

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ética y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 1 de 103
		Versión: 03

AUDITORÍA N° 4-2015

**ESPECIAL A LA SECRETARIA DE EDUCACIÓN - FONDOS EDUCATIVOS
DEL MUNICIPIO DE ITAGÜÍ.**

VIGENCIA FISCAL 2014

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE ITAGÜÍ

ABRIL DE 2015

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 2 de 103
		Versión: 03

AUDITORÍA N° 4-2015

ESPECIAL A LA SECRETARIA DE EDUCACIÓN - FONDOS EDUCATIVOS DEL MUNICIPIO DE ITAGÜÍ.

Contralor:

Luis Fernando Zuluaga Gutiérrez

Audidores:

Diego León Puerta Villegas
Profesional Universitario –Coordinador
Alba Luz Escobar Restrepo
Profesional Universitaria-Apoyo
Fredy Alonso Gallego Granados
Profesional Universitario-Apoyo

COPIA CONTROLADA

TABLA DE CONTENIDO

	Pág.
INTRODUCCIÓN	
1 DICTAMEN INTEGRAL.....	6
1.1 ALCANCE.....	6
1.2 CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN Y LOS RESULTADOS.....	7
1.3 PLAN DE MEJORAMIENTO:.....	8
2 RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.....	9
2.1 LINEA ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS.....	9
2.2 LÍNEA DE TESORERÍA.....	10
2.3 LÍNEA DE CONTRATACIÓN.....	12
2.4 LÍNEA DE PRESUPUESTO.....	75
2.5 LINEA DE RENDICIÓN CUENTAS.....	81
2.6 LINEA PLAN DE MEJORAMIENTO.....	93
3 OTRAS ACTUACIONES.....	99
3.1 BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR.....	99
3.2 SEGUIMIENTO FUNCIONES DE ADVERTENCIA.....	101
3.3 ATENCIÓN DE QUEJAS.....	101
4 TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS.....	103

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 4 de 103
		Versión: 03

INTRODUCCIÓN

La Contraloría Municipal de Itagüí, en cumplimiento de las funciones asignadas en el Artículo 272 de la Constitución Política y en la Ley 42 de 1993 y de acuerdo con los procedimientos propios del Sistema de Gestión de la Calidad, realizó auditoría Especial a la Secretaria de Educación – Fondos Educativos del Municipio”.

La evaluación se realizó a los soportes documentales correspondientes a cada uno de los procesos de las líneas de auditorías de *Contratación, Administración de recursos, Rendición de cuentas, seguimiento plan de mejoramiento, Tesorería y Presupuesto*.

Como metodología de obtención de evidencias, se realizó la verificación directa de los documentos soportes de la gestión realizada, en la Secretaria de Educación, Instituciones Educativas seleccionadas y áreas responsables de ejecutar los diferentes procesos evaluados.

Las Instituciones Educativas auditadas ejecutaron 417 contratos, por valor de \$ 3.051.104.698, de los cuales se evaluaron 225 por valor de \$ 2.227.731.907, lo que representó el 73% del total de los ejecutados, utilizando la formula aleatoria adoptada mediante Resolución para sacar la cantidad de contratos y de ahí se seleccionaron los contratos de mayor valor.

Del presupuesto definitivo que fue de \$ 3.611.765.929, para funcionamiento, se ejecutaron \$ 3.102.164.167, equivalente al 86%. Es de anotar que las Instituciones educativas no manejaron el rubro de inversión, según el presupuesto de gastos rendido.

Las observaciones evidenciadas en el proceso auditor, se dieron a conocer a la entidad auditada, dentro del desarrollo de la auditoría, mediante el oficio con radicado CMI N° 294 del 20 de marzo de 2015, haciendo uso la entidad auditada del derecho de contradicción, mediante el oficio con radicado CMI N° 280 del 6 de abril de 2015. Del análisis de la respuesta, se concluye que las veinticuatro (24) observaciones se mantienen diecinueve (19), toda vez que cinco (5) de ellas se desvirtuaron. Sin embargo, se evidencian en el informe dieciocho (18) ya que la observación 6 y 7 se unificaron.

Con este informe, basado en los soportes suministrados por las áreas auditadas durante el proceso auditor y con ocasión de la rendición de cuentas de la entidad auditada, la Contraloría pretende contribuir al mejoramiento continuo en el manejo

Informe de auditoría Especial a la Secretaria de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 5 de 103
		Versión: 03

de los recursos públicos, lo cual redundará en el mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos.

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ética y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 6 de 103
		Versión: 03

1 DICTAMEN INTEGRAL

1.1 ALCANCE

Con fundamento en las atribuciones constitucionales y legales concedidas a la Contraloría Municipal de Itagüí, en especial con las contenidas en el Artículo 272 de la Constitución Política, y en la Ley 42 de 1993, se practicó auditoría Especial a la Secretaria de Educación-Fondos Educativos del Municipio de Itagüí.

El análisis se realizó a los soportes documentales correspondientes a los procesos de Las líneas de:

- Contratación: Analizar las actuaciones relacionadas con el perfeccionamiento y ejecución de los contratos; determinando su cumplimiento y la gestión de los responsables, de conformidad con los Principios y normas aplicables.
- Administración del recurso: Determinar si las actividades cumplidas por la dependencia y la asignación de los recursos económicos, corresponden a las funciones misionales definidas en la normatividad aplicable y al cumplimiento de sus planes y programas.
- Presupuesto: Se evaluará el cumplimiento de la normatividad aplicable en el manejo presupuestal.
- Rendición de Cuentas: Realizar análisis de fondo a la cuenta rendida y el contenido de los documentos que la soportan.
- Seguimiento Plan de Mejoramiento: Verificar el cumplimiento de las acciones correctivas suscritas en el plan de mejoramiento por la entidad.
- Tesorería: Se evaluará el cumplimiento de la normatividad aplicable relacionada con la programación y ejecución de ingresos y de pagos.

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 7 de 103
		Versión: 03

1.2 CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN Y LOS RESULTADOS

Del análisis efectuado, se concluye lo siguiente:

Administración del recurso:

- Las actividades cumplidas por los Fondos y la asignación de los recursos, correspondieron a las funciones misionales definidas. Además, se adelantaron en procura de dar cumplimiento al Proyecto Educativo Institucional y al Plan de mejora, exceptuando las observaciones que se presentan en el numeral 2.1 “Resultado de la auditoria”.

Contratación:

- Las actuaciones relacionadas con respecto a la ejecución y supervisión de los contratos, se llevó a cabo de acuerdo con el objeto y los resultados pactados, cumpliendo con los principios de la gestión administrativa, excepto con las observaciones que se relacionan en resultados de la auditoria “Línea de Contratación” Numeral 2.3.

Presupuesto:

- Se evidenció el cumplimiento de la normatividad presupuestal, teniendo en cuenta que el presupuesto fue aprobado por Acuerdo y los contratos ejecutados contaron con certificado de disponibilidad y registró presupuestal. excepto con las observaciones que se relacionan en resultados de la auditoria “Línea de presupuesto” Numeral 2.4.

Rendición de cuentas:

- Se verificó el cumplimiento de la Resolución 029 del 11 de febrero de 2014, donde la información correspondiente a la contratación y al presupuesto se subió cumpliendo lo establecido. excepto con las observaciones que se relacionan en resultados de la auditoria “Línea de presupuesto” Numeral 2.5. Es de anotar, que las observaciones evidenciadas, no se reportaron dentro del Preinforme, ya que se tenía como prueba piloto en la vigencia 2014 la implementación del nuevo sistema de Rendición de cuentas “Gestión Transparente”.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 8 de 103
		Versión: 03

Seguimiento plan de mejoramiento:

- Se evidenció el cumplimiento de las acciones de mejoramiento establecidos en el plan, suscrito como resultado de la auditoría a los Fondos educativos en vigencias auditadas, como se observa en el numeral 2.6 “Resultados de auditoría”.

Tesorería:

- Se evidenció que cada Fondo educativo contó con el Plan Anual de Caja y todos los pagos estaban programados según el presupuesto de ingresos y gastos, cumpliendo igualmente con los principios de la gestión administrativa exceptuando las observaciones que se presentan en el numeral 2.2 “Resultado de la auditoría”.

1.3 PLAN DE MEJORAMIENTO:

La entidad debe presentar a mediante el formato denominado “Plan de Mejoramiento”, el cual se encuentra disponible en la opción “Plantillas y descargas” del Sistema de Gestión Transparente, <http://Itagüí.Gestióntransparente.com/Rendicion/Inicio.aspx> o en link “Gestión Transparente” de la página Web de la Contraloría Municipal de Itagüí www.contraloriadeltagüí.gov.co, un plan de mejoramiento tendiente a subsanar las irregularidades y falencias detectadas en el proceso auditor, las cuales se detallan en los numerales 2.1, 2.2, 2.3 y 2.4 del presente informe.

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	<h2>INFORME DE AUDITORÍA</h2>	Código: FO-AI-10
		Página 9 de 103
		Versión: 03

2 RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

2.1 LINEA ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

En esta línea se evaluó la gestión realizada por los Consejo Directivos y los rectores como responsable del proceso, con respecto a la administración de los recursos humanos (Administrativo y docente), técnico y físico (infraestructura e inventarios), donde se evidenció lo siguiente:

- Se realizó el control sobre el cumplimiento de las funciones correspondientes al personal docente y administrativo, y se cuenta con un programa donde se evidencia las novedades e irregularidades del personal en la Secretaría de Educación.
- Cada Fondo Educativo, contó con el Proyecto Educativo Institucional (PEI), el cual fue materializado en el plan de mejora y plan de compras.
- El Consejo Directivo de cada Fondo, autorizó al rector mediante Acuerdo para la utilización por parte de terceros de los bienes muebles o inmuebles dispuestos para el uso del establecimiento educativo, bien sea gratuita u onerosamente.
- Se evidenció la publicación de los informes presupuestales, contables y de contratación, utilizando tanto la página web como en un lugar visible de la institución.
- El Consejo Directivo de cada Fondo, reglamentó mediante Acuerdo el procedimiento relacionado con el manejo de interno de los inventarios.

Hallazgos

Inventarios

1. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Si bien se cuenta con un procedimiento de inventarios, este no especifica claramente los pasos que tienen que ver con las compras, Incumpliendo presuntamente con los principios de

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ética y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 10 de 103
		Versión: 03

Responsabilidad, Eficiencia y Celeridad en el proceso, como lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998, ejemplo:

- Responsable del reporte a la subsecretaria de bienes, que según la norma es el Rector, parágrafo del Artículo 21 del Decreto N° 419 de 2009.
- Tiempo establecido para el reporte del bien
- Documentar el procedimiento interno desde la misma institución, que se identifique claramente los pasos a seguir, desde que se le da de alta al bien hasta la entrega al responsable del mismo, como el control que va hacer al bien después de la entrega (Revisión periódica).

2.2 LÍNEA DE TESORERÍA

En esta línea, se evaluó que los recursos provenientes por gratuidad, Ingresos propios y SGP, si estuvieran en las cuentas creadas por cada Fondo Educativo y separadas, soportados en los extractos bancarios. De igual forma, se analizó que los recursos que llegaron por estos conceptos estuvieran bien clasificados y reflejados presupuestalmente; que la ejecución de recursos si se hayan destinado para lo inicialmente pactado y cumplieran con la parte misional de la institución y por último, que los pagos realizados haya sido consecuente con lo pactado inicialmente en los contratos. De acuerdo a lo anterior, se evidenció lo siguiente:

- Revisadas todas las cuentas y los extractos bancarios, se evidenció que los recursos de los Fondos correspondientes al Sistema General de Participaciones, no hicieron unidad de caja con los demás recursos y su administración se realizó en cuentas separadas. De igual forma, los rendimientos financieros ingresaron a la cuenta que los generó.
- Se evidencia que hay Contadores, Tesoreros y Asesor Jurídico que están involucrados en los procesos simultáneamente para varios Fondos, (Contratación, Tesorería y Presupuesto).
- Se evidencia el flujo de caja mensualizada con sus modificaciones, el cual es presentado al Consejo Directivo con los avances realizados y soportados en actas de mesas de trabajo.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 11 de 103
		Versión: 03

- Cada Fondo Educativo, tiene reglamentado el manejo de la Tesorería, mediante Acuerdo del Consejo Directivo.
- La entidad territorial, cuenta con el manual de funciones de quien va a ejercer la función de tesorería y el perfil del requerido; dicha función no es ejercida por el personal docente.
- Se observó el movimiento diario en libros de cada cuenta, como soporte del control permanente de la Tesorería, sobre los recursos reales que existan en el banco para la buena toma de decisiones.
- La fecha de los soportes (Certificado y registro presupuestal, contrato u orden de servicio, factura o documento), son generados oportunamente en las distintas etapas de la contratación.
- En los comprobantes de egresos, no se evidenciaron todas las firmas de los responsables del proceso.
- Por medio de los extractos bancarios y comparados con las fechas de realización de los actos administrativos, se logró evidenciar que se contaba con recursos suficientes para el normal desarrollo de las actividades misionales.
- Los Fondos Educativos, no han recibido requerimientos o sanciones por las obligaciones contraídas (Impuestos, Contratos).
- Las facturas de venta o cuentas de cobro, cumplen con todos los requisitos para los respectivos pagos.

Caja menor

Durante el proceso auditor, ninguno de los Fondos tenía aperturada caja menor para atender los gastos mínimos de forma inmediata. Por consiguiente, no se realizó ningún arqueo. Es de anotar, que las cajas menores que fueron debidamente aperturadas para la vigencia auditada, contaron con el reglamento interno y se legalizaron a fin de año.

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 12 de 103
		Versión: 03

Hallazgos

Observación Caja menor I.E. Concejo de Itagüí

2. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** No se evidenciaron los arqueos periódicos que debe hacer como control interno en el manejo de la caja menor, con base en lo establecido en el Artículo 15 del Acuerdo N° 03 del 10 de enero de 2013. Incumpliendo igualmente, los principios de **Responsabilidad, Eficiencia y Celeridad** en el proceso, como lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998.

3. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** El Artículo 17 del Acuerdo N° 03 del 10 de enero de 2013, establece que se debe hacer la legalización definitiva de la caja a más tardar el 15 de diciembre de 2014, mediante el reintegro en la cuenta del saldo sobrante y este se realizó el 22 de diciembre de 2014. Incumpliendo igualmente, con los principios de **Responsabilidad, Eficiencia y Celeridad** en el proceso, como lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998.

2.3 LÍNEA DE CONTRATACIÓN

Los Fondos Educativos auditadas ejecutaron 417 contratos en la vigencia, como se relaciona a continuación independiente de la modalidad por valor de \$ 3.051.104.698, de los cuales se evaluaron 225 por valor de \$ 2.227.731.907, lo que representó el 73% del total de los ejecutados, utilizando la formula aleatorita adoptada mediante Resolución y de la cantidad resultante de la muestra, se seleccionaron los contratos de mayor valor.

Tabla 1: Total Contratos por modalidad

MODALIDAD	CANTIDAD	VALOR	% PARTICIPACIÓN
Compraventa	242	1.898.866.208	58
Obra publica	32	276.929.480	7.6
Prestación de Servicios	143	875.309.010	34.2
Total	417	3.051.104.698	100

Fuente: Rendición de cuentas-contratación-2014

Elaboró: Diego Puerta- Coordinador

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 13 de 103
		Versión: 03

Tabla 2. Contratos evaluados según la muestra

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
05-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes del grado undécimo.	MAX EVENT BTL S.A.S	Compraventa	5.200.000	5.200.000	5.200.000	X				N/A	
06-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	compra de implementos de papelería y útiles de escritorio	Rigoberto De Jesús Marín	Compraventa	9.801.884	9.801.884	9.801.884		X			N/A	
07-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de papelería y útiles de oficina	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	10.999.945	10.999.945	10.999.945		X			N/A	
08-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de equipos de computo	CORPORACI ON PARA EL PROGRESO EDUCATIVO COPROED	Compraventa	10.000.000	10.000.000	10.000.000		X			N/A	
09-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de papelería institucional	JAIME ALBERTO ZAPATA TIRADO	Compraventa	6.410.000	6.410.000	6.410.000		X			N/A	
10-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de implementos de aseo	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	9.611.417	9.611.417	9.611.417		X			N/A	

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
13-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de carnés institucionales para la identificación de los estudiantes	EDID YASMIN ROJAS TORRES	Compraventa	4.847.000	4.847.000	4.847.000		X			N/A	
14-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de uniformes para los alumnos de preescolar	GUILLERMO GÓMEZ RODRIGUEZ	Compraventa	8.033.000	8.033.000	8.033.000		X			N/A	
16-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de sillas rimax e implementos deportivos	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	10.998.971	10.998.971	10.998.971		X			N/A	
17-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de textos escolares	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	11.999.924	11.999.924	11.999.924		X			N/A	
18-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de instrumentos musicales	CORPORACI ON PARA EL PROGRESO EDUCATIVO COPROED	Compraventa	8.193.111	8.193.111	8.193.111		X			N/A	
20-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compra venta de refrigerios para celebración de jornada pedagógica.	GLORIA ESTHER EUSSE HENAO	Compraventa	5.814.000	5.814.000	5.814.000		X			N/A	
21-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	compra venta de trajes folclóricos para grupo de danzas institucional	CORPORACI ÓN CULTURAL DE DANZA POR COLOMBIA	Compraventa	7.270.000	7.270.000	7.270.000		X			N/A	

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
24-2014 - I.E. Antonio José De Sucre	compra venta de papelería institucional e implementos de aseo	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	9.499.273	9.499.2 73	9.499.27 3		X			N/A	
06-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	Compra de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes del grado undécimo de la institución educativa contratante, para contribuir a la identificación de la promoción del año 2014.	MAX EVENT BTL S.A.S	Compraventa	11.119.917	11.119. 917	11.119.9 17	X				N/A	
07-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	Prestar el servicio especializado para la asesoría y acompañamiento al equipo directivo de la institución educativa contratante, en la segunda etapa de la aplicación del modelo efqm de excelencia - nivel de c2e.	FUNDACION COLOMBIA EXCELENTE	Servicios	11.472.400	11.472. 400	11.472.4 00		X			N/A	
10-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución contratante de implementos deportivos.	CORPORACI ON PARA EL PROGRESO EDUCATIVO COPROED	Compraventa	9.996.271	9.996.2 71	9.996.27 1		X			N/A	
11-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	El contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa Avelino Saldarriaga, obras de mantenimiento de techos y efectuar la entrega a título de	WILLIAM DE JESUS CORREA NORENA	Obras	8.535.600	8.535.6 00	8.535.60 0		X	X			24/07/2014

