
 <p><b>CONTRALORIA</b> MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>¡Gestión 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 15</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 15</b>


**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS**

Dosquebradas, diciembre 18 del 2020

**INSTITUCION EDUCATIVA  
SANTA SOFÍA**


**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>¡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 3 de 15</b>


## TABLA DE CONTENIDO

<b>1.</b>	<b>DICTAMEN DE LA AUDITORIA ESPECIAL.....</b>	<b>7</b>
<b>1.1</b>	<b>CONTROL DE GESTIÓN .....</b>	<b>7</b>
<b>2.</b>	<b>RESULTADO DE LA AUDITORIA .....</b>	<b>9</b>
<b>2.1</b>	<b>COMPONENTE CONTROL DE GESTION:.....</b>	<b>9</b>
	2.2.1 Factor Gestión Contractual: .....	9
	2.2.3 Factor Legalidad.....	13
<b>3.</b>	<b>OTRAS ACTUACIONES.....</b>	<b>14</b>
<b>3.1</b>	<b>SEGUIMIENTO A DENUNCIAS .....</b>	<b>14</b>
<b>4.</b>	<b>BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL.....</b>	<b>14</b>
<b>5.</b>	<b>CONSOLIDACION DE HALLAZGOS .....</b>	<b>14</b>
<b>6.</b>	<b>ANEXOS .....</b>	<b>15</b>

 <p><b>CONTRALORIA</b> 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 15</b></p>

## **CONTENIDO DE TABLAS**

TABLA 1. MATRIZ DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN FISCAL.....	7
TABLA 2. FACTORES EVALUADOS.....	8
TABLA 3. EVALUACIÓN A LA GESTIÓN CONTRACTUAL.....	9
TABLA 4. RELACIÓN CONTRATOS VIGENCIA 2019 .....	10
TABLA 5. RELACIÓN DE ACUERDO CON LA TIPOLOGÍA Y OBJETO CONTRACTUAL.....	12
TABLA 6. RELACIÓN DE LOS CONTRATOS DE LA MUESTRA.....	13
TABLA 9. MATRIZ DE LEGALIDAD .....	14

 <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 5 de 15</b></p>

DOSQUEBRADAS, 18 DE DICIEMBRE DEL 2020

Señor  
**ÁLVARO ALFONSO TABORDA DUQUE**  
Rector  
Institución Educativa  
**SANTA SOFÍA**  
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 **SANTA SOFÍA** 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 SANTA SOFÍA, del Municipio de Dosquebradas**, en el

 <p><b>CONTRALORIA</b> MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>¡Justicia Fiscal con compromiso Social!</i></p>	<b>INFORME PRELIMINAR</b>	<b>A/CI-2 Informe Final</b>
	<b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>Página 6 de 15</b>


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

Atentamente,



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

REVISO: 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 15</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 Santa Sofía** de Dosquebradas para la vigencia 2019, emite un concepto sobre el control de Gestión **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación de **100** 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. SANTA SOFÍA			
VIGENCIA AUDITADA: 2019			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
<u>1. Control de Gestión</u>	100,0	1	100,0
<u>2. Control de Resultados</u>	0,0	0	0,0
<u>3. Control Financiero</u>	0,0	0	0,0
Calificación total		1,00	<b>100,0</b>
Fenecimiento	FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	FAVORABLE		

RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL FENECIMIENTO	
Rango	Concepto
80 o más puntos	FENECE
Menos de 80 puntos	NO FENECE

Fuente: Matriz de Calificación. I.E. SANTA SOFÍA 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 100 para el Factor Gestión Contractual y 100 para el factor de Legalidad.



