

05 FEB 2020

Cartagena de Indias D.T.y C,  
DC-020-20 31/01/2020

Doctor  
**JAIRO ALGEMIRO MENDOZA ALVAREZ**  
Rector  
Instituto Tecnológico Colegio Mayor de Bolivar  
Ciudad.

Asunto: **Informe Definitivo Auditoría Modalidad Regular- Vigencia-2018.**

Cordial saludo

La Contraloria Distrital de Cartagena de Indias en cumplimiento del Plan General de Auditoria-PGAT-2019, practicó auditoria modalidad regular al Instituto Tecnológico Colegio Mayor de Bolivar, con el propósito de evaluar la eficacia y eficiencia con que administró los recursos públicos asignados y los resultados de la gestión fiscal en términos de calidad, oportunidad y cobertura, así como el cumplimiento de las normas aplicables en los diferentes procesos y el examen de los estados financieros durante la vigencia fiscal 2018.

Una vez analizada la contradicción que su Despacho formuló al informe Preliminar de auditoría, se procede a comunicar el informe final del mencionado ejercicio.

Adicionalmente, y en virtud de lo establecido en la Resolución Reglamentaria N°104 del 10 de marzo de 2017, dentro de los ocho (08) días hábiles siguientes al recibo del presente informe de auditoria, el Instituto Tecnológico Colegio Mayor de Bolivar, deberá hacer llegar a este órgano de control fiscal un Plan de Mejoramiento, el cual debe contener las acciones correctivas que se desarrollarán para corregir los hechos referenciados en los hallazgos, los responsables de su ejecución, el tiempo necesario para su aplicación, así mismo en este plan la entidad debe adicionar las observaciones y acciones correctivas que se desarrollarán para corregir los hechos referenciados en los hallazgos, los responsables de su ejecución, el tiempo necesario para su aplicación, así mismo en este plan la entidad debe adicionar los hallazgos pendientes de cumplimiento o que se encontraban en ejecución en la vigencia anterior.

Atentamente,

  
**HERNAN MADRID CONTRERAS**  
Contralor Distrital de Cartagena de Indias (E)

Proyectó: German Hernandez Osorio  
Coordinador de Auditoria

Revisó: Juan Pablo Rivera Martelo   
Director Técnico de Auditoria Fiscal

Anexo: ochenta y ocho (88) páginas  
Un (01) CD que contiene el Plan de mejoramiento

**INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA  
MODALIDAD REGULAR**

**INSTITUCIÓN TECNOLÓGICA COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR  
VIGENCIA 2018**

**CONTRALORÍA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS**

**Cartagena de Indias D.T y C.  
ENERO DE 2020**

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”  
Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287  
[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

**Contralor Distrital  
de Cartagena de Indias (e)**

FREDDY QUINTERO MORALES

**Director Técnico  
de Auditoría Fiscal**

JUAN PABLO RIVERA MARTELO

**Coordinador  
Proceso Auditor**

GERMÁN HERNÁNDEZ OSORIO

**Equipo Auditor**

ALEX GONZALEZ GONZALEZ  
MARCIA RAMIREZ AYOLA  
MANUEL CASSIANI CAÑATE

## TABLA DE CONTENIDO

	Página
<b>1. CARTA DICTAMEN INTEGRAL</b>	<b>4</b>
1.1 Concepto sobre Fenecimiento	5
1.1.1 Control de Gestión	6
1.1.2 Control de Resultados	6
1.1.3 Control Financiero y Presupuestal	7
1.1.3.1 Opinión sobre los Estados Contables	8
<b>2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA</b>	<b>10</b>
<b>2.1. Control de gestión</b>	<b>10</b>
<b>2.1.1 Factores evaluados</b>	<b>10</b>
2.1.1.1 Ejecución contractual	10
2.1.1.2 Resultado evaluación rendición de la cuenta	23
2.1.1.3 Legalidad	26
2.1.1.4 Gestión Ambiental	26
2.1.1.5 Tecnologías de la Comunicación y la Información (TICS)	27
2.1.1.6 Resultado seguimiento Plan de Mejoramiento	30
2.1.1.7 Control Fiscal Interno	31
<b>2.2. Control de resultados</b>	<b>31</b>
<b>2.3. Control financiero y presupuestal</b>	<b>55</b>
2.3.1 Estados contables	56
2.3.2 Gestión presupuestal	58
2.3.3 Gestión financiera	76
<b>3. OTRAS ACTUACIONES</b>	<b>78</b>
3.1 Atención de quejas	78
<b>4. CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS</b>	<b>79</b>
<b>5. ANALISIS DE LA RESPUESTA</b>	<b>80</b>

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Cartagena de Indias, D.T. y C.