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	Compraventa de insumos, repuestos.										
12-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratista de papelería, insumos y útiles de oficina para las tres sedes.	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	11.999.924	11.999. 924	11.999.9 24		X			N/A
13-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de mobiliario escolar.	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	11.994.632	11.994. 632	11.994.6 32		X			N/A
15-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos eléctricos.	GUSTAVO ADOLFO RUIZ OSPINA	Compraventa	11.136.000	11.136. 000	11.136.0 00		X			N/A
17-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	El objeto del presente contrato, consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa	CAROLINA MOSQUERA BOLIVAR	Compraventa	11.167.007	11.167. 007	11.167.0 07		X			N/A

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	contratante de instrumentos musicales.										
18-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que éste hace a la institución educativa contratante de implementos y artículos de aseo.	ORLANDO ANTONIO ORTIZ URIBE	Compraventa	11.195.770	11.195. 770	11.195.7 70		X			N/A
19-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	El contratista deberá efectuar la entrega real y oportuna a la institución educativa contratante a título de Compraventa de los textos escolares que se describe en la propuesta económica aportada por la contratista, aprobada por la institución educativa contratante y que forma parte integral del presente contrato.	GLORIA MARÍA DONADO GÓMEZ	Compraventa	9.998.300	9.998.3 00	9.998.30 0		X			N/A
20-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de equipo de comunicación.	DAIFERSON RESTREPO SANCHEZ	Compraventa	11.251.880	11.251. 880	11.251.8 80		X			N/A

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
24-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa Avelino Saldarriaga de Itagüí, mantenimiento y pintura de la sede central y sede la unión	GLORIA SANCHEZ EUGENIA GIRALDO	Obras	12.289.650	12.289. 650	12.289.6 50		X	X			27/10/2014
25-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	Prestar servicio de mantenimiento, reparación y adecuación de equipos de sonido y circuito cerrado de video sonido y efectuar la entrega a título de insumos para los mismos.	JOSÉ DORIAN MAYA LONDONO	Servicios	10.350.000	10.350. 000	10.350.0 00		X		X		25/10/2014
32-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de apoyo logístico en desarrollo de la celebración día de la familia y evento pedagógico	JAIRO ALFONSO HIGUITA COSSIO	Servicios	12.250.000	12.250. 000	12.250.0 00		X		X		25/11/2014
33-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de papelería e insumos para oficina y artículos de aseo	DAIFERSON RESTREPO SANCHEZ	Compraventa	10.399.444	10.399. 444	10.399.4 44		X			N/A	
34-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la	KATHERYN CARDONA ARANGO	Compraventa	10.035.463	10.035. 463	10.035.4 63					N/A	

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 19 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
ga	venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos para el sostenimiento de la planta física de la institución educativa.											
35-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa Avelino Saldarriaga de Itagüí, obras de mantenimiento eléctrico en la sede la unión y olivares	GLORIA SANCHEZ EUGENIA GIRALDO	Servicios	12.006.750	12.006. 750	12.006.7 50				X		28/11/2014
36-2014 - I.E. Avelino Saldarria ga	El contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa Avelino Saldarriaga, obras de mantenimiento de unidades sanitarias y planta física de las tres sedes, reparación y mantenimiento de motobomba y Compraventa de insumos.	WILLIAM DE JESUS CORREA NORENA	Servicios	11.800.000	11.800. 000	11.800.0 00				X		28/11/2014
08-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Prestación de servicio de diseño, confección y elaboración de chaquetas colegiales tipo prom para los alumnos de undécimo de la institución educativa	MAX EVENT BTL S.A.S	Servicios	9.890.000	9.890.0 00	9.890.00 0	X			X		26/03/2014
09-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Compraventa de materiales eléctricos	JUAN CAMILO HENAO BERMUDEZ	Compraventa	10.453.700	10.453. 700	10.453.7 00		X		X		24/01/2014

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 20 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
10-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que éste hace a la institución educativa contratante de insumos de aseo y elementos de primeros auxilios.	LUZ ELENA MONTROYA OQUENDO	Compraventa	10.304.850	10.304. 850	10.304.8 50		X			N/A	
12-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de uniformes escolares para los estudiantes del grado preescolar.	SI SA	Compraventa	10.507.999	10.507. 999	10.507.9 99		X			N/A	
17-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Mediante este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la ie concejo municipal a todo costo, el mantenimiento de las instalaciones físicas.	RAMON ALBERTO GÓMEZ CARDONA	Servicios	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X	X			30/08/2014
18-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	el objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista , y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos electrónicos para atender el funcionamiento de las diferentes dependencias de la institución	ALEXANDER VILLADA	Compraventa	12.005.000	12.005. 000	12.005.0 00		X			N/A	

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 21 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
20-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de cuadernos de comunicación e información.	GIOVANNI FRANCISCO TORRES PARADES	Compraventa	10.999.890	10.999. 890	10.999.8 90		X			N/A	
22-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa concejo municipal, mano de obra de pintura de salones de clase y exteriores	ROSA PASTORA RODRIGUEZ ARANGO	Servicios	12.213.614	12.213. 614	12.213.6 14		X	X			11/10/2014
28-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de productos de papelería y útiles de oficina.	LUZ ELENA MONTROYA OQUENDO	Compraventa	11.987.700	11.987. 700	11.987.7 00		X			N/A	
29-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante a título de Compraventa de trescientas setenta y cinco (375) sillas plásticas rimax referencia fiesta ii, sin brazos, color azul navy.	GARCIA CASTAÑO Y CIA LIMITADA	Compraventa	11.999.910	11.999. 910	11.999.9 10		X			N/A	

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 22 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
30-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de guayas de seguridad para equipos de cómputo.	DIPARCO S.A.S	Compraventa	9.800.000	9.800.0 00	9.800.00 0		X			N/A	
31-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de productos de aseo.	MARIO DE JESUS USMA ACOSTA	Compraventa	11.975.520	11.975. 520	11.975.5 20		X			N/A	
32-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos y dotación para la especialidad de electricidad y electrónica.	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	9.995.381	9.995.3 81	9.995.38 1		X			N/A	
33-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución contratante de materiales eléctricos para el funcionamiento de las diferentes dependencias de la institución.	JUAN CAMILO HENAO BERMUDEZ	Compraventa	12.281.000	12.281. 000	12.281.0 00		X			N/A	

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
35-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de impresión de papelería institucional	JOSÉ ALONSO BETANCUR ESCOBAR	Servicios	11.996.720	11.996. 720	11.996.7 20		X	X			21/11/2014
37-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de materiales e insumos de ferretería y depósito para sostenimiento de la planta física.	ALEXANDER VILLADA	Compraventa	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X			N/A	
38-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa, a todo costo, el mantenimiento, reparación y adecuación de la planta física y mobiliario de la institución educativa	RAMON ALBERTO GÓMEZ CARDONA	Servicios	10.000.000	10.000. 000	10.000.0 00		X	X			24/11/2014
42-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de asesoría y seguimiento al sistema de gestión de calidad	MONICA MARÍA ESCOBAR GARCÍA	Servicios	10.450.000	10.450. 000	10.450.0 00		X	X			28/11/2014
43-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	El contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa concejo municipal, obras de adecuación de	ROSA PASTORA RODRIGUEZ ARANGO	Servicios	11.999.810	11.999. 810	11.999.8 10		X	X			28/11/2014

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	canaletas para mejoramiento de las canchas de fútbol.										
47-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	El contratista se compromete para con la institución educativa contratante a entregar a título de Compraventa cámaras de seguridad y prestar servicio de instalación de las mismas.	JOSÉ DAVID DUQUE GIRALDO	Compraventa	10.000.000	10.000. 000	10.000.0 00		X			N/A
48-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de equipos de comunicación e insumos para la sede Bariloche y san francisco.	ROBERT DE JESUS ALVAREZ JIMENEZ	Compraventa	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X			N/A
08-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	Prestar el servicio de diseño, confección y elaboración de chaquetas tipo prom para alumnos de grado 11 de la institución educativa.	MAX EVENT BTL S.A.S	Servicios	8.096.000	8.096.0 00	8.096.00 0	X		X		21/03/2014
09-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El contratista deberá prestar el servicio de impresión y elaboración de carnés estudiantiles para la identificación de los alumnos y docentes de la institución educativa.	EDID YASMIN ROJAS TORRES	Servicios	11.470.000	11.470. 000	11.470.0 00		X	X		19/07/2014

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 25 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
13-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El suministro de refrigerios para atender diferentes eventos pedagógicos dirigidos a los alumnos, padres de familia de la comunidad educativa según cronograma de actividades de la institución educativa.	RUBEN CANO DARIO SUAREZ	Servicios	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X	X			22/07/2014
14-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa diego Echavarría misas a todo costo, a prestar los servicios de diseño, elaboración e impresión del periódico estudiantil, pendón institucional, plegables de sistemas de calidad, menciones de honor y empastada de libro de matrículas.	JAIME ALBERTO ZAPATA TIRADO	Servicios	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X	X			23/07/2014
15-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa diego Echavarría misas a todo costo, el mantenimiento, reparación de la planta física según como se describe en la propuesta económica que forma parte integral del presente contrato.	RAMON ALBERTO GÓMEZ CARDONA	Obras	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X	X			26/07/2014
16-2014 - I.E. Diego Echavarrí	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	11.999.829	11.999. 829	11.999.8 29		X			N/A	

Informe de auditoría Especial a la Secretaría de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 26 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
a Misas	educativa contratante hace al contratista y la venta que el contratista hace a la institución educativa de mobiliario escolar y enseres.										
17-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa - contratante hace al contratista, y la venta que éste hace a la institución educativa de papelería y útiles de escritorio descritos en la propuesta económica que integra el presente contrato.	JORGE ANDRES GIRON GARZON	Compraventa	11.638.000	11.638. 000	11.638.0 00		X			N/A
19-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	Compra que la institución educativa hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de uniformes escolares para los estudiantes del grado preescolar.	SI SA	Compraventa	8.408.000	8.408.0 00	8.408.00 0		X			N/A
20-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa diego Echavarría misas - contratante hace al contratista y la venta que éste hace a institución educativa diego Echavarría misas de carteleras institucionales.	JORGE LEON VALLEJO	Compraventa	11.124.864	11.124. 864	11.124.8 64		X			N/A

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 27 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
21-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos de aseo.	G.P.S. GESTIÓN, PROCESOS Y SOLUCIONE S S.A.S	Compraventa	10.994.290	10.994. 290	10.994.2 90		X			N/A
22-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	Por este contrato el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de impresión y fotocopiado de pruebas de periodo.	NANCY ANDREA GAVIRIA LOPEZ	Servicios	9.200.000	9.200.0 00	9.200.00 0		X	X		13/08/2014
23-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	Mediante este contrato, el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa diego Echavarría misas a todo costo, el mantenimiento y pintura de salones.	MARÍA AMPARO ZULETA DE CARDONA	Obras	10.000.000	10.000. 000	10.000.0 00		X	X		27/08/2014
24-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que el contratista hace a la institución educativa de insumos para el mantenimiento y sostenimiento de la planta física.	JUAN CAMILO HENAO BERMUDEZ	Compraventa	11.000.000	11.000. 000	11.000.0 00		X			N/A

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
25-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la I.E. Diego Echavarría misas contratante hace al contratista y la venta que éste hace a la I.E. Diego Echavarría misas contratante de textos escolares.	SEGUNDO MANUEL MADRID VILLALBA	Compraventa	8.360.000	8.360.000	8.360.000		X			N/A	
31-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa - contratante, hace al contratista y la venta que el contratista hace a la institución educativa de equipos de cómputo.	IMPORMAR CAS S.A.S	Compraventa	8.750.000	8.750.000	8.750.000		X			N/A	
34-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa diego Echavarría misas - contratante hace al contratista, y la venta que éste hace a la institución educativa - contratante de insumos para la modalidad de automotriz.	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	11.678.787	11.678.787	11.678.787		X			N/A	
36-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	Por este contrato el contratista se compromete para con la institución educativa diego Echavarría misas - contratante a prestar el servicio de impresión y fotocopiado de pruebas	NANCY ANDREA GAVIRIA LOPEZ	Servicios	9.200.000	9.200.000	9.200.000		X	X			24/10/2014

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	de periodo.										
37-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa diego Echavarría misas - contratante, hace al contratista, y la venta que éste hace a la institución educativa - contratante de papelería y útiles de escritorio.	JORGE ANDRES GIRON GARZON	Compraventa	9.000.000	9.000.000	9.000.000		X			N/A
38-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa diego Echavarría misas - contratante, hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa diego Echavarría misas de agendas institucionales.	ALEYDA DEL SOCORRO CASAS CAMPUZAN O	Compraventa	11.986.000	11.986.000	11.986.000		X			N/A
41-2014 - I.E. Diego Echavarrí a Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa diego Echavarría misas - contratante hace al contratista y la venta que éste hace institución educativa diego Echavarría misas de refrigerios para celebración ceremonia de certificación de calidad,	RUBEN CANO DARIO SUAREZ	Compraventa	9.000.000	9.000.000	9.000.000		X			N/A

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	eventos deportivos, culturales y pedagógicos.										
18-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	adquisición de carnetización para estudiantes de la institución	EDID YASMIN ROJAS TORRES	Compraventa	7.999.200	7.999.200	7.999.200		X			N/A
03-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Compraventa de chaquetas tipo prom para los estudiantes del grado undécimo de la institución educativa Enrique Vélez Escobar, para contribuir a la identificación de la promoción del año 2014	MAX EVENT BTL S.A.S	Compraventa	11.120.000	11.120.000	11.120.000		X			N/A
04-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Ejecución de obras de mantenimiento, reparación, adecuación y pintura de techos, unidades sanitarias, mobiliario escolar y extintores a todo costo.	WILLIAM DE JESUS CORREA NORENA	Obras	11.937.500	11.937.500	11.937.500		X	X		24/07/2014
05-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	adquisición de libros y papelería institucional	JOSÉ ALONSO BETANCUR ESCOBAR	Compraventa	11.941.968	11.941.968	11.941.968		X			N/A
07-0214 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra de insumos eléctricos	DEPOSITO BRASIL LTDA	Compraventa	11.869.120	11.869.120	11.869.120		X			N/A
08-2014 - I.E. Enrique Vélez	Compraventa de papelería e implementos de oficina	BIBLIOTECN ICA JESUS MARÍA RUIZ HENA O E.U.	Compraventa	11.981.408	11.981.408	11.981.408		X			N/A

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
Escobar											
10-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra vestuario para el grupo de danzas institucional	NADIA CAROLINA MEJIA GÓMEZ	Compraventa	7.000.000	7.000.000	7.000.000		X			N/A
11-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra de uniformes para los alumnos de preescolar	SI SA	Compraventa	11.989.999	11.989.999	11.989.999		X			N/A
13-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Prestación de servicio de mantenimiento reparación de equipos de cómputo y mobiliario escolar.	LUZ ADIELA DELGADO MORENO	Servicios	12.000.000	12.000.000	12.000.000		X	X		29/08/2014
15-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Compraventa de implementos, partes y repuestos para el sistema de sonido y Prestación de servicio de mantenimiento y reparación.	EVENTOS EXTREMO PRODUCCIO NES S.A.S.	Compraventa	11.999.040	11.999.040	11.999.040		X			N/A
16-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra de gavetas para computadores y sillas de recibo	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	10.499.191	10.499.191	10.499.191		X			N/A
17-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra de televisores, puntos ecológicos e instrumentos musicales	LINA MARCELA MONSALVE RESTREPO	Compraventa	10.368.000	10.368.000	10.368.000		X			N/A

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
19-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra de cómoda metálica y ventilador	CORPORACI ON PARA EL PROGRESO EDUCATIVO COPROED	Compraventa	9.706.184	9.706.1 84	9.706.18 4		X			N/A	
20-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra de sillas de laboratorio con descansa pie y espalda	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	9.998.504	9.998.5 04	9.998.50 4		X			N/A	
25-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	adquisición de papelería institucional, trofeos y medallas para premiación deportiva	JOSÉ ALONSO BETANCUR ESCOBAR	Compraventa	7.997.272	7.997.2 72	7.997.27 2		X			N/A	
26-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Prestación de servicio de apoyo logístico, para celebración de ceremonia de grados	JAVIER ALEXANDER UPEGUI DELGADO	Compraventa	11.999.040	11.999. 040	11.999.0 40		X			N/A	
09-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	Compraventa de implementes de papelería y útiles de escritorio	DANIEL FERNANDO CORREA PEREZ	Compraventa	10.001.148	10.001. 148	10.001.1 48		X			N/A	
03-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	venta de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes del grado undécimo de la institución educativa contratante para contribuir a la identificación de la promoción del año 2014	MAX EVENT BTL S.A.S	Compraventa	6.800.000	6.800.0 00	6.800.00 0		X			N/A	
04-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	prestar el servicio de auditoría y consultoría al sistema de gestión de calidad	G&O CONSULTO RES S.A.S	Servicios	5.289.600	5.289.6 00	5.289.60 0		X	X			26/03/2014

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
06-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	prestar el servicio de impresión y copiado de documentos institucionales	NORA ELENA MORA LONDOO	Servicios	8.200.000	8.200.0 00	8.200.00 0		X	X			22/08/2014
07-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	compra de instrumentos musicales de viento	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	11.999.199	11.999. 199	11.999.1 99		X			N/A	
08-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	Compraventa de material didáctico y de aseo	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X			N/A	
10-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	ejecutar en la institución educativa a todo costo obras de mantenimiento y reparación de la planta física	MILTON CASTRO MC OBRAS CIVILES E.U	Obras	7.350.000	7.350.0 00	7.350.00 0		X	X			08/09/2014
11-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	compra de textos escolares de consulta	SEGUNDO MANUEL MADRID VILLALBA	Compraventa	9.986.000	9.986.0 00	9.986.00 0		X			N/A	
12-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	compra de canecas, carretilla, puntos ecológicos, mangueras, candados y chapas	DARIO ALBERTO MUNOZ PIZARRO	Compraventa	5.383.730	5.383.7 30	5.383.73 0		X			N/A	
15-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	Compra de papelería institucional, carnes, medallas y botones.	JOSÉ ALONSO BETANCUR ESCOBAR	Compraventa	11.968.416	11.968. 416	11.968.4 16		X			N/A	
17-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	Compraventa de instrumentos musicales	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	10.996.226	10.996. 226	10.996.2 26		X			N/A	
18-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	Compraventa de uniformes del grado preescolar.	MARÍA NELLY RAMIREZ SOTO	Compraventa	4.989.339	4.989.3 39	4.989.33 9		X			N/A	