 <p><b>CONTRALORIA</b> 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 8 de 15</b>

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>	100,0	0,20	20,0
<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	100,0
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. SANTA SOFÍA Dosquebradas vigencia 2019



	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 9 de 15</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 SANTA SOFÍA**, 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. SANTA SOFÍA</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	3	100	1	0	0	0	0	100,00	0,50	50,0
Cumplimiento deducciones de ley	100	3	100	1	0	0	0	0	100,00	0,05	5,0
Cumplimiento del objeto contractual	100	3	100	1	0	0	0	0	100,00	0,20	20,0
Labores de Interventoría y seguimiento	100	3	100	1	0	0	0	0	100,00	0,20	20,0
Liquidación de los contratos	100	3	100	1	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 **SANTA SOFÍA**, en cumplimiento de lo establecido en la Resolución interna de cuentas en línea de la Contraloría Municipal de Dosquebradas y SIA OBSERVA se determinó que el punto de control celebró la para la vigencia del 2019, **32** contratos por la suma de **\$164.204.099**.




	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 10 de</b> <b>15</b>

Tabla 4. Relación contratos vigencia 2019

No.	OBJETO	VALOR	TIPO
1	APOYO A LA GESTION PROFESIONAL Y CONTABLE PARA LA VIGENCIA 2019	\$ 13.478.892	Contrato de Prestación de Servicios
2	RENOVACION DE SEGURO DE INFEDELIDAD Y RIESGOS FINANCIEROS	\$ 4.839.500	Compraventa
3	MANTENIMIENTO, RECARGA Y SUMINISTRO DE EXTINTORES ABC X10ABC20, EXTINTORES DE SOLKAFLAN X3700 GRS EXTINTORES DE SOLKAFLAN X2500 GRS , PARA LAS SEDES PRINCIPAL LA AURORA , JORGE ELIECER DE LOS RIOS Y VILLA FANNY .	\$ 1.200.000	Contrato de Prestación de Servicios
4	SUMINISTRO DE MATERIALES DE CONSTRUCCION , ELECTRICOS Y CERRAJERIA	\$ 8.264.000	Suministro
5	SERVICIO DE FOTOCOPIADORA , LAMINADO , EMPASTADO , ARGOLLADO , PLANOS Y SELLOS .	\$ 3.000.000	Contrato de Prestación de Servicios
6	MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DE 500 EQUIPOS DE COMPUTO TALES COMO EQUIPOS DE ESCRITORIO , EQUIPOS PORTATILES Y TABLET DE LA INSTITUCION EDUCATIVA SANTA SOFIA SEDE PRINCIPAL, JORGE ELIECER DE LOS RIOS , LA AURORA Y VILLA FANNY.	\$ 10.000.000	Contrato de Prestación de Servicios
7	SUMINISTRO DE MOBILIARIO EN GENERAL	\$ 13.997.970	Suministro
8	SUMINISTRO DE LIBROS DE MATERIAL DIDACTICO Y LITERATURA, PARA LA SEDE PRINCIPAL, JORGE ELIECER DE LOS RIOS , VILLA FANNY Y LA AURORA.	\$ 5.190.000	Suministro
9	ADECUACION DE AULA ,BATERIA SANITARIA, Y LAVAMANOS PARA SALON PREESCOLAR SEDE VILLA FANNY A TODO COSTO	\$ 16.383.117	Contrato de obra
10	MANTENIMIENTO DE PINTURA , TECHOS, CANALES , SOLDADURA, PLOMERIA , DE INFRAESTRUCTURA PLANTA FISICA SEDE PRINCIPAL ,LA AURORA , VILLA FANNY Y JORGE ELIECER DE LOS RIOS	\$ 8.770.000	Contrato de Prestación de Servicios
11	SUMINISTRO DE IMPLEMENTOS DEPORTIVOS PARA EL AREA DE EDUCACION FISICA SEDE, PRINCIPAL , VILLA FANNY	\$ 2.625.817	Suministro
12	SUMINISTRO DE 4 CAMARAS VARIFOCLES HIRVISION 720P, 1 CAJA DE CABLE UTP CAT5 INTERIOR X 305, 1DVR 16 CH HIRVISION , 1 DISCO DURO 2TB SATA 364 MB INTEKKIPOWER, 1 UPS 2000VA MICRONET 2000 NICOMAR, 2 TARJETAS DE RED USB INALAMBRICA NANO, 1 PAQUETE DE AMARRAS, 6 MAUSE, 2 TECLADOS, 3 MULTITOMAS DE 6 SALIDAS 2 PUERTOS USB, 1 BASE DE TV CON BRAZO AJUSTABLE, 3 BASES FIJAS, 1 MEMORIA USB 32GB, 5 CABLES HDMI 5 MTS, 1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL KYOCERA FSM 213 DN .	\$ 5.557.700	Suministro
13	SUMINISTRO DE PAPELERIA EN GENERAL PARA LAS SEDES PRINCIPAL, JORGE ELIECER DE LOS RIOS, VILLA FANNY Y LA AURORA .	\$ 4.991.600	Suministro