Doctor

**JAIRO ALGEMIRO MENDOZA ALVAREZ**

Rector - Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar

Ciudad

**ASUNTO:** Dictamen de Auditoría Modalidad Regular - Vigencia 2018

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias con fundamento en las facultades otorgadas por los Artículos 267 y 272 de la Constitución Política, practicó auditoría en la modalidad regular al sujeto de Control que usted representa, a través de la evaluación de los principios de eficiencia, eficacia y equidad, con que se administraron los recursos puestos a disposición, y los resultados de la gestión, el examen a los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2018, la comprobación que las operaciones financieras, administrativas y económicas se realizaron conforme a las normas legales, estatutarias y de procedimientos aplicables.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad, la cual es analizada por la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, que a su vez tiene la responsabilidad de producir un informe integral que contenga el concepto sobre la gestión adelantada por el sujeto de control, que incluya pronunciamientos sobre el acatamiento a las disposiciones legales, y la opinión sobre la razonabilidad de los estados contables.

El informe contiene la evaluación de los siguientes aspectos: control de gestión, control de resultados y control financiero, en los cuales, si se detectan deficiencias por parte de la comisión de auditoría, deben ser corregidos por la entidad, lo que contribuye a su mejoramiento continuo y por consiguiente en la eficiente y efectiva producción y/o prestación de bienes y/o servicios en beneficio de la ciudadanía, fin último del control fiscal.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas, políticas y procedimientos de auditoría prescritos por la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, compatibles con las de general aceptación; por tanto, requirió acorde con ellas,

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

de la planeación y ejecución del trabajo, de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar los conceptos y la opinión expresada en el informe integral. El control incluyó examen sobre la base de pruebas selectivas, evidencias y documentos que soportan la gestión realizada a la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, las cifras y presentación de los estados contables y el cumplimiento de las disposiciones legales.

## 1.1 Concepto sobre fenecimiento.

Con base en la calificación total de **94.7** puntos, sobre la evaluación de gestión y resultados, la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias **FENECE** la cuenta de la INSTITUCIÓN TECNOLÓGICA COLEGIO MAYOR DE BOLÍVAR, correspondiente a la vigencia fiscal del año 2018, como se muestra en el siguiente cuadro:

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN FISCAL			
ENTIDAD AUDITADA INSTITUCIÓN TECNOLÓGICA COLEGIO MAYOR DE BOLÍVAR			
VIGENCIA AUDITADA 2018			
Componente	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
<u>1. Control de Gestión</u>	96,9	0,5	48,5
<u>2. Control de Resultados</u>	94,5	0,3	28,3
<u>3. Control Financiero</u>	89,7	0,2	17,9
Calificación total		1,00	<b>94,7</b>
Fenecimiento	FENECE		
Concepto de la Gestión Fiscal	FAVORABLE		

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

RANGO DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO DE LA GESTIÓN FISCAL	
Rango	Concepto
80 o más puntos	FAVORABLE
Menos de 80 puntos	DESAVORABLE

Fuente: Matriz de calificación

Los fundamentos de este pronunciamiento se presentan a continuación:

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**  
 Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287  
[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

## 1.1.1 Control de Gestión

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias como resultado de la auditoría adelantada, en la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, conceptúa que el Control de Gestión para la vigencia 2018 es **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación de **96.9** puntos, resultante de ponderar los factores que se relacionan a continuación:

TABLA 1 CONTROL DE GESTIÓN ENTIDAD AUDITADA INSTITUCIÓN TECNOLÓGICA COLEGIO MAYOR DE BOLÍVAR VIGENCIA 2018			
	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Gestión Contractual	100,0	0,65	65,0
2. Rendición y Revisión de la Cuenta	98,1	0,02	2,0
3. Legalidad	95,2	0,05	4,8
4. Gestión Ambiental	99,0	0,05	4,9
5. Tecnologías de la comunica. y la inform. (TICS)	69,0	0,03	2,1
6. Plan de Mejoramiento	100,0	0,10	10,0
7. Control Fiscal Interno	81,9	0,10	8,2
Calificación total		1,00	<b>96,9</b>
Concepto de Gestión a emitir	<b>Favorable</b>		
<b>RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO DE GESTIÓN</b>			
<b>Rango</b>	<b>Concepto</b>		
80 o más puntos	<b>Favorable</b>		
Menos de 80 puntos	<b>Desfavorable</b>		

Fuente: Matriz de calificación

## 1.1.2 Control de Resultados

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias como resultado de la auditoría adelantada en la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, correspondientes a la vigencia 2018, conceptúa que el control de resultados es **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación obtenida de **94.5** puntos, resultante de ponderar el factor que se relaciona a continuación:

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

TABLA 2 CONTROL DE RESULTADOS ENTIDAD AUDITADA INSTITUCIÓN TECNOLÓGICA COLEGIO MAYOR DE BOLÍVAR VIGENCIA 2018			
Factores mínimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Cumplimiento Planes Programas y Proyectos	94,5	1,00	94,5
Calificación total		1,00	<b>94,5</b>
Concepto de Gestión de Resultados	Favorable		
RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO DE RESULTADOS			
Rango	Concepto		
80 o más puntos	Favorable		
Menos de 80 puntos	Desfavorable		

### 1.1.3 Control Financiero y Presupuestal

La Contraloría Distrital de Cartagena como resultado de la auditoría adelantada a la vigencia 2018, conceptúa que el control financiero y presupuestal, es **FAVORABLE**, como consecuencia de la calificación de **99.0** puntos, resultante de ponderar los factores que se relacionan a continuación:

TABLA 3 CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL ENTIDAD AUDITADA INSTITUCIÓN TECNOLÓGICA COLEGIO MAYOR DE BOLÍVAR VIGENCIA 2018			
Factores mínimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Estados Contables	90,0	0,70	63,0
2. Gestión presupuestal	100,0	0,10	10,0
3. Gestión financiera	83,3	0,20	16,7
Calificación total		1,00	<b>89,7</b>
Concepto de Gestión Financiero y Pptal	Favorable		
RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO FINANCIERO			
Rango	Concepto		
80 o más puntos	Favorable		
Menos de 80 puntos	Desfavorable		

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B – 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

### **1.1.3.1 Opinión sobre los Estados Contables**

La Contraloría Distrital de Cartagena, con fundamento en las facultades previstas en el artículo 272 de la Constitución Política, practicó la auditoría a los estados contables de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, a través del examen al Balance General con corte a 31 de diciembre de 2018 y al Estado de resultado, por el período comprendido entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2018; así como la comprobación de las operaciones financieras administrativas y económicas se realizaron conforme a las normas legales, estatutarias y de procedimientos aplicables; así mismo se evaluó el sistema de control interno contable.

La presentación de los estados contables y la información analizada es responsabilidad de la entidad. La responsabilidad de la contraloría consiste en producir un informe integral en la cual se exprese una opinión sobre la razonabilidad de dichos estados, efectividad del plan de mejoramiento y el nivel de desarrollo del sistema de control interno contable. La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas, políticas y procedimientos de auditoría prescritos por la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias, de acuerdo a la guía de auditoría territorial.

Por lo tanto, acorde con ellas, requirió la planeación y la ejecución del trabajo, de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar la opinión y los conceptos expresados en él. El control incluyó el examen sobre la base de pruebas selectivas de las evidencias y documentos que soportan las cifras y las notas informativas que acompañan los estados contables, al igual que las principales estimaciones efectuadas por la administración y el cumplimiento de las disposiciones legales.