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
21-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	Compraventa de implementos deportivos	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	8.357.812	8.357.8 12	8.357.81 2		X			N/A	
22-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	prestar el servicio de mantenimiento preventivo de equipos eléctricos y electrónicos	MILTON CASTRO MC OBRAS CIVILES E.U	Servicios	6.499.016	6.499.0 16	6.499.01 6		X	X			28/11/2014
25-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	Compraventa de instrumentos musicales	CORPORACI ON PARA EL PROGRESO EDUCATIVO COPROED	Compraventa	7.938.290	7.938.2 90	7.938.29 0		X			N/A	
26-2014 - I.E. Isolda Echavarrí a	Compraventa de aviso publicitarios para imagen corporativa institucional	JOSÉ ALONSO BETANCUR ESCOBAR	Compraventa	6.298.800	6.298.8 00	6.298.80 0		X			N/A	
010-2014 - I.E. John F. Kennedy	Compraventa de equipos de oficina, instrumentos musicales y equipo de comunicación	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	7.314.703	7.314.7 03	7.314.70 3		X			N/A	
011-2014 - I.E. John F. Kennedy	Compraventa de insumos para impresoras fotocopiadoras, y duplicador de la institución educativa	IMPORMAR CAS S.A.S	Compraventa	9.705.720	9.705.7 20	9.705.72 0		X			N/A	
015-2014 - I.E. John F. Kennedy	Compraventa de carteleras, placas de rotula y buzón de sugerencias	JORGE LEON VALLEJO	Compraventa	6.457.697	6.457.6 97	6.457.69 7		X			N/A	
016-2014 - I.E. John F. Kennedy	Compraventa de elementos de seguridad prevención de riesgos	PRODINDSE G S.A.S	Compraventa	4.613.320	4.613.3 20	4.613.32 0		X			N/A	
017-2014 - I.E. John F. Kennedy	servicio de transporte ida y regreso parque recreativo Comfama de Girardota y boletas de	SUPER TOURS PARTY CLASS S.A	Servicios	11.950.000	11.950. 000	11.950.0 00		X	X			26/09/2014

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	ingreso para estudiantes y docentes acompañantes										
018-2014 - I.E. John F. Kennedy	compra venta de cortinas para: rectoría, audiovisuales, aula virtual y auditorio	EDUARDO VASQUEZ GÓMEZ	Compraventa	4.649.940	4.649.940	4.649.940		X			N/A
019-2014 - I.E. John F. Kennedy	compra venta de 12 cámaras de seguridad instaladas a todo costo, en los sitios indicados por la institución educativa	MAICROSON IC TELECOMU NICACIONE S S.A.S	Compraventa	10.184.800	10.184.800	10.184.800		X			N/A
020-2014 - I.E. John F. Kennedy	Prestación de servicios de apoyo logístico para celebración de jornada pedagógica y deportiva	SAN AGUSTIN EVENTOS Y TURISMO S.A.S	Servicios	8.925.040	8.925.040	8.925.040		X	X		13/11/2014
021-2014 - I.E. John F. Kennedy	Compraventa de estufa de tres puestos tipo industrial con: campana extractor, ductos, extractor axial 14 diámetro	INDUSTRIAS PLEYCOR S.A.S	Compraventa	5.231.600	5.231.600	5.231.600		X			N/A
024-2014 - I.E. John F. Kennedy	Prestación de servicio de diseño y elaboración de dos mil (2000) manuales de convivencias 2014- 2018	PRODUCAR S.A.S	Servicios	7.832.320	7.832.320	7.832.320		X	X		28/11/2014
027-2014 - I.E. John F. Kennedy	Compraventa de suministros de papelería e implementos de oficina	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	8.827.364	8.827.364	8.827.364		X			N/A
003-2014 - I.E. John F. Kennedy	proyecto educativo institucional John K Kennedy	MICHELLE GÓMEZ HERNANDE Z	Servicios	3.829.547	3.829.547	3.829.547		X	X		19/02/2014

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
005-2014 - I.E. John F. Kennedy	proyecto educativo institucional John K Kennedy	MAX EVENT BTL S.A.S	Compraventa	8.240.000	8.240.000	8.240.000	X				N/A	
006-2014 - I.E. John F. Kennedy	compra venta de tableros y carteleras para la institución educativa	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	9.999.888	9.999.888	9.999.888		X			N/A	
007-2014 - I.E. John F. Kennedy	compra venta de implementos de aseo y otros para la institución educativa	DARIO ALBERTO MUNOZ PIZARRO	Compraventa	8.393.955	8.393.955	8.393.955		X			N/A	
009-2014 - I.E. John F. Kennedy	Prestación de servicios de mantenimiento y reparación de mobiliario de la institución	ROBERTO URIBE METALES Y MADERAS S.A.S	Servicios	9.860.000	9.860.000	9.860.000		X	X			11/08/2014
04-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de chaquetas colegiales tipo prom, para los estudiantes del grado undécimo.	MAX EVENT BTL S.A.S	Compraventa	7.920.000	7.920.000	7.920.000	X				N/A	
06-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Compraventa de cartillas, hojas membrete y libro observador del alumno.	JAIME ALBERTO ZAPATA TIRADO	Compraventa	12.000.000	12.000.000	12.000.000		X			N/A	
07-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Compraventa de uniformes para la banda marcial de la institución educativa	DIDIER JAVIER TOBON LOPEZ	Compraventa	12.248.250	12.248.250	12.248.250		X			N/A	
08-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	adquisición de equipos de comunicación	LUZ ELENA MONTOYA OQUENDO	Compraventa	11.935.000	11.935.000	11.935.000		X			N/A	

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
09-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Compraventa de uniformes para los alumnos de preescolar 2015 de la institución educativa.	NADIA CAROLINA MEJIA GÓMEZ	Compraventa	8.205.000	8.205.000	8.205.000		X			N/A	
11-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Prestación de servicios de diseño, elaboración, e impresión de carnet s escolares, imágenes digitales y mosaicos de la institución.	EDID YASMIN ROJAS TORRES	Servicios	7.500.000	7.500.000	7.500.000		X	X			25/09/2014
12-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	compra que la institución educativa hace al contratista de insumos para el funcionamiento de las impresoras y fotocopiadoras	BIBLIOTECN ICA JESUS MARÍA RUIZ HENAO E.U.	Compraventa	5.974.000	5.974.000	5.974.000		X			N/A	
13-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Compraventa de insumos de papelería y tinta para marcadores	GUSTAVO ADOLFO RUIZ OSPINA	Compraventa	9.922.640	9.922.640	9.922.640		X			N/A	
14-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa juan nepomuceno de Itagüí a todo costo, obras de mantenimiento y pintura de la planta física	CORPORACI ON PARA EL PROGRESO EDUCATIVO COPROED	Obras	9.998.885	9.998.885	9.998.885		X	X			17/10/2014
15-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	compra que la institución contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución contratante de insumos de oficina y útiles de escritorio	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	9.998.885	9.998.885	9.998.885		X			N/A	

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 38 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
16-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Compraventa de mobiliario escolar	YANED PATRICIA ORTÍZ CARO	Compraventa	11.957.200	11.957.200	11.957.200		X			N/A
18-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	En virtud del presente contrato el contratista deberá prestar el servicio especial a los alumnos de la institución educativa, (ida y regreso) para desplazamiento en jornada recreativa. en cumplimiento del objeto contractual el contratista deberá prestar el servicio de transporte ida y regreso al municipio de Barbosa ant, proporcionando dos buses los días 19 y 20 de noviembre del 2014; prestar el servicio de transporte ida y regreso al parque recreativo Comfama de Girardota ant, proporcionando 25 buses de 40 pasajeros el día 20 de noviembre del 2014; prestar el servicio de transporte ida y regreso a la universidad de Antioquia, ubicada en el municipio de Medellín, ant proporcionando 3 buses	PRECOLOMBINA DE TURISMO ESPECIALIZADO S.A.S	Servicios	10.000.000	10.000.000	10.000.000		X	X		20/11/2014
20-2014 - I.E. Juan N.	Compraventa de tableros, carteleras, programadores y material	HECTOR ANGEL SERNA	Compraventa	12.106.572	12.106.572	12.106.572		X			N/A

Informe de auditoría Especial a la Secretaría de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 39 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
Cadavid	para uso educativo.										
05-2014 - I.E. Los Gómez	Compraventa de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes del grado undécimo de la institución educativa.	MAX EVENT BTL S.A.S	Obras	4.960.000	4.960.000	4.960.000	X		X		05/03/2014
06-2014 - I.E. Los Gómez	El contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa los Gómez, a todo costo, el mantenimiento de la planta física.	RAMON ALBERTO GÓMEZ CARDONA	Compraventa	11.000.000	11.000.000	11.000.000		X		N/A	
07-2014 - I.E. Los Gómez	compra de insumos de aseo y ferretería	RIGOBERTO DE JESUS MARIN	Compraventa	9.997.924	9.997.924	9.997.924		X		N/A	
08-2014 - I.E. Los Gómez	servicio de mantenimiento de fotocopiadora, duplicador e impresora	PABLO EMILIO ZAPATA RIOS	Servicios	5.000.000	5.000.000	5.000.000		X	X		14/08/2014
10-2014 - I.E. Los Gómez	Compraventa de insumos de papelería y afines	DANIEL FERNANDO CORREA PEREZ	Compraventa	9.999.500	9.999.500	9.999.500		X		N/A	
11-2014 - I.E. Los Gómez	prestar el servicio de diseño e impresión de placas, señalizaciones, carteleras y efectuar la entrega a título de Compraventa de insumos	JORGE LEON VALLEJO	Servicios	8.383.266	8.383.266	8.383.266		X	X		20/10/2014
12-2014 - I.E. Los Gómez	Compraventa de uniformes de gala	NADIA CAROLINA MEJIA GÓMEZ	Compraventa	6.894.000	6.894.000	6.894.000		X		N/A	

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
14-2014 - I.E. Los Gómez	compra que la institución hace de libros y material didáctico	SELLL.LTDA	Compraventa	10.996.468	10.996. 468	10.996.4 68		X			N/A	
16-2014 - I.E. Los Gómez	Compraventa de comedor escolar	URIEL DE JESUS MADRID BOLIVAR	Compraventa	6.923.878	6.923.8 78	6.923.87 8		X			N/A	
17-2014 - I.E. Los Gómez	mantenimiento planta física	RAMON ALBERTO GÓMEZ CARDONA	Obras	11.000.000	11.000. 000	11.000.0 00		X	X			28/11/2014
18-2014 - I.E. Los Gómez	compra de insumos de papelería y afines	YEINI LEON SEPULVEDA	Compraventa	11.034.761	11.034. 761	11.034.7 61		X			N/A	
19-2014 - I.E. Los Gómez	compra de insumos de aseo y ferretería	RIGOBERTO DE JESUS MARIN	Compraventa	11.000.280	11.000. 280	11.000.2 80		X			N/A	
21-2014 - I.E. Los Gómez	Compraventa de insumos eléctricas	HUGO AGUILAR SUAREZ	Compraventa	10.504.141	10.504. 141	10.504.1 41		X			N/A	
24-2014 - I.E. Los Gómez	obras de instalación del sistema de puesta a tierra	CARLOS ARTURO LOPERA HENAO	Servicios	11.267.339	11.267. 339	11.267.3 39		X	X			02/12/2014
25-2014 - I.E. Los Gómez	obra de mantenimiento de sistema eléctrico	HENRY JOSÉ CHAVEZ GONZALEZ	Servicios	11.025.527	11.025. 527	11.025.5 27		X	X			02/12/2014
06-2014 - I.E. Marcelian a Saldarria ga	compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de chaquetas colegiales tipo prom para	MAX EVENT BTL S.A.S	Compraventa	7.840.000	7.840.0 00	7.840.00 0	X				N/A	

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	los estudiantes del grado undécimo										
07-2014 - I.E. Marcelian a Saldarria ga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que el contratista hace a la institución educativa contratante de insumos de oficina y útiles de escritorio.	RIGOBERTO DE JESUS MARIN	Compraventa	11.857.172	11.857. 172	11.857.1 72		X			N/A
08-2014 - I.E. Marcelian a Saldarria ga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos de aseo.	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	12.003.192	12.003. 192	12.003.1 92		X			N/A
09-2014 - I.E. Marcelian a Saldarria ga	Por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa Marceliana Saldarriaga de Itagüí a todo costo, obras de mantenimiento y reparación de la planta física: plomería, electricidad, mampostería, pintura y techos.	OSR MANTENIMI ENTO S.A.S.	Obras	12.298.046	12.298. 046	12.298.0 46		X	X		23/07/2014
10-2014 - I.E. Marcelian a	Por este contrato, el contratista se compromete para con la institución educativa	IMPORMAR CAS S.A.S	Servicios	8.371.720	8.371.7 20	8.371.72 0		X	X		30/07/2014

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
Saldarria ga	contratante a prestar el servicio de mantenimiento y reparación n de duplicador y fotocopiadora y efectuar la entrega a título de Compraventa materiales e insumos para policopiado.										
14-2014 - I.E. Marcelian a Saldarria ga	Por este contrato, el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a efectuar la entrega a título de Compraventa de circuito cerrado de cámaras de seguridad y prestar el servicio de instalación a todo costo.	NETWORK SECURITY VIDEO S.A.S	Compraventa	9.842.706	9.842.7 06	9.842.70 6		X			N/A
16-2014 - I.E. Marcelian a Saldarria ga	Por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa Marceliana Saldarriaga de Itagüí a todo costo, obras de mantenimiento en mampostería, pintura, electricidad, sistema de iluminación y reparaciones varias.	R.M CONSCIVIL S.A.S	Obras	12.300.000	12.300. 000	12.300.0 00		X	X		22/09/2014
17-2014 - I.E. Marcelian a Saldarria ga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	11.873.378	11.873. 378	11.873.3 78		X			N/A

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	institución educativa contratante de material e implementos didácticos.										
18-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de implementos deportivos.	MUNDOESC OL S.A.S	Compraventa	9.437.112	9.437.112	9.437.112		X			N/A
21-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de implementos de aseo y cafetería.	MARÍA DOLLY USUGA RUA	Compraventa	11.400.000	11.400.000	11.400.000		X			N/A
22-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de uniformes para los estudiantes del grado preescolar.	SI SA	Compraventa	10.533.000	10.533.000	10.533.000		X			N/A
23-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la	PRODUCAR S.A.S	Compraventa	11.003.637	11.003.637	11.003.637		X			N/A

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 44 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
ga	venta que este hace a la institución educativa contratante de implementos y material didáctico para laboratorio.										
25-2014 - I.E. Marcelian a Saldarria ga	Por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa Marceliana Saldarriaga de Itagüí a todo costo, obras de mantenimiento y reparación de la planta física.	OSR MANTENIMI ENTO S.A.S.	Obras	8.699.040	8.699.040	8.699.040		X	X		24/11/2014
26-2014 - I.E. Marcelian a Saldarria ga	Por este contrato, el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de apoyo logístico para la celebración de la noche de los mejores y ceremonia de grados.	M.A AGENCIA BTL S.A.S	Servicios	9.709.200	9.709.200	9.709.200		X	X		26/11/2014
27-2014 - I.E. Marcelian a Saldarria ga	Por este contrato, el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de elaboración e impresión de papelería institucional, botones, medallas, trofeos y placas de reconocimiento.	ALTERNATIV AS GRAFICAS S.A.S	Servicios	11.852.880	11.852.880	11.852.880		X	X		24/11/2014

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
10-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Prestación de servicio de elaboración e impresión de acuerdo de convivencia.	JAIME ALBERTO ZAPATA TIRADO	Servicios	11.985.000	11.985. 000	11.985.0 00		X	X			14/07/2014
11-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de carnes institucionales	EDID YASMIN ROJAS TORRES	Compraventa	11.697.150	11.697. 150	11.697.1 50		X			N/A	
13-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de mobiliario escolar	COMERCIAL IZADORA JORGE LONDOÑO S.A.S	Compraventa	10.000.000	10.000. 000	10.000.0 00		X			N/A	
15-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de implementos de papelería y útiles de oficina.	ADRIANA MARÍA MEJIA CORTES	Compraventa	9.473.958	9.473.9 58	9.473.95 8		X			N/A	
16-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Ejecución de obras de mantenimiento e instalación de ventanas.	MILTON CASTRO MC OBRAS CIVILES E.U	Obras	11.420.000	11.420. 000	11.420.0 00		X	X			19/08/2014
17-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de dotación escolar.	FABIAN RESTREPO MOLINA	Compraventa	9.701.200	9.701.2 00	9.701.20 0		X			N/A	
18-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de uniforme de preescolar.	NADIA CAROLINA MEJIA GÓMEZ	Servicios	9.599.200	9.599.2 00	9.599.20 0		X	X			14/10/2014
19-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Contratar la Prestación del servicio de diseño, elaboración e impresión de observador del alumno, volante de matrículas, empastada libro de matrículas, membrete oficio y carta, pendón tipo pasacalle,	ALEYDA DEL SOCORRO CASAS CAMPUZAN O	Compraventa	11.990.000	11.990. 000	11.990.0 00		X			N/A	

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 46 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	talonarios de acompañamiento docente.										
22-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Prestación de servicio de mantenimiento, instalación y reinstalación de circuito cerrado de televisión y planta telefónica a todo costo.	LUIS CARLOS YEPES Y CIA S.A.S.	Servicios	9.972.000	9.972.000	9.972.000		X	X		10/09/2014
23-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de implementos deportivos.	DISTRIBUCI ONES CORRIAL S.A.S	Compraventa	10.120.000	10.120.000	10.120.000		X		N/A	
24-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de mobiliario escolar	COMERCIAL IZADORA JORGE LONDOÑO S.A.S	Compraventa	11.478.028	11.478.028	11.478.028		X		N/A	
26-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Ejecución de obras de mantenimiento de unidades sanitarias primer piso sede el Carmelo.	MILTON CASTRO MC OBRAS CIVILES E.U	Obras	11.250.000	11.250.000	11.250.000		X	X		15/10/2014
28-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Contratar la Prestación del servicio de diseño, elaboración e impresión de diplomas, acta de grados, gotas institucionales bachiller 2014, tarjetas institucionales, menciones de honor, plegable de informe de gestión.	JAIME ALBERTO ZAPATA TIRADO	Servicios	10.907.600	10.907.600	10.907.600		X	X		23/10/2014
30-2014 - I.E. Orestes	Compraventa de implementos de papelería y útiles de oficina.	ADRIANA MARÍA MEJIA	Compraventa	9.999.990	9.999.990	9.999.990		X		N/A	