	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 11 de</b> <b>15</b>

<b>14</b>	TRANSPORTE ESCOLAR POR URGENCIA EDUCATIVA MANIFIESTA, PARA PRESTAR EL SERVICIO DE 13 ESTUDIANTES ,PROGRAMA GEEMPA DE ESTUDIANTES PROVENIENTES DE MULTIPLES BARRIOS DE ZONA URBANA, DONDE SE GARANTIZA EL TRANSPORTE ESCOLAR, DISTRIBUIDAS EN 1 RUTA ESTRATEGICA QUE ABARCARIA LOS SECTORES DEL MUNICIPIO .	\$ 1.872.000	Contrato de Prestación de Servicios
<b>15</b>	COMPRA 5 PARLANTES LG INALAMBRICO FH2 50 RMS, 1 TV FHD SAMSUNG 124CM 49, 10 VENTILADORES SAMURAI TEC MAXX	\$ 4.708.269	Suministro
<b>16</b>	SERVICIO DE CONTROL DE PLAGAS , RASTREROS, VOLADORES ,ROEDORES MENORES , PARA LAS SEDES PRINCIPAL LA AURORA , JORGE ELIECER DE LOS RIOS Y VILLA FANNY.	\$ 899.640	Contrato de Prestación de Servicios
<b>17</b>	MANTENIMIENTO, INSTALACION Y REPARACION DE CAMARAS DE SEGURIDAD, ALARMAS,DVR,TELEVISORES, GRABADORAS, AMPLIFICADORES INSTALACIONES ELECTRICAS, INSTALACION DE TELEVISORES , VIDEO BEAN , VENTILADORES E INSTALACION DE BASES SEDES PRINCIPAL , LA AURORA , JORGE ELIECER DE LOS RIOS Y VILLA FANNY	\$ 5.500.000	Contrato de Prestación de Servicios
<b>18</b>	SUMINISTRO DE INSUMOS, MANTENIMIENTO Y REPUESTOS PARA IMPRESORAS HP. KYOCERA Y EPSON .	\$ 2.000.000	Suministro
<b>19</b>	SUMINISTRO DE 2 CABINAS DE 15 2 VIAS , LECTOR USB , SD, RADIO FM, ENTRADA AUXILIAR , 1 MICROFONO PROFESIONAL, 1 EXTENSION 2X2 DE 10 MTS, 1 EXTENSION 2X2 DE RCA, 2 TRIPODES PARA CABINA, 2 CABINAS YAMAK 15 ACTIVAS, 1 CONSOLA VENTO 6 CANALES , 1 MICROFONO DOBLE INALAMBRICO PRODIJ , 1 MICROFONO SHURE SV 200.	\$ 4.247.000	Suministro
<b>20</b>	SUMINISTRO DE IMPLEMENTOS DE ASEO EN GENERAL	\$ 3.871.469	Suministro
<b>21</b>	EL SUMINISTRO DE MATERIAL DIDACTICO COMO AYUDA PEDAGOGICA EN EL AULA DE CLASE.	\$ 2.600.900	Suministro
<b>22</b>	APLICACION ANUAL WEB DE CONTROL DE INVENTARIOS,ETIQUETADO DE EQUIPOS DE COMPUTO Y CAPACITACION DE MANEJO AL PERSONAL ENCARGADO	\$ 2.000.000	Contrato de Prestación de Servicios
<b>23</b>	CAMBIO DE TUBERIA SANITARIA Y CARPINTERIA METALICA SALON PREESCOLAR SEDE VILLA FANNY PARA ATENDER EMERGENCIA SANITARIA PROVOCADA POR DAÑOS EN LA TUBERIA EXTERIOR QUE CONDUCE LAS AGUAS RESIDUALES DE LOS BAÑOS A LA RED PRINCIPAL POR TUBERIA PVC SANITARIA DE 4 CONSTRUCCION DE 2 CAJAS DE INSPECCION PARA EVACUAR LAS AGUAS , INSTALACION DE REJAS METALICAS DE SEGURIDAD EN TUBO CUADRADO PARA VENTANAS SALON PREESCOLAR E INSTALACION DE PASAMANOS EN ANDN DE ACCESO AL AULA DE PREESCOLAR	\$ 4.647.695	Contrato de obra
<b>24</b>	SUMINISTRO DE 3 KASPERSKI ANTIVIRUS PARA 10 DISPOSITIVOS CU POR 24 MESES	\$ 1.845.000	Suministro
<b>25</b>	RENOVACION PERIODICO EL TIEMPO MAS PORTAFOLIO POR 12 MESES	\$ 399.000	Suministro