### **Información contable y financiera 2018 - Dictamen Con salvedades**

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en sus aspectos significativos la situación financiera de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, a 31 de diciembre de 2018, así como los resultados de las operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios y normas prescritas por la Contaduría general de la nación, excepto por las salvedades, en cuanto a las incertidumbres e inconsistencias presentadas en

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

algunas cifras de la cuenta de propiedades, planta y equipo, como se verá más adelante en el desarrollo del presente informe.

## RELACIÓN DE HALLAZGOS

En el desarrollo de la presente auditoría, se establecieron cuatro (4) hallazgos administrativos, los cuales no tienen incidencia.

## PLAN DE MEJORAMIENTO

La entidad debe diseñar y presentar un plan de mejoramiento, donde se detallen las acciones de mejora, que contribuyan a solucionar las deficiencias detectadas y comunicadas en el presente informe, dentro de los ocho (8) días hábiles siguientes al recibo del informe definitivo de acuerdo con lo previsto en la Resolución 104 del 10 de marzo del 2017.

El Plan de Mejoramiento presentado debe contener las acciones que se implementarán por parte de la entidad, la cual deberá responder a cada una de las anomalías detectadas y comunicadas a través del presente informe; el cronograma para su implementación y los responsables de su desarrollo.

Atentamente,

  
**HERNAN MADRID CONTRERAS**  
Contralor Distrital de Cartagena de Indias (E)

Proyectó: Comisión auditora

Revisó: Germán Alonso Hernández Osorio  
Coordinador del Proceso

Aprobó: Juan Pablo Rivera Martelo   
Director Técnico de Auditoría Fiscal

## 2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

### 2.1 Control de gestión

Como resultado de la auditoría adelantada, el concepto sobre el control de gestión es **FAVORABLE**, como consecuencia de la evaluación de los siguientes Factores:

#### 2.1.1. Factores Evaluados

##### 2.1.1.1. Ejecución Contractual

La Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar informó que durante la vigencia 2018, suscribió "132" contratos y/o convenios, los cuales ascienden a un valor total de Dos Mil Setecientos Ochenta Y Nueve Millones Sesenta Y Ocho Mil Quinientos Siete Pesos Con Trece Centavos M/C. (\$ **2.789.068.507,13**) distribuidos tal como se muestra a continuación:

INSTITUCION TECNOLOGICA COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR CONTRATACION 2018			
MODALIDAD CONTRATACION	CANTIDAD	VALOR	PARTICIPACION
CONTRATACION DIRECTA	89	1.068.526.812,00	38%
CONTRATACION MINIMA CUANTIA	32	365.290.483,72	13%
SELECCION ABREVIADA	11	1.355.251.211,41	49%
<b>Total general</b>	<b>132</b>	<b>2.789.068.507,13</b>	<b>100%</b>

#### Determinación de la muestra

Con el objeto de establecer los criterios necesarios relativos a la información objeto de análisis del universo de la contratación, se determinó la muestra estadística, que permitirá establecer a qué contratos se le debe aplicar los procedimientos técnicos de control para fundamentar los resultados de la auditoría.

Se tomó la muestra del total de la contratación de un 25% teniendo en cuenta el margen de error, ( E ) igual al 3%, la proporción de éxito ( P ) , igual al 90% , la proporción de fracaso (Q) igual al 10%, el nivel de confianza ( Z ) que es igual al 1,28 dando como resultado el cálculo de muestras para poblaciones finitas, con la

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

información reportada por una muestra óptima de (47) Contratos a evaluar, los cuales se muestran en la siguiente tabla:

INSTITUCION TECNOLOGICA COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR CONTRATACION 2018			
MODALIDAD CONTRATACION	CANTIDAD	VALOR	PARTICIPACION
CONTRATACION DIRECTA	19	448.122.284,00	22%
CONTRATACION MINIMA CUANTIA	17	273.317.033,72	13%
SELECCION ABREVIADA	11	1.355.251.211,41	65%
<b>Total general</b>	<b>47</b>	<b>2.076.690.529,13</b>	<b>100%</b>

Teniendo en cuenta lo anterior, se utilizará, como criterio de selección, la modalidad de selección, comenzando por selección abreviada, mínima cuantía, y contratación directa, estableciendo para esta última el criterio de valor contractual descendiente; estableciéndose, como muestra escogida, los siguientes contratos:

No. ITEN	NO. CONTRATO	CONTRATISTA	CC o NIT	OBJETO DEL CONTRATO	MONTO DEL CONTRATO
1	127	CC Construcciones y Comunicaciones SAS	8002210301	Proyecto de inversión para la dotación e instalación de mobiliarios a todo costo para las diferentes oficinas y centros del Colegio Mayor de Bolívar	212.875.233,00
2	129	CC Construcciones y Comunicaciones SAS	8002210301	Proyecto de inversión para la dotación e instalación y puesta en funcionamiento a todo costo de equipos de cómputo para el Colegio Mayor de Bolívar	203.101.693,00
3	117	Distribuidora Comercializadora Cartagena SAS	9003379909	Proyecto de inversión para la dotación instalación y puesta en funcionamiento del sistema de circuito cerrado de televisión a todo costo mediante cámaras de vigilancia para la seguridad y monitoreo de las instalaciones del Colegio Mayor de Bolívar	200.556.532,50
4	107	DJC Construcciones S A S	9003811085	Proyecto para la reparación mantenimiento de la cubierta y suministro de instalación de cielo raso de los salones de clase con nomenclatura 204 205 laboratorio de arquitectura y oficina clínica de lo social alero calle de artillería a todo costo para el Colegio Mayor de Bolívar	169.503.855,00
5	132	Roger Restrepo Villalba	731397699	Proyecto para la modernización del laboratorio de idiomas y la implementación de sistema de insonorización y climatización del salón 114 a todo costo en el Colegio Mayor de Bolívar	150.020.415,00

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

6	64	Álvaro Alfonso Arrieta Pérez	90979051	Proyecto de inversión impermeabilización pasillo salones delineante segundo piso del ala de la artillería y en descanso de escalera salón Rafael Núñez a todo costo para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	103.812.750,91
7	74	Yesid diario Mejía Piñeres Solumec	78076477	Instalación y puesta en funcionamiento de aires acondicionados a todo costo para la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	93.772.000,00
8	60	Seguridad Superior Ltda.	8600669466	Prestación del servicio de vigilancia y seguridad privada para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	84.635.384,00
9	52	Don aseo Ltda.	8120001527	Prestación del servicio de aseo para las instalaciones de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	83.922.723,00
10	120	Teledata Colombia SAS	9000530500	Proyecto de inversión para la adquisición instalación configuración y puesta en marcha de un sistema de control de acceso a todo costo en las instalaciones del Colegio Mayor de Bolívar	50.849.625,00
11	33	Sandra María Osorio Toro	39447538	Prestación de servicios profesionales especializados en la aplicación al nuevo marco normativo para entidades de gobierno general bajo normas internacionales de contabilidad del sector público NICSP para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	50.000.000,00
12	2	Milena Patricia Jiménez Hernández	30873829	Prestación de servicios profesionales en materia de contratación estatal en la Institución tecnológica Colegio Mayor de Bolívar (ITCMB)	39.470.933,00
13	1	Javier Darío Serrano Ballesteros	1051816741	Prestación de servicios profesionales en la oficina de recursos físicos compras y servicios generales de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	34.026.667,00
14	4	Herlam Alberto Perihan Ariza	73134213	Prestación de servicios profesionales especializados de asesoría para la gestión de los sistemas de información y la seguridad informática en la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	30.916.667,00
15	5	Betty Ruiz May	45758214	Prestación de servicios profesionales en el centro de admisiones registro y control de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	30.916.667,00
16	106	Sinersis S A S	8002337554	Mantenimiento del programa ERP Sinersis para el Colegio Mayor de Bolívar	24.525.686,00
17	10	Ana Karina Giraldo Jaramillo	1128044392	Prestación de servicios profesionales a través de la asesoría externa en materia jurídica para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	21.641.733,00
18	61	Corporación festijuventud	9003470574	Servicio de logística integral para desarrollar los distintos proyectos de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	21.560.307,00
19	63	Corporación gremio joven	806005993-5	Suministro de refrigerios comidas y bebidas para la realización del III foro internacional y IX nacional de pensamiento moderno y	21.540.000,00