Informe de auditoría Especial a la Secretaría de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
Sindicce		CORTES									
31-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de prendas para integrantes de la banda marcial.	FABIAN RESTREPO MOLINA	Compraventa	9.840.000	9.840.000	9.840.000		X			N/A
32-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Ejecución de obras de mantenimiento.	COMERCIAL IZADORA JORGE LONDOÑO S.A.S	Obras	12.090.378	12.090.378	12.090.378		X	X		27/11/2014
34-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de insumos para el sostenimiento de la planta física.	COMERCIAL IZADORA MILECOM S.A.S	Compraventa	10.599.929	10.599.929	10.599.929		X			N/A
07-2014 - I.E. San José	por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa san José de Itagüí a todo costo, obras de mantenimiento y reparación de la planta física y mobiliario escolar	OSR MANTENIMI ENTO S.A.S.	Obras	9.972.749	9.972.749	9.972.749		X	X		27/01/2014
11-2014 - I.E. San José	compra de insumos para fotocopidora y duplicador	IMPORMAR CAS S.A.S	Compraventa	12.220.600	12.220.600	12.220.600		X			N/A
12-2014 - I.E. San José	reparación mantenimiento de infraestructura, aulas, baños, corredores y zonas comunes i.e san José	OLMER ALBERTO SALDARRIA GA RUSINQUE	Obras	12.000.000	12.000.000	12.000.000		X	X		01/08/2014

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
13-2014 - I.E. San José	Prestación de servicio de diseño, elaboración e impresión de botones, plegables, cd y papelería institucional	HECTOR DAZA OCAMPO	Servicios	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X	X			31/07/2014
14-2014 - I.E. San José	Compraventa de insumos de oficina y útiles de escritorio	LINA MARCELA MONSALVE RESTREPO	Compraventa	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X			N/A	
16-2014 - I.E. San José	Compraventa de insumos de aseo, implementos de primero auxilios, insumos eléctricos y otros para la i.e. san José	PAOLA ANDREA FRASSER QUINONES	Compraventa	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X			N/A	
17-2014 - I.E. San José	Compraventa de textos escolares	Segundo Manuel Madrid Villalba	Compraventa	10.000.000	10.000. 000	10.000.0 00		X			N/A	
18-2014 - I.E. San José	mantenimiento de pintura en salones y zonas comunes en la dos sedes	Osr Mantenimient o S.A.S.	Obras	11.000.000	11.000. 000	11.000.0 00		X	X			15/09/2014
19-2014 - I.E. San José	Compraventa de refrigerios para atender eventos pedagógicos, culturales y deportivos	Jhonny Alexander Palacios Posada	Compraventa	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X			N/A	
21-2014 - I.E. San José	mantenimientos de equipos de sonido, computadores, planta telefónica, internet accesos, point, wifi	María Patricia Cárdenas Rave	Servicios	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X	X			29/09/2014
23-2014 - I.E. San José	Compraventa de mobiliario escolar	Fabián Dario Arenas Patiño	Compraventa	11.000.000	11.000. 000	11.000.0 00		X			N/A	
24-2014 - I.E. San José	obra de mantenimiento eléctrico y otros varios para las sedes.	Bernardo José Rivero Mejía	Obras	10.800.000	10.800. 000	10.800.0 00		X	X			08/10/2014

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 49 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
25-2014 - I.E. San José	Prestación de servicio de apoyo logístico en el desarrollo de actividad pedagógica de calidad educativa	M.A Agencia Btl S.A.S	Servicios	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X	X			04/11/2014
27-2014 - I.E. San José	Compraventa de insumos de oficina y útiles de escritorio para la institución educativa	Lina Marcela Monsalve Restrepo	Compraventa	12.000.000	12.000. 000	12.000.0 00		X			N/A	
29-2014 - I.E. San José	Prestación de servicio de impresión de papelería institucional	José Alonso Betancur Escobar	Servicios	11.983.960	11.983. 960	11.983.9 60		X	X			11/09/2014
30-2014 - I.E. San José	Prestación de apoyo de servicio logístico en el desarrollo de actividades de bienestar docente y celebración de aniversario.	M.A Agencia Btl S.A.S	Servicios	10.000.000	10.000. 000	10.000.0 00		X	X			27/11/2014
06-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes del grado undécimo de la institución educativa contratante, para contribuir a la identificación de la promoción del año 2014.	Max Event Btl S.A.S	Compraventa	7.840.000	7.840.0 00	7.840.00 0		X			N/A	
07-2014 - I.E. Simón Bolívar	Prestación de servicios de asesoría y seguimiento al sistema de gestión de calidad.	Mónica María Escobar García	Servicios	10.640.000	10.640. 000	10.640.0 00		X	X			14/03/2014

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
09-2014 - I.E. Simón Bolívar	compra de carnets para estudiantes	Edid Yasmin Rojas Torres	Compraventa	4.070.000	4.070.0 00	4.070.00 0		X			N/A	
11-2014 - I.E. Simón Bolívar	suministro de refrigerios para atender jornadas pedagógicas	Rubén Cano Dario Suarez	Compraventa	5.999.000	5.999.0 00	5.999.00 0		X			N/A	
12-2014 - I.E. Simón Bolívar	compra de implementos de aseo	María Dolly Usuga Rúa	Compraventa	7.949.000	7.949.0 00	7.949.00 0		X			N/A	
13-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compra de muebles para los diferentes espacios institucionales.	Producar S.A.S	Compraventa	8.448.423	8.448.4 23	8.448.42 3		X			N/A	
14-2014 - I.E. Simón Bolívar	compra de archivador rodante	Mundoescol S.A.S	Compraventa	11.774.093	11.774. 093	11.774.0 93		X			N/A	
15-2014 - I.E. Simón Bolívar	compra de implementos de oficina	Rigoberto De Jesús Marín	Compraventa	8.979.560	8.979.5 60	8.979.56 0		X			N/A	
16-2014 - I.E. Simón Bolívar	Prestación de servicio de diseño e impresión de papelería institucional.	Giovanni Francisco Torres Paredes	Servicios	10.821.900	10.821. 900	10.821.9 00		X	X			31/08/2014
18-2014 - I.E. Simón Bolívar	compra del material didácticos para el área de física	Yo lima Esneda Rojas Estrada	Compraventa	5.587.720	5.587.7 20	5.587.72 0		X			N/A	
19-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compraventa de impresora, equipos de cómputo e insumos para equipos de oficina.	Impormarcas S.A.S	Compraventa	7.488.080	7.488.0 80	7.488.08 0		X			N/A	

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 51 de 103

Versión: 03

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO			
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha	
21-2014 - I.E. Simón Bolívar	Ejecución de obras de mantenimiento y pintura de la institución.	Luis Alberto Ángel Muñoz	Obras	9.000.000	9.000.000	9.000.000		X	X			14/11/2014
22-2014 - I.E. Simón Bolívar	Prestación de servicio de asesoría y seguimiento al sistema de gestión de calidad.	Mónica María Escobar García	Servicios	6.600.000	6.600.000	6.600.000		X			N/A	
24-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compraventa de láminas y retablos institucionales	Edid Yasmin Rojas Torres	Compraventa	4.000.000	4.000.000	4.000.000		X			N/A	
27-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compraventa de insumos de aseo	Rigoberto De Jesús Marín	Compraventa	3.999.100	3.999.100	3.999.100		X			N/A	
07-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	El objeto de este contrato consiste en la compra, que la institución educativa hace al contratista, y la venta que este hace de implementos de papelería y útiles de oficina.	Rigoberto De Jesús Marín	Compraventa	11.970.852	11.970.852	11.970.852		X			N/A	
08-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	El objeto de este contrato es la compra que la institución educativa hace al contratista, y la venta que este hace de implementos de útiles de escritorio, adhesivos, cuadros, menciones y libretas institucionales.	Juan Diego Palacios García	Compraventa	9.068.000	9.068.000	9.068.000		X			N/A	
09-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Compra que la institución hace al contratista y la venta que esta hace a la institución de implementos de aseo	María Dolly Usuga Rúa	Compraventa	11.849.800	11.849.800	11.849.800		X			N/A	

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	para las tres sedes.										
10-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa le hace al contratista, y la venta que este hace a la institución de mobiliario escolar.	Sillas Y Pupitres De Colombia S.A.S	Compraventa	10.245.120	10.245.120	10.245.120		X			N/A
11-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	mantenimiento de instalaciones físicas de la sede el tablazo	María Amparo Zuleta De Cardona	Obras	11.000.000	11.000.000	11.000.000		X	X		05/08/2014
12-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Compraventa de equipo de comunicación, equipo de oficina e insumos para el funcionamiento de fotocopiadoras y duplo.	Impormarcas S.A.S	Compraventa	12.014.118	12.014.118	12.014.118		X			N/A
13-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	el mantenimiento de las instalaciones físicas de las sedes principal y la maría Bernal	Ramón Alberto Gómez Cardona	Obras	11.000.000	11.000.000	11.000.000		X	X		16/09/2014
15-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Compraventa de uniformes para estudiantes de preescolar	Nadia Carolina Mejía Gómez	Compraventa	9.299.000	9.299.000	9.299.000		X			N/A
16-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Prestación de servicio de diseño e impresión de papelería institucional	Juan Diego Palacios García	Servicios	9.856.600	9.856.600	9.856.600		X	X		12/11/2014
17-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	la compra que la institución educativa hace al contratista de equipos de comunicación, equipo de oficina, equipo de cómputo y soporte	Mundoescol S.A.S	Compraventa	8.602.360	8.602.360	8.602.360		X			N/A

Contra- To	OBJETO	CONTRATI STA	Modalidad De Selección	VALOR CONTRA TO		VALOR TOTAL APORT ES DEL SUJET O AUDITA DO	PRÓ - RRO GA		LIQUIDADO		
				Inicial	Final		S I	N O	SI	NO	Fecha
	ecualizable para televisor										
18-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Prestación de servicio de mantenimiento de las instalaciones físicas de las tres sedes de la institución, maría Bernal, el tablazo y la sede principal	Ramón Alberto Gómez Cardona	Servicios	11.000.000	11.000. 000	11.000.0 00		X	X		26/11/2014
19-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	la compra que la institución educativa hace al contratista de equipos de comunicación e implementos deportivos	Producir S.A.S	Compraventa	7.828.853	7.828.8 53	7.828.85 3		X		N/A	
20-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	La compra que la institución educativa hace de implementos de papelería y útiles de oficina para las tres sedes.	Rigoberto De Jesús Marín	Compraventa	5.999.694	5.999.6 94	5.999.69 4		X		N/A	
Total				2.227.731. 907	2.227.7 31.907	2.227.73 1.907					

Fuente: Rendición de cuentas-2014

Elaboró: Diego Puerta- Coordinador

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ética y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 54 de 103
		Versión: 03

Tabla 3: Contratos evaluados según la modalidad

MODALIDAD	CANTIDAD	VALOR \$	% PARTICIPACIÓN
Compraventa	153	1.491.573.050	67
Obra publica	22	230.901.848	11
Prestación de Servicios	50	505.257.009	22
Total	225	2.227.731.907	100

Fuente: Rendición de cuentas-2014

Elaboró: Diego Puerta- Coordinador

Tabla 4: Contratos no evaluados

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
01 - 2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Natalia Andrea Ossa Gómez	3.829.548
02 - 2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Adriana María Torres Pino	3.829.548
03 - 2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Luz Angelli Cardona Álvarez	3.829.547
04- 2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Prestación de servicio de apoyo a la gestión del servicio bibliotecario en la institución educativa	Dora Elsy Vergara Calderón	3.829.548
11 - 2014 - I.E. Antonio José De Sucre	mantenimiento de equipos	Compumegas Limitada	3.695.992
12 - 2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de fotocopiadora hp m425dn mfp 4 en 1	Compumegas Limitada	1.760.000
15 - 2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Compraventa de disco duro e insumos para equipos de oficina	Progana Limitada	1.102.240
19 - 2014 - I.E. Antonio José De Sucre	Prestación de servicios de diseño e impresión de papelería institucional	Jaime Alberto Zapata Tirado	3.445.000
22- 2014 - I.E. Antonio José De Sucre	mantenimiento de equipos	Compumegas Limitada	2.267.604
23- 2014 - I.E. Antonio José De Sucre	compra venta de insumos para equipos de oficina	Progana Limitada	690.200
01-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Luz Marina Estrada Salinas	3.829.548

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
02-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Olga Patricia Machado Gonzalez	3.829.548
03-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Sol Beatriz Fernández Gaviria	3.829.548
04-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Natalia Ramírez Castaño	3.829.548
05-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	Prestación de servicios de apoyo a la gestión del servicio bibliotecario en la institución educativa.	Mónica Flórez Restrepo	3.829.548
08-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	Compraventa de refrigerios para la realización de evento pedagógico y cultural con los estudiantes de las tres sedes, el día 18 de julio de 2014.	Jairo Alfonso Higueta Cossío	6.720.000
09-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos y repuestos para multifuncionales y duplicador.	Impormarcas S.A.S	4.692.687
14-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de mantenimiento técnico de equipos de cómputo de la secretaría.	Diego Cuadras Rubiano	855.720
16-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	el objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de papelería institucional.	Jesús María Ruiz Henao	4.998.440
21-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de pinturas e insumos para el sostenimiento de la planta física de la institución educativa.	Katheryn Cardona Arango	8.998.512
23-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	El contratista deberá presar el servicio de transporte a los alumnos de la institución educativa, (ida y regreso) al parque recreativo de las aguas, ubicado en el municipio de Barbosa, Antioquia, proporcionando boletos de ingreso para estudiantes y docentes acompañantes, en desarrollo de actividad recreativa.	María Elena Molina Estrada	6.930.000

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 56 de 103
		Versión: 03

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
26-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	El contratista deberá prestar el servicio de apoyo logístico para realización de jornada pedagógica, deportiva y de certificación.	Nury Del Socorro Jiménez De Torres	6.000.000
27-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que éste hace a la institución educativa contratante de material didáctico.	Jesús María Ruiz Henao	2.438.000
28-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	Consiste en la compra que la institución educativa contratante de uniformes escolares para estudiante de preescolar.	Nadia Carolina Mejía Gómez	8.050.000
29-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de apoyo logístico para la celebración de ceremonia de grados.	Lillyam Gertrudis Mesa Arango	1.643.000
30-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	compra de tinta para multifuncionales y duplicador y recarga de tóner	Impormarcas S.A.S	3.637.000
31-2014 - I.E. Avelino Saldarriaga	Consiste en la compra que la institución educativa hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de diplomas, menciones de honor e implementos de oficina.	Gustavo Adolfo Ruiz Ospina	4.496.296
01-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Diana Gisel Zapata Sora	3.829.548
02-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Alicia María Estrada López	3.829.548
03-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Ángela María Cuadros Cartagena	3.829.548
04-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	María Alejandra Atilano Arango	3.829.547
05-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Esledi Johana Muñoz Gómez	3.829.548

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
06-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Sor María Ruiz Zapata	3.829.548
07-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Compraventa de textiles para la elaboración de chaquetas colegiales para los estudiantes del grado undécimo de la promoción 2013 de la institución educativa	Gerzan Leandro Rivera Murillo	7.310.000
11-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de implementos deportivos	Mundoescol S.A.S	9.724.194
13-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de uniformes deportivos	Guillermo Gómez Rodríguez	1.687.400
14-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de adhesivos laminados para cuadros de horizonte institucional.	Juan Diego Palacios García	1.470.500
15-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de mantenimiento de fotocopiadora y duplicadores y efectuar la entrega a título de Compraventa de insumos para su funcionamiento	Pablo Emilio Zapata Ríos	6.365.000
16-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos, marcadores, tintas y felpas para marcador.	Jorge León Vallejo	3.134.946
19-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de refrigerios para actividades pedagógicas y deportivas.	Johnny Alexander Palacios Posada	6.000.000
21-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de imágenes digitales.	María Alejandra Henao Rivera	6.000.000

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
23-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de trofeos y medallas para reconocimientos institucionales, actividades pedagógicas, culturales y deportivas-	Trofeos De Antioquia Ltda.	3.599.548
24-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que esta hace a la institución educativa de insumos y pinturas para salones y exteriores.	Pinturas Azteca Sociedad Por Acciones Simplificada	5.290.400
25-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de formación, intervención, asesoría, y asistencia pedagógica a grupos de estudiantes de la institución educativa.	Corporación Acciones Con Sentido Humano	2.990.000
26-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de mantenimiento y recarga de extintores, fumigación y desratización.	Beatriz Elena Posada Ospina	3.827.000
27-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de carnés para estudiantes.	Adrián Londoño Cardona	7.800.000
34-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante para actividades pedagógicas, culturales, sociales y deportivas.	Jhonny Alexander Palacios Posada	8.000.000
36-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos didácticos para transición y primaria.	Almacén El deportista Sas	2.988.856
39-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de materiales e insumos para el sostenimiento y mejoramiento de la placa polideportiva de la institución educativa.	María Henao Cristina Bermúdez	9.085.000
40-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de vidrios para dependencias de Bariloche, incluido la instalación.	Iván Dario Jaramillo Betancur	3.900.000

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
41-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de mobiliario para estudiantes y docentes.	García Castaño Y Cia Limitada	4.366.240
44-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de equipos para mantenimiento y equipos de oficina	Mundoescol S.A.S	3.336.241
45-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de dispensadores monederos de papel higiénico	Electrónicas Vtr S.A.S	5.104.000
46-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	El contratista se compromete con la institución educativa contratante a prestar el servicio de mantenimiento y reparación de equipos de cómputo para las diferentes dependencias.	Luz Adíela Delgado Moreno	4.675.000
49-2014 - I.E. Concejo Municipal De Itagüí	el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de instalación y adecuación de tomas, canaletas y protecciones eléctricas para el uso de equipos de cómputo en la sede Bariloche	José Crispin Balaguera Triana	9.000.000
01-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Ángela María Londoño Vélez	3.829.548
02-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Doris Montoya Espinosa	3.829.548
03-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Prestación de servicios de apoyo a la gestión del servicio bibliotecario en la institución educativa	Lina Marcela Ospina Bolívar	3.829.548
04-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Prestación de servicios a la gestión del servicio bibliotecario de la institución	Leidy Johana Vanegas Montoya	3.829.548
05-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Prestación de servicios de apoyo, verificación y coordinación a la gestión de secretarías y bibliotecarias de la institución educativa	Jonatán Serna Carmona	7.882.023
06-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción de manejo, transporte y remisión de correspondencia de la institución	Pedro Nel Cano Calle	3.829.548