	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 12 de 15</b>

26	SUMINISTRO, DESMONTE E INSTALACION DE 280 LAMPARAS LED DE SOBREPONER COMERCIAL DE 2X18WT, 6500 K, CHASIS BLANCO, CONSUMIBLES TALES COMO CINTAS, AMARRAS ANCLAJES, CHAZOS ENTRE OTROS , PARA CAMBIO DE LUMINARIAS EN LAS SEDE PRINCIPAL, JORGE ELIECER DE LOS RIOS , LA AURORA Y VILLA FANNY .	\$ 16.338.700	Contrato de Prestación de Servicios
27	SERVICIO DE LOGISTICA, REALIZACION FORO MUNICIPAL ESCUELA DE PADRES 2019	\$ 2.000.000	Contrato de Prestación de Servicios
28	ELABORACION DE 120 PAQUETES DE BACHILLER ACADEMICO , QUE CONSTA DE DIPLOMAS EN PERGAMINO 100 SEGURIDAD ITALIANO, DE 230 GRAMOS, ESCUDOS A COLOR, EN ALTO RELIEVE , TERMINACIONES EN ESTAMPADO COLOR ORO Y FONDO DE AGUA, CALIGRAFIADOS SEGUN LISTADO , DOS ACTAS INDIVIDUALES DE GRADO POR ALUMNO IMPRESAS EN KIMBERLY ESCUDO ESTAMPADO Y CARPETA PORTA DOCUMENTOS.	\$ 2.584.680	Suministro
29	SUMINISTRO 3 MEDALLAS MEJOR ICYES, 4 MEDALLAS MEJOR BACHILLER , 6 BOTONES HONOR AL MERITO Y 60 MEDALLAS HONOR AL MERITO	\$ 444.000	Suministro
30	COMPRA DE MODULOS DE TALLERES DE MATEMATICA SABER MATEMATICO GRADO 6 2, SABER MATEMATICO GRADO 7 86, SABER MATEMATICO GRADO 8 37, SABER MATEMATICO GRADO 9 35, CARPETA LUDICA MATEMATICA 9 32, CARPETA LUDICA MATEMATICA 7 33.	\$ 3.839.850	Suministro
31	DESMONTE Y REPOSICION A TODO COSTO DE 20 TEJAS TRAPEZOIDALES EN POLICARBONATO A360 DE 3.60MT PARA CUBIERTA PATIO SEDE PRINCIPAL.	\$ 3.550.000	Contrato de obra
32	ELABORACION DE 121 DIPLOMAS PREESCOLAR, 180 CERTIFICADOS BASICA PRIMARIA, 137 CERTIFICADOS BASICA SECUNDARIA, 130 MENCIONES DE HONOR , PARA ALUMNOS SEDE PRINCIPAL , JORGE ELIECER DE LOS RIOS, LA AURORA Y VILLA FANNY .	\$ 2.557.300	Contrato de Prestación de Servicios

