LEGALIDAD			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Financiera	0,0	0,00	0,0
De Gestión	99,0	1,00	99,0
<b>CUMPLIMIENTO LEGALIDAD</b>		<b>1,00</b>	<b>99,0</b>

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0



Fuente: Matriz de Calificación Equipo Auditor Institución Educativa Pablo Sexto

Este factor fue evaluado de acuerdo a las variables establecidas en la Matriz de calificación así:

### Gestión

A esta variable se le atribuyó, un puntaje de **99,0 puntos enmarcados en la ponderación de 100%**, toda vez que durante el proceso auditor se evidenció que la Institución Educativa cumplió con los principios y procedimientos en los procesos de contratación.

## 3. OTRAS ACTUACIONES

### 3.1 SEGUIMIENTO A DENUNCIAS


En lo que ha corrido del año 2020, no se asignaron denuncias ciudadanas, quejas y derechos de petición a la Auditoría Especial realizada a la Institución Educativa **Pablo Sexto**, correspondiente a la vigencia 2019.

## 4. BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

No se presentaron beneficios de Control Fiscal en la realización de la Auditoría Especial a la Institución

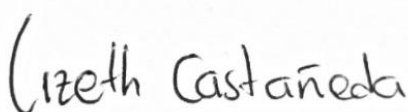
## 5. CONSOLIDACION DE HALLAZGOS

Durante el proceso auditor que se llevo a cabo en la Institución Educativa Pablo Sexto no se determinaron hallazgos de ninguna índole, por lo tanto, no se emite una tipificación de estos.

 <p>CONTRALORIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>Justicia Fiscal con compromiso Social</i></p>	<p><b>INFORME PRELIMINAR</b></p> <p><b>AUDITORÍA ESPECIAL</b></p>	<p><b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b></p>
		<p><b>Página 13 de</b> <b>13</b></p>

## 6. ANEXOS

Papeles de Trabajo de Reserva del Expediente de la Auditoria Especial, Institución Educativa **Pablo Sexto**.



**LIZETH JHOANNA CASTAÑEDA JARAMILLO**  
Contratista de apoyo.