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
	educativa.		
07-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Compra que la institución educativa contratante hace al contratista de textiles para la elaboración de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes de grado undécimo para contribuir a la identificación de la promoción del año 2013.	Gerzan Leandro Rivera Murillo	5.984.000
10-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que el contratista hace a la institución educativa de canecas, papeleras y cartuchos para mejorar la parte ambiental.	Corporación Para El Progreso Educativo Coproed	4.003.698
11-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	el objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que el contratista hace a la institución educativa de parlantes, scanner y videobeam.	Corporación Para El Progreso Educativo Coproed	5.999.102
12-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	el objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que el contratista hace a la institución educativa de herramientas de mano e insumos para el buen funcionamiento del taller de mecánica industrial.	Mundoescol S.A.S	4.849.606
18-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que el contratista hace a la institución educativa de insumos y repuestos para la impresora, fotocopiadora y duplicador.	Impormarcas S.A.S	4.900.000
26-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Por este contrato el contratista se compromete para con la institución educativa diego Echavarría misas contratante a prestar el servicio de mantenimiento y recarga de extintores de la institución educativa.	Alemania Fumigaciones Y Extintores S.A.S	847.640
27-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa diego Echavarría misas de Itagüí a todo costo, obras de mantenimiento y de reparación de llaves de bibliobancos.	Sermatec S.A.S	1.262.000

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
28-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa diego Echavarría misas - contratante hace al contratista y la venta que éste hace a la institución educativa diego Echavarría misas de mesas de ping pong e implementos deportivos.	Mundoescol S.A.S	6.170.750
29-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Por este contrato el contratista se compromete para con la institución educativa - contratante, a prestar el servicio de impresión de revista cuéntame tu cuento.	Giovanni Francisco Torres Paredes	4.654.000
30-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Por este contrato, el contratista se compromete para con la institución educativa - contratante, a efectuar la entrega a título de Compraventa de cámaras de seguridad y Prestación de servicios de instalación de las mismas.	Juan Diego Ospina Muñoz	5.847.000
32-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Por este contrato el contratista se compromete para con la institución educativa - contratante a prestar el servicio de mantenimiento y reparación de equipos de sonido a todo costo.	María Patricia Cárdenas Rave	5.000.000
33-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Por este contrato el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar los servicios de mantenimiento, reparación y adecuaciones de redes eléctricas.	Luz Adíela Delgado Moreno	7.490.000
35-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa diego Echavarría misas - contratante, hace al contratista, y la venta que éste hace a la institución - contratante de diplomas para bachilleres y estudiantes de quinto de primaria.	Cooperativa Multiactiva Para La Educación Integral	2.314.000
39-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa diego Echavarría misas - contratante hace al contratista y la venta que éste hace a la institución educativa diego Echavarría misas de insumos de aseo.	Producar S.A.S	4.766.998
40-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Por este contrato el contratista se compromete para con la institución educativa diego Echavarría misas - contratante a prestar el servicio de diseño e impresión de revista cuéntame tu cuento segunda edición.	Jaime Alberto Zapata Tirado	5.701.800

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
42-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	Por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa diego Echavarría misas, a todo costo obras de mantenimiento y reparación de canchas de futbol.	Corporación Para El Progreso Educativo Coproed	2.600.000
43-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución diego Echavarría misas a todo costo obras de mantenimiento, reparación y pintura del auditorio de la planta física de la institución.	Ramón Alberto Gómez Cardona	6.000.000
44-2014 - I.E. Diego Echavarría Misas	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa diego Echavarría misas - contratante, hace la contratista, y la venta que éste hace a la institución educativa diego Echavarría misas de medallas, escudos y placas para conmemoración de los mejores estudiantes en los diferentes eventos institucionales.	Trofeos De Antioquia Ltda.	3.282.094
01-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Diana Marcela Tangarife Lopera	3.829.548
02-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Natalie Estrada Pineda	3.829.547
06-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Compra de refrigerios y almuerzos para diversas actividades pedagógicas de la institución.	María Leonor Arboleda Castaño	6.391.300
09-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Prestación del servicio de impresión y copiado de documentos institucionales	María Isabel Gutiérrez Mejía	5.999.980
12-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra de implementos deportivos	López Toro Y Cía. S.A.S.	7.000.000
14-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Compra de elementos de aseo tales como traperas y escobas.	Dario Alberto Muñoz Pizarro	1.783.320
21-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Prestación de servicio de transporte ida y regreso a la institución educativa san Ignacio de Loyola, coliseo de Itagüí y el municipio de san jerónimo, en desarrollo de jornadas pedagógicas y eventos deportivos.	Precolombina De Turismo Especializado S.A.S	6.010.000
22-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	ejecución de obras de mantenimiento y reparación de la planta física y muebles de la institución educativa a todo costo	William De Jesús Correa Noreña	5.932.000

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
23-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra de refrigerios y almuerzos para diversas actividades pedagógicas de la institución	María Leonor Arboleda Castaño	5.600.000
24-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	Prestación de servicio de mantenimiento y reparación de equipos de cómputo, mobiliario escolar y Compraventa de equipo de oficina e insumos de equipo de computo	María Patricia Cárdenas Rave	7.000.000
27-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra de uniformes para los alumnos de preescolar	Si Sa	3.614.033
28-2014 - I.E. Enrique Vélez Escobar	compra de avisos en acrílico apariencia en 3d para las tres sedes	Jorge León Vallejo	4.176.000
01-2014 - I.E. Isolda Echavarría	Prestación de servicios de apoyo a la gestión de recepción y manejo de la información	María Sonia Molina Marín	3.829.547
02-2014 - I.E. Isolda Echavarría	Prestación de servicios de apoyo a la gestión del servicio bibliotecario en la institución	Ángela María Villegas Castaño	3.829.548
05-2014 - I.E. Isolda Echavarría	prestar el servicio de operador logístico para el desarrollo de la jornada pedagógica de socialización, autoevaluación institucional, plan de mejoramiento institucional, evaluación de satisfacción	Mafla Posada Ginnet	3.200.000
14-2014 - I.E. Isolda Echavarría	Compraventa de equipo de oficina, equipo de comunicación y material eléctrico e insumos y prestar el servicio de mantenimiento e instalación	Sistempro S.A.S	3.922.540
13-2014 - I.E. Isolda Echavarría	Compraventa de insumos para oficina y prestar el servicio de mantenimiento de fotocopiadora y duplicadora.	Impormarcas S.A.S	1.160.000
16-2014 - I.E. Isolda Echavarría	compra de mobiliaria escolar	Sillas Y Pupitres De Colombia S.A.S	1.015.000
19-2014 - I.E. Isolda Echavarría	Prestar el servicio de apoyo logístico para la celebración de la ceremonia de graduación de bachilleres.	Cámara De Comercio Aburra Sur	1.499.000
20-2014 - I.E. Isolda Echavarría	Compraventa de plegables y pendones institucionales	Adrián Londoño Cardona	4.000.000
23-2014 - I.E. Isolda Echavarría	prestar el servicio de apoyo logístico en el desarrollo de actividades de bienestar docente	Johnny Alexander Palacios Posada	4.938.000
24-2014 - I.E. Isolda Echavarría	prestar el servicio de impresión y copiado de documentos institucionales	Nora Elena Mora Londoño	3.799.950
27-2014 - I.E. Isolda Echavarría	prestar el servicio de apoyo logístico en desarrollo de jornada pedagogía de finalización de los estudiantes de once grado	Rubén Cano Dario Suarez	4.000.000

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
28-2014 - I.E. Isolda Echavarría	Prestación del servicio de apoyo logístico en desarrollo de jornada pedagógica de finalización del año lectivo	Mafla Posada Ginnet	4.900.000
01-2014 - I.E. John F. Kennedy	proyecto educativo institucional John f Kennedy	Beatriz Eugenia Estrada Jiménez	3.829.548
12-2014 - I.E. John F. Kennedy	contrato para la adquisición e instalación de planta telefónica a todo costo	Soluciones Industriales Y Tecnológicas Efu S.A.S	3.346.600
14-2014 - I.E. John F. Kennedy	Compraventa de mobiliario escolar	Roberto Uribe Metales Y Maderas S.A.S	2.900.000
02-2014 - I.E. John F. Kennedy	proyecto educativo institucional John f Kennedy	Julieth Tatiana Ortiz Pérez	3.829.548
22-2014 - I.E. John F. Kennedy	Compraventa de tóner y cilindros para impresoras y fotocopiadoras de las medias técnicas y coordinación	Eduar Augusto Arboleda Agudelo	1.800.320
23-2014 - I.E. John F. Kennedy	apoyo logístico para el desarrollo de protocolo de graduación bachilleres	Cámara De Comercio Aburra Sur	1.034.000
25-2014 - I.E. John F. Kennedy	Compraventa de acrílicos de reconocimiento para actividades pedagógicas y deportivas con los estudiantes	Fitroplast Ltda.	1.461.600
26-2014 - I.E. John F. Kennedy	Prestación de servicios organización y apoyo logístico para el desarrollo de la actividad entregada y recibimiento de banderas y símbolos institucionales en el marco de la finalización de actividades académicas en año 2014	Jairo Alfonso Higueta Cossio	3.420.000
04-2014 - I.E. John F. Kennedy	proyecto educativo institucional John f Kennedy	Diana Carolina Gómez Piedrahita	3.829.548
08-2014 - I.E. John F. Kennedy	compra venta de refrigerios para la celebración del día de la juventud y el deporte	Jairo Alfonso Higueta Cossio	3.000.000
13-2014 - I.E. John F. Kennedy	proyecto educativo institucional John f Kennedy	Si Sa	2.267.000
01-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Prestación del servicio de apoyo a la gestión para la recepción y el manejo de la información en la institución educativa.	Liliana Patricia Ramírez Velásquez	3.829.548
02-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Prestación de servicio de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Vanessa Montao Velásquez	3.829.547
03-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Prestación de servicio de apoyo a la gestión del servicio bibliotecario en la institución educativa.	Gloria Elena Duque Villegas	3.829.548
05-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	La compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución de insumo de papelería y útiles de escritorio.	Mundoescol S.A.S	5.007.190

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
10-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Compraventa de refrigerios para el desarrollo de actividades pedagógicas y culturales de la institución educativa.	León Alberto Villegas Álvarez	5.000.000
17-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	ejecución de obras de mantenimiento de las instalaciones físicas de la institución educativa	Rubén Dario Gutiérrez Calderón	5.000.000
19-2014 - I.E. Juan N. Cadavid	Prestación de servicio de apoyo logístico para celebración de ceremonia de grados	Cámara De Comercio Aburra Sur	1.611.000
01-2014 - I.E. Los Gómez	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información de la institución educativa.	Jessica Alejandra López Restrepo	3.829.548
02-2014 - I.E. Los Gómez	Prestación de servicio de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información.	Natalia Gonzalez Hernández	3.829.548
03-2014 - I.E. Los Gómez	Prestación de servicio de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información	Lina María Tamayo Galeano	3.829.547
04-2014 - I.E. Los Gómez	Prestación de servicios de apoyo a la gestión del servicio bibliotecario en la institución educativa	Teresa Oliva Parra Sánchez	3.829.548
09-2014 - I.E. Los Gómez	Compraventa de tintas para impresoras y fotocopiadoras	Hugo Alberto Clavijo Marulanda	3.284.099
13-2014 - I.E. Los Gómez	Compraventa de elementos deportivos	Armando De Jesús Idarraga López	2.917.980
15-2014 - I.E. Los Gómez	compra de insumos de equipo de cómputo	José Rubén Gallego Gaviria	4.000.000
20-2014 - I.E. Los Gómez	servicio de mantenimiento de sistema de sonido	Hamilton Jiménez Garzón	3.480.000
22-2014 - I.E. Los Gómez	Compra que la institución hace al contratista y la venta que este hace de silletería tipo universitaria.	C.I. Cotecna Ltda.	1.948.000
23-2014 - I.E. Los Gómez	Compraventa de refrigerios para celebración del día del estudiante	Daniela Gonzalez Hernández	2.994.200
01-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Luz Dary Cardona Pérez	3.829.548
02-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Zulma Esperanza Espinosa Cataño	3.829.548
03-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Paula Andrea Ramírez Ospina	3.829.548
04-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Paula Andrea Freydell Salazar	3.829.548

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
05-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Alejandro Brand Betancur	3.829.548
11-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	Por este contrato el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de diseño e impresión de carnés estudiantiles y botones de reconocimiento.	Pedro José Martínez García	2.455.000
12-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	El objeto del presente contrato consiste en el suministro que el contratista hace a la institución educativa contratante de refrigerios para atender diferentes eventos institucionales.	Gloria Esther Eusse Henao	3.996.000
13-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	Por este contrato el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de mantenimiento y reparación de red de voz, red de datos y planta telefónica a todo costo.	William Alberto Isaza Valencia	4.200.000
15-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	Por este contrato, el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de apoyo logístico para el desarrollo de eventos institucionales en el marco del día clásico de la institución.	M.A Agencia Btl S.A.S	2.500.000
19-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	En virtud del presente contrato, el contratista deberá prestar el servicio de apoyo logístico para salida pedagógica recreativa de estudiantes, proporcionando transporte, ingresos al parque recreativo, refrigerios y almuerzos.	M.A Agencia Btl S.A.S	1.919.800
20-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	El arrendador cederá real y materialmente, a la institución educativa arrendataria en calidad de arrendamiento y con destinación específica para celebración de ceremonia de grados; del auditorio aburra sur, ubicado en la cámara de comercio aburra sur del municipio de Itagüí, Antioquía.	Cámara De Comercio Aburra Sur	1.643.000
24-2014 - I.E. Marceliana Saldarriaga	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos de oficina y útiles de escritorio.	Mundoescol S.A.S	5.999.530

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 67 de 103
		Versión: 03

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
01-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Catalina Seguro Montoya	3.829.548
02-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Prestación de servicio de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	María Claudia Espinosa Velásquez	3.829.548
03-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Prestación de servicio de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Sandra Bibiana Olaya Mejía	3.829.548
04-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Prestación de servicio de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Vanessa Tangarife Restrepo	3.829.548
05-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Prestación de servicio de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Silvana Chica Marín	3.829.547
06-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Prestación de servicios de apoyo a la gestión del servicio bibliotecario en la institución educativa.	Zuleima Patricia Ruiz Figueroa	3.829.548
07-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de textiles para la elaboración de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes del grado undécimo de la institución educativa.	Gerzan Leandro Rivera Murillo	5.644.000
09-2014 - I.E. Orestes Sindicce	En virtud del presente contrato, el contratista deberá prestar el servicio de diseño, confección y elaboración de chaquetas tipo prom para los alumnos de undécimo grado de la institución educativa para contribuir a la identificación de la promoción del año 2013.	Max Event Btl S.A.S	7.636.000
12-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Contratar la Compraventa de insumos eléctricos.	Ingrid Alexa Londoño Correal	5.126.040
14-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de implementos de aseo.	Distribuciones Corrial S.A.S	8.446.134
20-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Se requiere iniciar trámite contractual a fin de adquirir insumos para multifuncional, duplicador digital en ambas sedes.	Impormarcas S.A.S	8.638.520
21-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de equipo de computo	Comercializadora Genesys S.A.S	4.320.000
25-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de mobiliario escolar.	Comercializadora Milecom S.A.S	7.308.000
27-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de banderas institucionales.	Aleyda Del Socorro Casas Campuzano	4.400.000
29-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Prestación de servicios de apoyo logístico para celebración de jornada pedagógica de certificación de calidad.	Rubén Cano Dario Suarez	5.000.000

Informe de auditoría Especial a la Secretaria de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 68 de 103
		Versión: 03

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
33-2014 - I.E. Orestes Sindicce	Compraventa de implementos de aseo	Distribuciones Corrial S.A.S	8.999.999
01-2014 - I.E. San José	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Leidy María Bustamante Acosta	3.829.548
02-2014 - I.E. San José	prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Gloria Angélica Pabón Montaño	3.829.548
03-2014 - I.E. San José	Prestación de servicio de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Zully Jazmín Valencia Arredondo	3.829.548
04-2014 - I.E. San José	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Luz Eunice Zapata Quintero	3.829.548
05-2014 - I.E. San José	Prestación de servicio de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Beatriz Elena Rojas Martínez	3.829.547
06-2014 - I.E. San José	Prestación de servicios de apoyo a la gestión del servicio bibliotecario en la institución educativa	Janeth Astrid Gutiérrez Arboleda	3.829.548
08-2014 - I.E. San José	consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de textiles para la elaboración de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiante del grado undécimo de la institución educativa contratante, para contribuir a la identificación de la promoción del año 2014	Gerzan Leandro Rivera Murillo	6.120.000
09-2014 - I.E. San José	el contratista deberá prestar el servicio de diseño, confección y elaboración de chaquetas tipo prom para los alumnos de undécimo grado de la institución educativa para contribuir a la identificación de la promoción del año 2014	Max Event Btl S.A.S	8.280.000
10-2014 - I.E. San José	consiste en la compra que la institución educativa contratante hace a al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de chalecos para el desarrollo de evento pedagógico de la institución educativa	Max Event Btl S.A.S	1.920.000
15-2014 - I.E. San José	adquisición equipos de comunicación	Luz Adiela Delgado Moreno	8.000.000
20-2014 - I.E.	Compraventa de implementos deportivos	Martha Cecilia Castro Diez	5.000.000