Fuente: SIA, Formato SIA, Institución Educativa SANTA SOFÍA


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

Tipología	Cantidad	Valor
Apoyo a la gestión	01	\$4.839.500
Prestación de Servicios	12	\$67.616.532
Suministros	16	\$67.167.255
Obra	03	\$24.580.812
<b>TOTAL.....</b>	<b>32</b>	<b>\$164.204.099.00</b>

Fuente: Análisis del Auditor

La Determinación de la muestra arrojó el siguiente resultado: Con base al total de los 32 contratos suscritos por la Institución Educativa **Santa Sofía**, 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 Auditoría Territorial, se obtuvo que para una población (N) de 32 contratos, con un nivel de confianza del

	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 13 de</b> <b>15</b>

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 **\$164.204.099.00** y la muestra a revisar corresponde a un total de **\$53.815.562**, es decir el 33%. Del total reportado.

Tabla 6. Relación de los Contratos de la Muestra.

No.	OBJETO	FECHA SUSCRIPCION	VALOR	CONTRATISTA
6	SMANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DE 500 EQUIPOS DE COMPUTO TALES COMO EQUIPOS DE ESCRITORIO, EQUIPOS PORTATILES Y TABLET DE LA INSTITUCION EDUCATIVA SANTA SOFIA SEDE PRINCIPAL, JORGE ELIECER DE LOS RIOS, LA AURORA Y VILLA FANNY.UMINISTRO DE 80 COMBOS DE MESAS CON SILLAS Y 2 ESCRITORIOS PARA PROFESOR.	12/03/2019	10,000,000	JORGE WILLIAM PEREZ HOYOS
1	APOYO A LA GESTION PROFESIONAL Y CONTABLE PARA LA VIGENCIA 2019	14/01/2019	13,478,892	YAZMINE ABUABARA LEON
7	SUMINISTRO DE MOBILIARIO EN GENERAL	19/03/2019	13,997,970	JAIRO DUQUE DISTRIBUCIONES O JAIRO DUQUE PINEDA
26	SUMINISTRO, DESMONTE E INSTALACION DE 280 LAMPARAS LED DE SOBREPONER COMERCIAL DE 2X18WT , 6500 K , CHASIS BLANCO, CONSUMIBLES TALES COMO CINTAS, AMARRRAS ANCLAJES, CHAZOS ENTRE OTROS , PARA CAMBIO DE LUMINARIAS EN LAS SEDE PRINCIPAL, JORGE ELIECER DE LOS RIOS , LA AURORA Y VILLA FANNY	21/10/2019	16,338,700	UNIREDDES PLG SAS

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 100, con en cuanto a la verificación del cumplimiento de la normatividad presupuestal vigente de acuerdo con el siguiente resultado:


	<b>INFORME PRELIMINAR</b>  <b>AUDITORÍA ESPECIAL</b>	<b>A/CI-2</b> <b>Informe Final</b>
		<b>Página 14 de</b> <b>15</b>

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	100,0	1,00	100,0
<b>CUMPLIMIENTO LEGALIDAD</b>		<b>1,00</b>	<b>100,0</b>

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0



Fuente: Matriz de Calificación Equipo Auditor Institución Educativa Santa Sofía

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 **100 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 **Santa Sofía**, 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

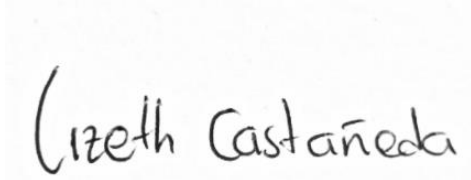
## 5. CONSOLIDACION DE HALLAZGOS

Durante el proceso auditor que se llevo a cabo en la Institución Educativa Santa Sofía 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>	INFORME PRELIMINAR  AUDITORÍA ESPECIAL	A/CI-2 Informe Final
		Página 15 de 15

## 6. ANEXOS

Papeles de Trabajo de Reserva del Expediente de la Auditoria Especial, Institución Educativa **Santa Sofía**.



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