Informe de auditoría Especial a la Secretaria de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
San José			
22-2014 - I.E. San José	Compraventa de uniformes para las alumnas de preescolar según la resolución n 27387 de abril	Guillermo Gómez Rodríguez	9.229.934
26-2014 - I.E. San José	Compraventa de insumos de aseo	Paola Andrea Frasser Quiñones	8.000.000
28-2014 - I.E. San José	compra de insumos para fotocopiadora y duplicador	Impormarcas S.A.S	8.718.000
01-2014 - I.E. Simón Bolívar	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Jaqueline Trejos Arroyave	3.829.548
02-2014 - I.E. Simón Bolívar	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Karen Agudelo Zapata	3.829.548
03-2014 - I.E. Simón Bolívar	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Diana Marcela Montoya Marín	3.829.548
04-2014 - I.E. Simón Bolívar	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Luisa María Arango Torres	3.829.548
05-2014 - I.E. Simón Bolívar	Prestación de servicios de apoyo a la gestión del servicio bibliotecario en la institución educativa.	María Ilsa Ramírez Morales	3.829.548
10-2014 - I.E. Simón Bolívar	Prestación de servicio de mantenimiento y reparación de equipo de sonido y Compraventa de insumos y repuestos para el mismo.	José Dorian Maya Londoño	3.024.000
17-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compraventa de material didáctico y textos escolares	Nelida Patricia Olayo Agudelo	3.150.000
20-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compraventa de uniformes para alumnos de preescolar.	Nadia Carolina Mejía Gómez	3.030.000
23-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compraventa de insumos eléctricos e implementos de ferretería	Juan Camilo Henao Bermúdez	3.055.000
25-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compraventa de diplomas de grados.	Coodelibros	1.117.500
26-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compraventa de placas, trofeos, escudos y medallas de reconocimiento para estudiantes destacados.	Trofeos De Antioquia Ltda.	2.992.275
28-2014 - I.E. Simón Bolívar	Compraventa de refrigerios para celebración de actividad pedagógica	Rubén Cano Dario Suarez	3.799.600
01-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa	Laurie María Ciro Bermúdez	3.829.548

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ética y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 70 de 103
		Versión: 03

Contrato	objeto	Contratista	VALOR CONTRATO
02-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	María Gleni Álvarez Quiroz	3.829.548
03-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Diana María Patino Jiménez	3.829.548
04-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Giovanna Benjumea Gil	3.829.548
05-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	Jonatán Steven Zuluaga Ortiz	3.829.548
06-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	Compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes del grado undécimo.	Max Event Btl S.A.S	4.560.000
14-2014 - I.E. Ciudad Itagüí	la compra que la institución hace al contratista de 1600 refrigerios para atender actividad pedagógica	Johnny Alexander Palacios Posada	3.499.200
Total			823.372.791

Fuente: Rendición de cuentas-2014

Elaboró: Diego Puerta- Coordinador

COPIA CONTROLADA

- Los contratos evaluados no superaron la cuantía de 20 salarios mínimos mensuales. Por consiguiente, la evaluación no se rigió por las reglas de la contratación estatal, Sin embargo, se verificaron el cumplimiento de los principios de la gestión administrativa y al manual de contratación que tienen establecido en la guía de los Fondos y adoptado mediante Acuerdo del Concejo Directivo.
- El Consejo Directivo de cada Fondo, reglamentó mediante Acuerdo los procedimientos, formalidades y garantías para toda contratación que no superara los 20 salarios mínimos legales mensuales vigentes.
- El Consejo Directivo de cada Fondo, aprobó la contratación de los servicios que requirió el establecimiento educativo y que facilitaron su funcionamiento.
- El rector de cada institución, celebró los contratos y ordenó los gastos con cargo a los recursos del Fondo, de acuerdo con el flujo de caja y el Plan Educativo Institucional de la respectiva vigencia fiscal, previa disponibilidad y registro presupuestal.

Informe de auditoría Especial a la Secretaria de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ética y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 71 de 103
		Versión: 03

- Las adquisiciones se realizaron con sujeción al programa general de compras, debidamente aprobado por el Consejo Directivo de cada Fondo.
- En la ejecución del presupuesto, se observó el cumplimiento de las normas vigentes en materia de austeridad del gasto.

Hallazgos

4. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Se evidenció que la contratación ejecutada en la vigencia por las Instituciones educativas, no fueron publicadas en la página del SECOP, no cumpliendo presuntamente con la Circular Externa No. 1 el 21 de Junio de 2013, – Publicación en el SECOP –, por Colombia compra eficiente, en donde recordó a todas las entidades del Estado su obligación de publicar de forma oportuna su actividad contractual en el Sistema Electrónico de Contratación Pública –SECOP–, independientemente del régimen jurídico aplicable, su naturaleza jurídica, o la pertenencia a una u otra rama del poder público.

Por su parte, el artículo 19 del Decreto 1510 de 2013 señala que la entidad estatal está obligada a publicar en el SECOP los documentos del proceso y los actos administrativos del proceso de contratación, dentro de los (3) tres días siguientes a su expedición.

Así las cosas, en el caso particular de las instituciones educativas tienen la obligación de publicar su actividad en el SECOP. Igualmente deberán hacerlo cuando administren fondos de servicios educativos, pero cuando la cuantía del contrato no supere los veinte salarios mínimos mensuales legales vigentes (20 smmlv), deberán publicar en el módulo de “Régimen Especial” dentro del término establecido para tal efecto.

5. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** La I.E. Diego Echavarría Misas, recibió a satisfacción el objeto contractual descrito en el contrato N°31-2014 firmado con la empresa IMPOMARCAS, sin la previa verificación de las especificaciones técnicas por parte de la persona encargada de la vigilancia del objeto contractual, inobservando lo establecido en las cláusulas primera, “Objeto Contractual”, segunda “Actividades” y decima “Supervisión, vigilancia e

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 72 de 103
		Versión: 03

interventoría del mencionado contrato; de acuerdo como se evidencia a continuación:

ESPECIFICACIONES CONTRATADAS	TÉCNICAS	ESPECIFICACIONES TÉCNICAS RECIBIDAS
2 Vídeo Beam EPSON S18+		2 Vídeo Beam EPSON S12+

Fuente: Carpeta contrato- Factura

Elaboró: Alba luz Escobar, Profesional Universitaria

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS CONTRATADAS	ESPECIFICACIONES TÉCNICAS RECIBIDAS
Un (1) PC de escritorio procesador Intel Core i7, disco duro 1TB, memoria RAM 6GB, pantalla 21.5"	Un (1) PC de escritorio procesador Core i5, disco duro 1TB, memoria RAM 4GB, pantalla 19"
Cinco (5) portátiles procesador Intel Core i7, Procesador 3.40 Ghz, disco duro 1TB	Cinco (5) portátiles procesador Intel Core i3, Procesador 1.80 Ghz, disco duro 1TB

Fuente: Carpeta contrato- Factura

Elaboró: Alba luz Escobar, Profesional Universitaria

Contratos Arrendamientos

6. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Se evidenció de acuerdo a los soportes (Extractos bancarios), por cada institución Educativa que los valores pagados por concepto de intereses de mora por no cumplir con la cláusula TERCERA FORMA DE PAGO, donde estipulaba que se deberá pagar dentro de los 10 primeros días de cada mes y en cuenta específica, fueron por un menor o mayor valor, o que a la fecha del proceso auditor no se ha hecho efectivo el pago. Incumpliendo presuntamente con los principios de **Responsabilidad, Economía, Transparencia, Eficiencia y Celeridad** en el proceso, según lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998, como se relaciona a continuación:

I.E. Ciudad Itagüí

Contrato N°	Valor	Mes Extemporáneo	Días De Mora	%	Interés Mensual	Interés Acumulado	Observación
001 –Johan Bustamante Eusse	1.800.000	Febrero	15	2.45	2.450	2.450	De acuerdo al extracto consigno 40.000 y el
		Marzo	70	2.45	11.433	13.883	
		Abril	50	2.45	9.473	23.356	
		Mayo	58	2.41	8.167	31.523	

COPIA CONTROLADA

Contrato N°	Valor	Mes Extemporáneo	Días De Mora	%	Interés Mensual	Interés Acumulado	Observación
		Julio	12	2.41	9.801	41.324	total a pagar era de 70.138, con una diferencia de \$ 30.138
		Agosto	27	2.41	7.551	48.875	
		Septiembre	4	2.39	8.676	57.551	
		Octubre	25	2.39	7.170	64.721	
		Noviembre	15	2.39	5.417	70.138	

Fuente: Secretaría de Educación, Fondos de Servicios Educativos

Elaboró: Diego puerta, Profesional Universitario- coordinador

I.E. La Isolda

Contrato N°	Valor Contrato	Mes Cancelado Extemporáneo	Días De Mora	%	Int. Mensual	Int. Acumulado	Observación
001 – Ginnett Mafla Posada	2.700.000- 300.000 mensual	Febrero	308	2.45	75.651	75,651	De acuerdo al extracto consignó 343.219 y el total a pagar era de 375.482, con una diferencia de \$ 32.263
		Marzo	278	2.45	68.282	143,933	
		Abril	248	2.45	60.862	204,795	
		Mayo	218	2.41	52.682	257,477	
		Julio	158	2.41	38.182	295,659	
		Agosto	128	2.41	30.932	326,592	
		Septiembre	98	2.39	23.487	350,078	
		Octubre	68	2.39	16.297	366,375	
		Noviembre	38	2.39	9.107	375,482	

Fuente: Secretaría de Educación, Fondos de Servicios Educativos

Elaboró: Diego puerta, Profesional Universitario- coordinador

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 74 de 103
		Versión: 03

I.E. Concejo de Itagüí

Contrato N°	Valor Contrato	Mes Cancelado Extemporáneo	Días De Mora	%	Interés Mensual	Interés Acumulado	Observación
03- Juan Guillermo	2.500.000- nueve cuotas de 250.000	Marzo	6		1,225	1,225	Consignaron 27.300 y era por menor valor
		Julio	34		6,828	8.053	
		Agosto	4		803	8.856	
		Septiembre	22		797	9.653	
		Octubre	4		4,382	14.035	

Fuente: Secretaría de Educación, Fondos de Servicios Educativos
Elaboró: Diego puerta, Profesional Universitario- coordinador

7. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** No se evidenció una supervisión oportuna por parte del responsable, con base en lo que se relaciona a continuación. Inobservándose los principios de **Responsabilidad, Eficiencia y Celeridad** establecido en el Artículo 3º Principios de la función administrativa la Ley 489 de 1998:

- El contrato N° 01 con Ginnet Mafla por \$ 2.700.000 en la I.E. Isolda, se estableció cuotas mensuales de \$ 300.000, según lo establecido en la cláusula FORMA DE PAGO, de acuerdo a lo evidenciado (Extractos bancarios) ninguna cuota se pagó mensual, sino en diciembre, afectando la ejecución de la Institución, ya que se tienen presupuestalmente destinados para cumplir con el proyecto educativo institucional.
- Con base en la observación N° 6, no se evidenció ese control oportuno para el cobro y liquidación de los intereses de mora. Además, de hacer efectiva las cláusulas pactadas.

8. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Se evidenciaron modificaciones en el canon de arrendamiento, que afectaron presupuestalmente los ingresos y ejecuciones de las Instituciones por \$ 4.346.500, observándose una falta de planeación a la hora de establecer los valores del canon. Además, según el otro

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 75 de 103
		Versión: 03

sí, no se evidenció una clara exposición de motivos que justificara dichos cambios o de situaciones que no fueran previsibles o exógenas desde el inicio del contrato. Inobservándose los principios de **Responsabilidad y Economía** establecido en el Artículo 3º Principios de la función administrativa la Ley 489 de 1998.

Tabla 5: Contratos de arrendamiento

Institución	N° de Contrato	Valor Inicial	Valor Final	Valor Cuota Modificada
Orestes Sindicce	01	2,060,000	1,742,000	7 cuotas de 206,000 y 3 cuotas de 100,000
Orestes Sindicce	02	7,725,000	6,607,500	7 cuotas de 775,500 y 3 cuotas de 400,000
Orestes Sindicce	03	2,000,000	1,700,000	7 cuotas de 200,000 y 3 cuotas de 100,000
Orestes Sindicce	04	3,000,000	2,550,000	7 cuotas de 300,000 y 3 cuotas de 150,000
Simón Bolívar	02	7,500,000	7,290,000	3 cuotas de 750,000 y 7 cuotas de 720,000
Concejo de Itagüí	01	14.000.000	12.600.000	Se les descontó una cuota de mutuo acuerdo y por considerarlo pertinente y procedente.
	02	1.010.000	909.000	
	03	2.500.000	2.250.000	
	04	500.000	450.000	
	05	1.500.000	1.350.000	

Fuente: Secretaria de Educación, Fondos de Servicios Educativos- contratos

Elaboró: Diego puerta, Profesional Universitario- coordinador

2.4 LÍNEA DE PRESUPUESTO

De los 24 Fondos Educativos, se evaluaron catorce (14), lo que representó el 58%. El presupuesto final de los Fondos evaluados para la vigencia 2014, de acuerdo al consolidado enviado en la rendición de la cuenta fue de \$ 3,611,765,929 con una ejecución de gastos de \$3,102,164,167, equivalente al 86% con respecto al presupuesto final, dejándose de ejecutar \$509.601.762 equivalente al 14%.

Por otra parte, la variación del presupuesto final con respecto al inicial, fue de \$1,493,400,505, equivalente al 70.5%, al pasar la apropiación de \$2, 118, 365,424 a \$3, 611, 765,929.

En el siguiente cuadro, se detalla la ejecución presupuestal de los Fondos Educativos auditados:

Informe de auditoría Especial a la Secretaria de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

Tabla 6: Presupuesto Fondos 2014

Fondo Educativo	Ppto inicial	Ppto definitivo	variación		ejecutado	
			\$	%	\$	%
I.E. Simón Bolívar	111,200,344	182,377,405	71,177,061	64.01	152,333,613	83.53
I.E. San José	163,723,760	304,728,543	141,004,783	86.12	261,328,311	85.76
I.E. Oreste	189,860,680	294,803,990	104,943,310	55.27	272,544,244	92.45
I.E. Marceliana	168,083,287	210,553,899	42,470,612	25.27	205,014,083	97.37
I.E. Los Gómez	109,383,588	219,673,770	110,290,182	100.83	174,790,799	79.57
I.E. John F. Kennedy	108,818,875	181,816,415	72,997,540	67.08	157,924,290	86.86
I.E. Isolda	71,399,563	201,329,355	129,929,792	181.98	174,172,221	86.51
I.E. E.V.E.	195,565,000	270,217,835	74,652,835	38.17	232,060,125	85.88
I.E. Diego Echavarría	247,641,377	351,311,515	103,670,138	41.86	317,589,265	90.40
I.E. Consejo	260,037,999	417,144,213	157,106,214	60.42	376,047,452	90.15
I.E. Avelino Saldarriaga	176,837,632	364,169,783	187,332,151	105.93	277,668,402	76.25
I.E. Sucre	88,072,950	188,244,294	100,171,344	113.74	146,338,107	77.74
I.E. Ciudad Itagüí	114,343,869	182,282,633	67,938,764	59.42	156,965,140	86.11
I.E. Juan N. Cadavid	113,396,500	243,112,279	129,715,779	114.39	197,388,115	81.19
Total	2,118,365,424	3,611,765,929	1,493,400,505	70.50	3,102,164,167	85.89

Fuente: Rendición de cuentas – presupuesto-2014

Elaboró: Diego Puerta- Coordinador

- El Consejo Directivo, en cada establecimiento elaboró el presupuesto de ingresos y gastos para cada Fondo, en absoluto equilibrio.
- El presupuesto anual del Fondo correspondiente a los ingresos, se presentó desagregado a nivel de grupos e ítems de ingresos y el de gastos desagregados en funcionamiento a nivel de rubros.
- Los ingresos obtenidos con destinación específica, se destinaron únicamente para lo que fueron aprobados por las entidades que asignaron los recursos.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ética y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 77 de 103
		Versión: 03

- El Consejo Directivo de cada Fondo, reglamentó mediante Acuerdo el procedimiento presupuestal.
- Durante la vigencia 2013, se realizaron modificaciones al presupuesto de gastos, sin alterar el presupuesto aprobado, las cuales fueron ordenadas en los respectivos actos administrativos (Resoluciones) ajustado a los parámetros establecidos en el Acuerdo N° 032 de 2005.
- Se evidenció que las apropiaciones según el código presupuestal, estuvieron destinadas a lo presupuestado en la vigencia. De igual forma, el objeto de los contratos se ejecutó estrictamente conforme al fin para el cual fueron programadas, según certificado presupuestal.

Hallazgos

9. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Se evidenció en el proceso presupuestal, que las Instituciones Educativas evaluadas, están elaborando el proyecto de presupuesto sin contar con la asignación de la administración municipal para cada fondo, tal como lo expresa textualmente el art N° 4 parágrafo del Decreto 419 de 2009, “Para elaborar el proyecto de presupuesto de ingresos se debe contar con la asignación presupuestal por parte de la administración municipal para cada fondo de servicios educativos”.
10. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Se evidenció en las Instituciones Educativas evaluadas, que no se está cumpliendo presuntamente con el Decreto N° 419/2009, art. 12, donde dice textualmente “Que es competencia del Consejo Directivo reglamentar los procedimientos y el calendario presupuestal”, ya que no se evidenció el procedimiento y el calendario presupuestal por separados y con un cronograma establecido (Fechas) desde el inicio de la elaboración del proyecto de presupuesto hasta la liquidación del mismo.
11. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Por mora en los pagos de arrendamientos las I.E. que se relaciona a continuación percibió ingresos y no se evidenciaron como adición en la ejecución de ingresos a diciembre 31 de 2014. Observándose una subestimación en lo recaudado por dicho concepto, incumpliendo presuntamente con los principios de **Responsabilidad, eficiencia y celeridad** en el proceso, como lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 78 de 103
		Versión: 03

INSTITUCIÓN EDUCATIVA	VALOR ADICIÓN \$
Concejo	33.278
Isolda	343.219
Ciudad Itagüí	40.000
Oreste Sindice	33.000
Simón Bolívar	120.000

Fuente: Secretaria de Educación, Fondos de Servicios Educativos- Presupuesto

Elaboró: Diego puerta, Profesional Universitario- coordinador

12. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Se evidenciaron movimientos presupuestales, que no contaron con los respectivos acuerdo de modificación (Adición, Reducción o traslado) del Concejo directivo, como lo establece el Art 12 del Decreto N° 4791 de 2008” Todo nuevo ingreso que se perciba y que no esté previsto en el presupuesto del Fondo, será objeto de una adición presupuestal mediante acuerdo del consejo directivo, previa aprobación de la entidad territorial, de conformidad con el reglamento que esta expida para tal efecto. En este acuerdo se deberá especificar el origen de los recursos y la distribución del nuevo ingreso en el presupuesto de gastos o apropiaciones, ejemplo:

Concejo

- Reducción por valor de \$ 1.951.000 por rebaja de una cuota en los contratos de arrendamiento.
- Adición por valor de \$ 33.278, correspondiente a pagos de intereses por mora

Isolda

- Adición por valor de \$ 343.219, correspondiente a pagos de intereses por mora.
- Reducción por valor de \$ 5.458.276.
- Se presupuestó inicialmente por concepto de arrendamiento \$ 1.595.000 y el contrato se ejecutó por un valor de \$ 2.700.000, o sea q se adicionó \$ 1.105.000.

Ciudad Itagüí

- Adición por valor de \$ 200.000 en arrendamiento

Los Gómez

- Adición por valor de \$ 126.000, por concepto de arrendamiento.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 79 de 103
		Versión: 03

Oreste Sindice

- Reducción por valor de \$ 2.185.500 por rebaja de cuota en los contratos de arrendamiento.
- Adición por valor de \$ 33.000, correspondiente a pagos de intereses por mora.

Simón Bolívar

- Reducción por valor de \$ 210.000 por rebaja en el valor mensual de la cuota en el contratos de arrendamiento N° 2.
- Adición por valor de \$ 120.000, correspondiente a pagos de intereses por mora en el contrato N° 1.

13. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** No se tiene un control oportuno de los ingresos que provienen por concepto de arrendamiento, ya que se consignaron en la vigencia 2014 y se identificaron en la vigencia 2015. Incumpliendo presuntamente con los principios de **Responsabilidad, eficiencia y celeridad** en el proceso, como lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998, como:

Los Gómez

- ✓ Contrato de arrendamiento N° 2 por valor de \$ 700.000, cuotas mensuales de \$ 70.000, con recibo de caja N° 0069 del 5 de febrero de 2015 por valor de \$ 210.000.

Oreste Sindice

- Valor de los contratos ejecutados fue por \$ 12.600.000 y lo recaudado definitivo \$ 12. 037.000, mostrando una diferencia de \$ 562.000, con recibo de caja N° 0131, 0132, 0133 del 2 de febrero de 2015.

Simón Bolívar

- Arrendamiento fue de \$ 9.590.000. Sin embargo, el valor percibido por este mismo concepto fue de \$ 9.790.000, evidenciándose una subestimación de \$ 200.000. Es de anotar, que la fecha no se ha identificado, ni tiene recibo de caja para llevarlo al presupuesto de ingresos.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 80 de 103
		Versión: 03

14. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Teniendo en cuenta la observación anterior (N° 13), se realizaron las conciliaciones bancarias y no se identificaron todas las consignaciones. Además, se realizó cierre presupuestal. Incumpliendo presuntamente con los principios de **Responsabilidad, Transparencia, eficiencia y celeridad** en el proceso, como lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998.

15. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** En las I.E que se relacionan a continuación, se evidenció en el presupuesto de ejecución de ingresos, que se están reflejando recaudos que no se identificaron en la vigencia y no contaban con el recibo de caja. Además, pasaron como cuenta por cobrar y reportaron una ejecución del 100%, lo que permite evidenciar una sobreestimación en el presupuesto, ya que no muestra los valores reales e identificados en la vigencia 2104, Incumpliendo presuntamente con los principios de **Responsabilidad, Transparencia, eficiencia y celeridad** en el proceso, como lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998.ejemplo:

Los Gómez

- ✓ Contrato de arrendamiento N° 2 por valor de \$ 700.000, cuotas mensuales de \$ 70.000, con recibo de caja N° 0069 del 5 de febrero de 2015 por valor de \$ 210.000.

Los Oreste Sindice

- ✓ Contrato de arrendamiento N° 1 por valor de \$ 2.060.000, cuotas mensuales de 206.000, con recibos de caja N° 132- 133 del 2 de febrero de 2015 por \$ 490.000

16. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Se evidenció en la I.E. Isolda, una adición mediante acuerdo N° 6 del 24 de abril de 2014 por valor de \$ 2.729.138, de transferencia del Municipio fuente 5- Fotocopias; luego se hace un traslado de estos recursos, mediante acuerdo N° 12 del 1 de octubre a la fuente 4 (SGP) – Fotocopias, teniendo en cuenta que son recursos que ya ingresaron al presupuesto, se hizo una reducción en la ejecución de ingresos en diciembre por valor de \$ 5.458.276, donde están contemplados los \$ 2.729.138 de la cuenta 4 (SGP). incumpliendo presuntamente con el principio de **Responsabilidad** en el proceso, como lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ética y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 81 de 103
		Versión: 03

17. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Se evidenció en la I.E. Ciudad Itagüí, una adición en ejecución de ingresos por \$ 200.000 por arrendamiento, que no corresponde a la realidad, teniendo en cuenta que el contrato fue de \$ 1.800.000 a nueve cuotas mensuales de \$ 200.000 y este no sufrió ninguna modificación. Incumpliendo presuntamente con los principios de **Responsabilidad y eficiencia** en el proceso, como lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998.

18. **Hallazgo administrativo sin ninguna otra incidencia:** Se evidenció en la I.E. Gómez, una adición en ejecución de ingresos por \$ 126.000 por arrendamiento, que presuntamente no corresponde a la realidad, teniendo en cuenta que el valor de los contrato fue de \$ 2.800.000 y este no sufrió ninguna modificación con base en los soportes evidenciados, teniendo en cuenta además, que por intereses de mora en el pago se recibieron solo \$ 30.000. Por otra parte, el valor presupuestado inicialmente fue de \$ 2.884.000, lo que debería haber tenido presupuestalmente una reducción. Incumpliendo presuntamente con los principios de **Responsabilidad, Transparencia, eficiencia y celeridad** en el proceso, como lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998.

2.5 LINEA DE RENDICIÓN CUENTAS

Durante la vigencia 2014, se reportó a este órgano de control, entre otros, la contratación suscrita mes a mes, la ejecución presupuestal de ingresos y la ejecución presupuestal de gastos con corte al 31 de diciembre de 2014, información correspondiente a las líneas a evaluar, dando cumplimiento de la Resolución 029 de 2014, exceptuando lo que se relaciona a continuación:

- **Se evidenció extemporaneidad en la publicación de los contratos suscritos y ejecutados en la vigencia.**

I.E. Diego Echavarría Misas

CÓDIGO CONTRATO	FECHA ACTA INICIO	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA RENDICIÓN	DÍAS EXTEMPORÁNEOS	VALOR CONTRATO
20-2014	11/08/2014	11/08/2014	28/08/2014	12	\$11,124,864.00
34-2014	06/10/2014	06/10/2014	24/10/2014	13	\$11,678,787.00
07-2014	23/01/2014	23/01/2014	17/03/2014	48	\$5,984,000.00

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 82 de 103
		Versión: 03

I.E. Juan N. Cadavid

CÓDIGO CONTRATO	FECHA ACTA INICIO	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA RENDICIÓN	DÍAS EXTEMPORÁNEOS	VALOR CONTRATO
15-2014	04/10/2014	03/10/2014	21/10/2014	13	\$9,998,885.00

I.E. Marceliana Saldarriaga

CÓDIGO CONTRATO	FECHA ACTA INICIO	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA RENDICIÓN	DÍAS EXTEMPORÁNEOS	VALOR CONTRATO
15-2014	04/09/2014	04/09/2014	29/09/2014	20	\$2,500,000.00

I.E. Enrique Vélez

CÓDIGO CONTRATO	FECHA ACTA INICIO	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA RENDICIÓN	DÍAS EXTEMPORÁNEOS	VALOR CONTRATO
06-2014	13/08/2014	30/07/2014	11/08/2014	7	\$6,391,300.00
05-2014	28/08/2014	28/07/2014	11/08/2014	9	\$11,941,968.00
01-2014	20/01/2014	20/01/2014	18/03/2014	52	\$3,829,548.00

I.E. Sucre

SUETO DE CONTROL	REGIÓN	CÓDIGO CONTRATO	FECHA ACTA INICIO	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA RENDICIÓN	DÍAS EXTEMPORÁNEOS	VALOR CONTRATO	TIPO CONTRATO
IE ANTONIO JOSÉ DE SUCRE	Valle de Aburrá	05-2014	23-01-2014	23-01-2014	06-03-2014	37	\$5,200,000.00	Contrato
IE ANTONIO JOSÉ DE SUCRE	Valle de Aburrá	01-2014	20-01-2014	20-01-2014	06-03-2014	40	\$3,829,548.00	Contrato
IE ANTONIO JOSÉ DE SUCRE	Valle de Aburrá	02-2014	20-01-2014	20-01-2014	06-03-2014	40	\$3,829,548.00	Contrato
IE ANTONIO JOSÉ DE SUCRE	Valle de Aburrá	03-2014	20-01-2014	20-01-2014	06-03-2014	40	\$3,829,547.00	Contrato

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</p>	<h2>INFORME DE AUDITORÍA</h2>	Código: FO-AI-10
		Página 83 de 103
		Versión: 03

SUETO DE CONTROL	REGIÓN	CÓDIGO CONTRATO	FECHA ACTA INICIO	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA RENDICIÓN	DÍAS EXTEMPORÁNEOS	VALOR CONTRATO	TIPO CONTRATO
SUCRE								
IE ANTONIO JOSÉ DE SUCRE	Valle de Aburrá	06-2014	23-01-2014	23-01-2014	11-03-2014	42	\$9,801,884.00	Contrato
IE ANTONIO JOSÉ DE SUCRE	Valle de Aburrá	04-2014	20-01-2014	20-01-2014	14-03-2014	48	\$3,829,548.00	Contrato

I.E. Los Gómez

SUETO DE CONTROL	REGIÓN	CÓDIGO CONTRATO	FECHA ACTA INICIO	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA RENDICIÓN	DÍAS EXTEMPORÁNEOS	VALOR CONTRATO	TIPO CONTRATO
IE LOS GÓMEZ	Valle de Aburrá	22-2014	28-11-2014	28-11-2014	11-12-2014	8	\$1,948,000.00	Contrato
IE LOS GÓMEZ	Valle de Aburrá	05-2014	23-01-2014	23-01-2014	12-03-2014	43	\$4,960,000.00	Contrato
IE LOS GÓMEZ	Valle de Aburrá	04-2014	20-01-2014	20-01-2014	10-03-2014	44	\$3,829,548.00	Contrato
IE LOS GÓMEZ	Valle de Aburrá	02-2014	20-01-2014	20-01-2014	12-03-2014	46	\$3,829,548.00	Contrato
IE LOS GÓMEZ	Valle de Aburrá	03-2014	20-01-2014	20-01-2014	12-03-2014	46	\$3,829,547.00	Contrato
IE LOS GÓMEZ	Valle de Aburrá	14-2014	21-10-2014	21-10-2014	12-12-2014	47	\$10,996,468.00	Contrato
IE LOS GÓMEZ	Valle de Aburrá	01-2014	20-01-2014	20-01-2014	14-03-2014	48	\$3,829,548.00	Contrato

- Contratos que fueron publicados bajo otra modalidad contractual

I.E. Diego Echavarría Misas

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	PROCESO DE CONTRATACIÓN	TIPOLOGÍA
08-2014	Prestar el servicio de diseño, confección y elaboración de chaquetas tipo prom para alumnos de grado 11 de la institución educativa.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	PROCESO DE CONTRATACIÓN	TIPOLOGÍA
13-2014	El suministro de refrigerios para atender diferentes eventos pedagógicos dirigidos a los alumnos, padres de familia de la comunidad educativa según cronograma de actividades de la institución educativa.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Prestación De Servicios
16-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la Institución Educativa contratante hace al contratista y la venta que el contratista hace a la institución educativa de mobiliario escolar y enseres.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Suministro
17-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la Institución Educativa - Contratante hace al Contratista, y la venta que éste hace a la Institución Educativa de papelería y útiles de escritorio descritos en la propuesta económica que integra el presente contrato.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Suministro
19-2014	Compra que la Institución educativa hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de uniformes escolares para los estudiantes del grado preescolar.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
20-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la Institución Educativa Diego Echavarría Misas - contratante hace al	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Suministro

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	PROCESO DE CONTRATACIÓN	TIPOLOGÍA
	contratista y la venta que éste hace a Institución Educativa Diego Echavarría Misas de carteleras institucionales.		
21-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos de aseo.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Suministro
24-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la Institución Educativa contratante hace al contratista y la venta que el contratista hace a la Institución Educativa de insumos para el mantenimiento y sostenimiento de la planta física.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Suministro
25-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la IE Diego Echavarría Misas contratante hace al contratista y la venta que éste hace a la IE Diego Echavarría Misas contratante de textos escolares.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Suministro
31-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la Institución Educativa - contratante, hace al contratista y la venta que el contratista hace a la Institución Educativa de equipos de	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Suministro

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	PROCESO DE CONTRATACIÓN	TIPOLOGÍA
	cómputo.		
34-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la Institución Educativa Diego Echavarría Misas - contratante hace al contratista, y la venta que éste hace a la Institución Educativa - contratante de insumos para la modalidad de automotriz.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Suministro
37-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la Institución Educativa Diego Echavarría Misas - contratante, hace al contratista, y la venta que éste hace a la Institución Educativa - contratante de papelería y útiles de escritorio.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Suministro
38-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la Institución Educativa Diego Echavarría Misas - contratante, hace al contratista y la venta que este hace a la Institución Educativa Diego Echavarría Misas de agendas institucionales.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Suministro
41-2014	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la Institución Educativa Diego Echavarría Misas - contratante hace al Contratista y la venta que	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Prestación De Servicios

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 87 de 103
		Versión: 03

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	PROCESO DE CONTRATACIÓN	TIPOLOGÍA
	éste hace Institución Educativa Diego Echavarría Misas de refrigerios para celebración ceremonia de certificación de calidad, eventos deportivos, culturales y pedagógicos.		

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Alba luz Escobar-Apoyo

I.E. Juan N. Cadavid

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	PROCESO DE CONTRATACIÓN	TIPOLOGÍA
11	Prestación de Servicios de Diseño, Elaboración, e Impresión de Carnets Escolares, Imágenes Digitales y Mosaicos De La Institución.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
14-2014	por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa juan nepomuceno de Itagüí a todo costo, obras de mantenimiento y pintura de la planta física	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Prestación De Servicios
18-2014	En virtud del presente contrato el contratista deberá prestar el servicio especial a los alumnos de la institución educativa, (ida y regreso) para desplazamiento en jornada recreativa. en cumplimiento del objeto contractual el contratista deberá prestar el servicio de transporte ida y regreso al municipio de Barbosa ant, proporcionando dos buses los días 19 y 20 de noviembre del 2014; prestar el servicio de transporte ida y regreso al parque recreativo Comfama de Girardota ant, proporcionando 25 buses de 40 pasajeros el día 20 de noviembre del 2014; prestar el servicio de transporte ida y regreso a la universidad de Antioquia, ubicada en el municipio de Medellín, ant proporcionando 3 buses	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Alba luz Escobar-Apoyo

I.E. Marceliana Saldarriaga

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	PROCESO DE CONTRATACIÓN	TIPOLOGÍA
09-2014	Por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la	OTROS: Bajo Norma	Otros

Informe de auditoría Especial a la Secretaria de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	PROCESO DE CONTRATACIÓN	TIPOLOGÍA
	institución educativa Marceliana Saldarriaga de Itagüí a todo costo, obras de mantenimiento y reparación de la planta física: plomería, electricidad, mampostería, pintura y techos.	Presupuesto Público	
10-2014	Por este contrato, el contratista se compromete para con la institución n educativa contratante a prestar el servicio de mantenimiento y reparación n de duplicador y fotocopiadora y efectuar la entrega a título de Compraventa materiales e insumos para policopiado.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
16-2014	Por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa Marceliana Saldarriaga de Itagüí a todo costo, obras de mantenimiento en mampostería, pintura, electricidad, sistema de iluminación y reparaciones varias.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
25-2014	Por este contrato el contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa Marceliana Saldarriaga de Itagüí a todo costo, obras de mantenimiento y reparación de la planta física.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
26-2014	Por este contrato, el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de apoyo logístico para la celebración de la noche de los mejores y ceremonia de grados.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
27-2014	Por este contrato, el contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de elaboración e impresión de papelería institucional, botones, medallas, trofeos y placas de reconocimiento.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Alba luz Escobar-Apoyo

I.E. Enrique Vélez

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	PROCESO DE CONTRATACIÓN	TIPOLOGÍA
04-2014	Ejecución de obras de mantenimiento, reparación, adecuación y pintura de techos, unidades sanitarias, mobiliario escolar y extintores a todo costo.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
13-2014	Prestación de servicio de mantenimiento reparación de equipos de cómputo y mobiliario escolar.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
25	Adquisición de papelería institucional, trofeos y medallas para premiación deportiva	OTROS: Bajo Norma	Prestación De Servicios

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 89 de 103
		Versión: 03

		Presupuesto Público	
--	--	---------------------	--

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Alba luz Escobar-Apoyo

I.E. John F. Kennedy

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	PROCESO DE CONTRATACIÓN	TIPOLOGÍA
017-2014	Prestación de servicio de transporte ida y regreso al parque recreativo Comfama de las ballenas Girardota, proporcionando boletas de ingreso para estudiantes y docentes acompañantes en desarrollo de la actividad cultural y recreativa	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
020-2014	El contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de apoyo logístico para celebración de jornada pedagógica y deportiva	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
024-2014	El contratista se compromete para con la institución contratante a prestar el servicio de diseño y elaboración de dos mil (2000) manuales de convivencia 2014-2015	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
03-2014	Prestación de servicio de apoyo a la gestión para la recepción y manejo de la información en la institución educativa.	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros
09-2014	El contratista se compromete para con la institución educativa contratante a prestar el servicio de mantenimiento y reparación mobiliario	OTROS: Bajo Norma Presupuesto Público	Otros

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Alba luz Escobar-Apoyo

- Contratos que generaron alarma por no subir toda la información en el proceso contractual en gestión transparente

I.E. Concejo Municipal

N°	OBJETO	Documento no rendido en Gestión Transparente
9	Compraventa de materiales eléctricos	Certificado contraloría
33	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista	Registro presupuestal

Informe de auditoría Especial a la Secretaria de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 90 de 103
		Versión: 03

N°	OBJETO	Documento no rendido en Gestión Trasparente
	y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos y dotación para la especialidad de electricidad y electrónica.	
48	Consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista y la venta que este hace a la institución educativa contratante de equipos de comunicación e insumos para la sede Bariloche y san francisco.	Registro y certificado presupuestal
42	EL CONTRATISTA SE COMPROMETE PARA CON LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA CONTRATANTE A PRESTAR EL SERVICIO DE ASESORÍA Y SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	Registro presupuestal

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Diego Puerta-coordinador

I.E Ciudad Itagüí

N°	OBJETO	Documento no rendido en Gestión Trasparente
17	Mantenimiento planta física	Consulta contraloría
13	el mantenimiento de las instalaciones físicas de las sedes principal y la maría Bernal	certificado judicial de la policía

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Diego Puerta-coordinador

I.E. Los Gómez

N°	OBJETO	Documento no rendido en Gestión Trasparente
5	Compraventa de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes del grado undécimo de la institución	Consulta contraloría

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ética y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 91 de 103
		Versión: 03

	educativa.	
6	El contratista se obliga a ejecutar para la institución educativa los Gómez, a todo costo, el mantenimiento de la planta física.	Consulta contraloría y RUT

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Diego Puerta-coordinador

I.E. Isolda

N°	OBJETO	Documento no rendido en Gestión Transparente
3	Venta de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes del grado undécimo de la institución educativa contratante para contribuir a la identificación de la promoción del año 2014	certificado disciplinario, pago seguridad social
4	Prestar el servicio de auditoría y consultoría al sistema de gestión de calidad	certificado disciplinario,
6	Prestar el servicio de impresión y copiado de documentos institucionales	Informe de interventoría

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Diego Puerta-coordinador

I.E. Juan N. Cadavid

N°	OBJETO	Documento no rendido en Gestión Transparente
6	Compraventa de cartillas, hojas membrete y libro observador del alumno.	certificado disciplinario
7	Compraventa de uniformes para la banda marcial de la institución educativa	certificado disciplinario
8	Adquisición de equipos de comunicación	certificado disciplinario
9	Compraventa de uniformes para los alumnos de preescolar 2015 de la institución educativa.	certificado disciplinario

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 92 de 103
		Versión: 03

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Alba luz Escobar-Apoyo

I.E Diego Echavarría Misas

N°	OBJETO	Documento no rendido en Gestión Transparente
8	Prestar el servicio de diseño, confección y elaboración de chaquetas tipo prom para alumnos de grado 11 de la institución educativa.	Formato básico de contratación

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Alba luz Escobar-Apoyo

I.E. Marceliana Saldarriaga

N°	OBJETO	Documento no rendido en Gestión Transparente
6	Compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de chaquetas colegiales tipo prom para los estudiantes del grado undécimo	certificado antecedente disciplinario
7	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que el contratista hace a la institución educativa contratante de insumos de oficina y útiles de escritorio.	Certificado antecedente disciplinario
8	El objeto del presente contrato consiste en la compra que la institución educativa contratante hace al contratista, y la venta que este hace a la institución educativa contratante de insumos de aseo.	certificado antecedente disciplinario

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Alba luz Escobar-Apoyo

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 93 de 103
		Versión: 03

I.E. E.V.E

N°	OBJETO	Documento no rendido en Gestión Transparente
11	compra de uniformes para los alumnos de preescolar	Recibo a satisfacción - factura
7	Compra de insumos eléctricos	Formato básico de contratación

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Alba luz Escobar-Apoyo

I. E. John. F. Kennedy

N°	OBJETO	Documento no rendido en Gestión Transparente
3	Proyecto educativo institucional John F Kennedy	Formato básico de contratación
4	Proyecto educativo institucional John F Kennedy	Certificado disponibilidad, formato básico de contratación, Rut, certificado disciplinario

Fuente: Rendición de cuentas – contratación

Elaboró: Alba luz Escobar-Apoyo

2.6 LINEA PLAN DE MEJORAMIENTO

Se verificó el cumplimiento de las acciones correctivas suscritas en el plan de mejoramiento vigente en el periodo evaluado, como resultado de la auditoria N° 5 de 2014, como se relaciona a continuación:

Tabla 7: Plan de mejoramiento- Aud. N° 5-2104

Descripción Hallazgo	Acción De Mejoramiento	Descripción De Las Actividades	Fecha Terminación Actividad	Resultado de auditoria
Aunque la entidad cuenta con un formato básico de contratación, se evidencia que éste no cuenta con todos los elementos mínimos consagrados en el Artículo 2.1.1 del Decreto 734 de 2012,	Elaborar estudios previos	En los trámites para la contratación de secretarías y bibliotecarías la celebración del contrato deberá estar antecedida de estudios	Noviembre 30 de 2014	Todos los contratos contaron con los formato de estudios previos

Informe de auditoría Especial a la Secretaria de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

Descripción Hallazgo	Acción De Mejoramiento	Descripción De Las Actividades	Fecha Terminación Actividad	Resultado de auditoria
para los siguientes contratos de servicios personales; de conformidad con la remisión expresa que hace el Numeral 11 del Artículo 11 del Decreto 4791 de 2008 para este tipo de contratos, conllevando a que los proponentes o el eventual contratista respectivamente, no puedan valorar adecuadamente el alcance de lo requerido por la entidad:		previos.		
En el Fondo de Servicios Educativos de la I.E. Felipe de Restrepo, no se evidencia una bitácora de seguimiento y/o registro fotográfico de cada actividad realizada, entre otros, la cual permita evidenciar una interventoría permanente durante la ejecución, que minimice el riesgo al no cumplimiento del objeto del contrato; debido a que se observa un alto deterioro en las instalaciones objeto de los siguientes contratos; conllevando a que no haya cumplimiento a los	Anexar en cada cobro los respectivos seguimientos.	Enviar adjunto a la cuenta de cobro, el seguimiento que se realizó al contrato, este se subirá como documento soporte en el Sistema de Gestión Transparente. Estos pueden ser registros fotográficos, bitácoras de seguimiento etc.	Noviembre 30 de 2014	En el sistema de gestión transparente , se evidenció registro fotográfico, las cuentas de cobro y facturas

Descripción Hallazgo	Acción De Mejoramiento	Descripción De Las Actividades	Fecha Terminación Actividad	Resultado de auditoria
establecido en el Artículo 3 de la Ley 489 de 1998:				
En el Fondo de Servicios Educativos de la I.E. María Josefa Escobar para cada uno de los siguientes contratos, se evidencia que hubo dos (2) cotizaciones con el mismo precio. No obstante, no se observa cual fue el criterio de adjudicación del contrato, debido a que en el manual de contratación no contemplan los criterios de desempate en los ofrecimientos por parte de los contratistas, teniendo en cuenta que independientemente del régimen de contratación, sea excepcional al estatuto de contratación pública, los principios son imperativos; Inobservandose lo establecido en Artículo 13 de la ley 715 de 2001 "Principios de igualdad, moralidad, imparcialidad y publicidad" y el Inciso 2 del Artículo 17 Decreto 4791 de 2008 "Principios de transparencia,	Definir qué hacer en caso de dos cotizaciones de igual valor	En el Manual de Contratación para el año 2014, se estableció la forma de elegir cotizaciones cuando tengan el mismo valor	Junio 30 de 2014	El manual establece "En caso que en las cotizaciones o propuestas económicas exista igualdad en los precios el rector seleccionara al proveedor que tenga mayor experiencia relacionada lo que se podrá evidencia en la hoja de vida de la función público y/o en el certificado de registro mercantil en el caso de las personas naturales y de existencia y representación legal tratándose de empresas".

INFORME DE AUDITORÍA

Código: FO-AI-10

Página 96 de 103

Versión: 03

Descripción Hallazgo	Acción De Mejoramiento	Descripción De Las Actividades	Fecha Terminación Actividad	Resultado de auditoria
economía, publicidad, y responsabilidad”:				
Para el contrato N°11-2013 suscrito en el Fondo de Servicios Educativos de la I.E María Joséfa Escobar, se debe tener en cuenta lo establecido en el Numeral 11 del Artículo 11 del Decreto 4791 de 2008, el cual hace remisión expresa a las normas y principios de la contratación estatal, ya que para los contratos de Prestación de servicios profesionales y/o técnicos, la entidad auditada debió haber constituido una garantía por el pago anticipado del 20% del valor del contrato, el cual equivale a \$2.480.000; inobservando de esta forma lo establecido en el Artículo 5.1.7.3 del Decreto 734 de 2012.	Solicitar pólizas para el manejo de los anticipos y pagos anticipados	Definir en el Manual de Contratación que tanto los anticipos como los pagos anticipados deberán tener póliza	Junio 30 de 2014	El manual establece “En caso de realizarse contrato que se les dé póliza o pago anticipados, se les solicitará póliza que asegure como mínimo el 100% del anticipo”.
Las adquisiciones a que hacen referencia Parágrafo 1, de los numerales 1, 3, 4 y 5 del Artículo 11 del Decreto 4791 de 2008, se harán con sujeción al programa general de compras debidamente	Elaborar Plan de Adquisiciones	Se citará a los rectores y se elaborará plan de adquisiciones, según formato establecido.	Junio 30 de 2014	Las Instituciones educativas evaluadas contaron con el plan de compras

Descripción Hallazgo	Acción De Mejoramiento	Descripción De Las Actividades	Fecha Terminación Actividad	Resultado de auditoria
<p>aprobado por el Consejo Directivo y de conformidad con las normas que rigen la materia. No obstante, éste no se evidenció en los Fondos de Servicios Educativos, a excepción de: I.E. Esteban Ochoa, I.E. Marceliana Saldarriaga, I.E. María Jesús Mejía, I.E. Pedro Estrada y I.E. San José</p>				
<p>Con el fin de garantizar los Principios de moralidad, imparcialidad, publicidad y transparencia en el manejo de los recursos del Fondo de Servicios Educativos, de conformidad con el Numeral 1 del Artículo 19 del Decreto 4791 de 2008, el Rector debe garantizar el cumplimiento, entre otros, de la publicación en el sitio web del establecimiento educativo, así como en un lugar visible y de fácil acceso del mismo, el informe de ejecución de los recursos y los Estados Contables del Fondo de Servicios Educativos. No</p>	<p>Realizar publicaciones en la página web de la Institución</p>	<p>Los rectores publicarán en la página web los estados financieros de la Institución, al menos dos veces por año.</p>	<p>Febrero 28 de 2015</p>	<p>Se evidenció la publicación de los informes de acuerdo a lo exigido en la norma y con la periodicidad requerida</p>

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 98 de 103
		Versión: 03

Descripción Hallazgo	Acción De Mejoramiento	Descripción De Las Actividades	Fecha Terminación Actividad	Resultado de auditoria
obstante, éste no se evidenció en la página Web de los Fondos de Servicios Educativos, a excepción de: I.E. Diego Echavarría Misas, I.E. Enrique Vélez Escobar, I.E. Loma Linda, I.E. Luis Carlos Galán, I.E. María Jesús Mejía y I.E. Pedro Estrada.				

Fuente: Plan de mejoramiento
Elaboró: Diego Puerta –Coordinador

Conclusión CMI

De acuerdo a lo evidenciado en el proceso auditor, cada fondo cumplió con las actividades y en el tiempo establecido, tal como se expone en la casilla “Resultado de auditoria” del cuadro anterior. Por consiguiente, podemos dar por cumplido y se cierra dicho plan.

COPIA CONTROLADA

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 99 de 103
		Versión: 03

3 OTRAS ACTUACIONES

3.1 BENEFICIOS DEL PROCESO AUDITOR

Durante el proceso auditor, se evidenciaron observaciones en la línea de contratación como se relaciona a continuación que el ente auditado aceptó y fue receptivo, logrando recuperar y dar cumplimiento al objeto del contrato:

Hallazgo

La I.E. Diego Echavarría Misas, recibió a satisfacción el objeto contractual descrito en el contrato N°31-2014 firmado con la empresa IMPOMARCAS, sin la previa verificación de las especificaciones técnicas por parte de la persona encargada de la vigilancia del objeto contractual, inobservando lo establecido en las cláusulas primera, "Objeto Contractual", segunda "Actividades" y decima "Supervisión, vigilancia e interventoría del mencionado contrato; de acuerdo como se evidencia a continuación:

ESPECIFICACIONES TÉCNICAS CONTRATADAS	ESPECIFICACIONES TÉCNICAS RECIBIDAS
Un (1) PC de escritorio procesador Intel Core i7 , disco duro 1TB, memoria RAM 6GB , pantalla 21.5"	Un (1) PC de escritorio procesador Core i5 , disco duro 1TB, memoria RAM 4GB , pantalla 19"
Cinco (5) portátiles procesador Intel Core i7 , Procesador 3.40 Ghz , disco duro 1TB	Cinco (5) portátiles procesador Intel Core i3 , Procesador 1.80 Ghz , disco duro 1TB

Beneficio

El contratista cambio los productos entregados por los equipos con las especificaciones técnicas contratadas inicialmente.

Hallazgo

Se evidenció de acuerdo a los soportes (Extractos bancarios), por cada institución Educativa que los valores pagados por concepto de intereses de mora por no cumplir con la cláusula TERCERA FORMA DE PAGO, donde estipulaba que se deberá pagar dentro de los 10 primeros días de cada mes y en cuenta específica,

fueron por un menor o mayor valor, o que a la fecha del proceso auditor no se ha hecho efectivo el pago. Incumpliendo presuntamente con los principios de **Responsabilidad, Economía Transparencia, Eficiencia y Celeridad** en el proceso, según lo establece el Art. 3 de la Ley 489 de 1998, como se relaciona a continuación:

I.E. Ciudad Itagüí

CONTRATO N°	VALOR	MES EXTEMPO RANEO	DIAS DE MORA	%	INTERES MENSUAL	INTERES ACUMULADO	OBSERVACIÓN
001 – Johan Bustamante Eusse	1.800.000	Febrero	15	2.45	2.450	2.450	De acuerdo al extracto consigno 40.000 y el total a pagar era de 70.138, con una diferencia de \$ 30.138
		Marzo	70	2.45	11.433	13.883	
		Abril	50	2.45	9.473	23.356	
		Mayo	58	2.41	8.167	31.523	
		Julio	12	2.41	9.801	41.324	
		Agosto	27	2.41	7.551	48.875	
		Septiembre	4	2.39	8.676	57.551	
		Octubre	25	2.39	7.170	64.721	
		Noviembre	15	2.39	5.417	70.138	

Beneficio

Se realizó el respectivo pago por el faltante y se consignó de \$30.139 del 17 de marzo de 2015, en la entidad financiera John F. Kennedy.

I.E. La Isolda

Contra to N°	Valor Contrato	MES CANCELADO O EXTEMPORANEO	DIAS DE MORA	%	INT. MENSUAL	INT.ACUMULADO	Observación
001 – Ginnett Mafla	2.700.000-300.000 mensual	Febrero	308	2.45	75.651	75,651	De acuerdo al extracto consignó
		Marzo	278	2.45	68.282		

Posada					143,933	343.219 y el total a pagar era de 375.482, con una diferencia de \$ 32.263
	Abril	248	2.45	60.862	204,795	
	Mayo	218	2.41	52.682	257,477	
	Julio	158	2.41	38.182	295,659	
	Agosto	128	2.41	30.932	326,592	
	Septiembre	98	2.39	23.487	350,078	
	Octubre	68	2.39	16.297	366,375	
	Noviembre	38	2.39	9.107	375,482	

Beneficio

Se realizó el respectivo pago por el faltante y se consignó de \$32.263 del 26 de marzo de 2015, en la entidad financiera John F. Kennedy

3.2 SEGUIMIENTO FUNCIONES DE ADVERTENCIA

Con base en el memorando de encargo, este organismo de control no ha suscrito Funciones de advertencia a la fecha, con algún tema que tenga que ver con el alcance de la auditoria.

3.3 ATENCIÓN DE QUEJAS

A la fecha de ejecución de la auditoria, se recepción queja mediante oficio con radicado interno 187 del 20 de febrero, donde un ciudadano anónimo informa sobre presuntas irregularidades en el informe de gestión 2014 presentado por la I.E. Simón Bolívar, en el que presuntamente se evidenció un elevado gasto presupuestal, y donde afirma el denunciante que “algunos ítems no son muy convincentes” SIC

Conclusión CMI

Informe de auditoría Especial a la Secretaria de Educación - Fondos Educativos del Municipio de Itagüí Vigencia 2014.

 <p>Contraloría Municipal de Itagüí <i>Control fiscal con criterio legal, ético y responsabilidad Social</i></p>	INFORME DE AUDITORÍA	Código: FO-AI-10
		Página 102 de 103
		Versión: 03

De acuerdo a lo evidenciado, la Institución Educativa contó con el plan de compras avalado por el consejo directivo y toda la contratación se sujetó a los principios de **Economía y Transparencia**, ya que todos fueron publicados en las carteleras de la institución. Es de anotar, que la ejecución del presupuesto se materializa por medio de la contratación y los evaluados según la muestra contaron como mínimo con dos cotizaciones, tal como lo exige el manual de contratación, lo que permitió evidenciar que se hizo un estudio de mercados y se seleccionó siempre la propuesta más económica con las mismas características, de acuerdo a lo evidenciado en el proceso auditor.

Por otra parte, no podemos hablar de un elevado gasto presupuestal, teniendo en cuenta que no sobrepasó la ejecución que fue de \$ 152, 333,613, sobre el presupuesto definitivo que fue de \$ 182, 377,405, lo que representó el 83.5% y todos los gastos fueron consecuentes con el plan de compras; es de anotar, que las Instituciones no pueden comprometer recursos que a la fecha no estén consignados en las cuentas aperturadas, teniendo en cuenta que se ejecuta según el flujo de caja.

COPIA CONTROLADA

4 TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS

TIPO DE HALLAZGO	CANTIDAD	VALOR (en pesos)
ADMINISTRATIVOS SIN NINGUNA OTRA INCIDENCIA	18	
FISCALES CON POSIBLE INCIDENCIA DISCIPLINARIA		
ADMINISTRATIVOS CON POSIBLE INCIDENCIA DISCIPLINARIA		
ADMINISTRATIVOS CON POSIBLE INCIDENCIA PENAL		
TOTAL	18	

COPIA CONTROLADA



DIEGO LEÓN PUERTA VILLEGAS
Profesional Universitario- Coordinador