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

				contemporáneo: emprendimiento e innovación social para la generación de ambientes de paz sustentables en la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	
20	68	Estela Luz Marrugo Romero	45537248	Prestación de servicios profesionales en materia de contratación estatal en la Institución tecnológica Colegio Mayor de Bolívar ITCMB	21.529.600,00
21	66	Corporación festijuventud	900347057-4	Servicio de alojamiento y movilidad para la realización del III foro internacional y IX nacional de pensamiento moderno y contemporáneo emprendimiento e innovación social para la generación de ambientes de paz sustentables en la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	21.155.800,00
22	6	Yadira Del Carmen Piedrahita De Torres	33149934	Prestación de servicios profesionales en la oficina de calidad de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar para el seguimiento y la mejora continua dentro del proceso del sistema integrado de gestión	20.776.000,00
23	118	Promotora Inspira Alta Construcción Urbana SAS	9006058728	Instalación de acometida eléctrica trifásica a todo costo para el taller de electromecánica del Colegio Mayor de Bolívar	20.325.331,00
24	59	Corporación centro cultural colombo americano de Cartagena	8904800402	Prestación de servicios educativos para la formación en una segunda lengua en este caso el inglés y de la cultura americana para los funcionarios de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	20.070.000,00
25	43	Elkin David Perneth Parra	1094266055	Prestación de servicios profesionales en la oficina de vicerrectoría de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	19.000.000,00
26	3	Delis Patricia Padilla Martínez	1143348004	Prestación de servicios técnicos de apoyo a la gestión en la oficina de recursos humanos de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	18.666.667,00
27	62	Comunicación innovación alpha group SAS	9003514841	Servicio de elaboración de impresos y souvenir para la realización del III foro internacional y IX nacional de pensamiento moderno y contemporáneo emprendimiento e innovación social para la generación de ambientes de paz sustentables en la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	18.527.110,00
28	65	Recio turismo SA	8901040687	Adquisición de tiquetes aéreos nacionales e internacionales para la realización del III foro internacional y IX nacional de pensamiento moderno y contemporáneo emprendimiento e innovación social para la generación de ambientes de paz sustentables en la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	17.915.095,00
29	55	Yesid Darío Mejía Piñeres - solumec	780764771	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo a todo costo de aires acondicionados centrales y mini Split para la institución tecnológica colegio mayor de	17.314.857,00

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

				bolívar	
30	7	Sandra Sugey Simancas Palencia	1047411331	Prestación de servicios profesionales en la oficina de recursos humanos de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	17.313.333,00
31	9	Adriana Paola Aguirre Campo	1050958450	Prestación de servicios profesionales en la oficina de calidad de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar para apoyar en el seguimiento y la mejora continua dentro del proceso del sistema integrado de gestión	17.048.333,00
32	11	Ángel Gregorio Tejada Ariza	1128055557	Prestación de servicios profesionales en la oficina de planeación de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	17.048.333,00
33	12	Gissela Paola Román Ceballos	1047468738	Prestación de servicios profesionales en oficina de planeación de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	17.048.333,00
34	13	Dianick Carolina Taborda García	1143360413	Prestación de servicios profesionales en oficina de planeación de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	17.048.333,00
35	14	Fabiola Esther Olivo Ariza	45689424	Prestación de servicios profesionales en la oficina financiera de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	17.048.333,00
36	15	Sergio Andrés Zuleta Tovar	1050956787	Prestación de servicios profesionales en la oficina de comunicaciones de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	17.048.333,00
37	16	Moisés Alejandro Bolaño Dávila	1047444194	Prestación de servicios profesionales en la oficina de sistemas de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	17.048.333,00
38	47	Distribuidora y papelería veneplast Ltda.	9000197378	Suministro de papelería y útiles de oficina para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	16.921.771,00
39	44	Xer products SAS	8060065761	Suministro de cintas tintas y toners para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	13.298.250,00
40	53	Cemar it SAS	9008337078	Compra de repuestos de computador y red para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	13.196.750,00
41	105	Velilla Ripoll Construcciones SAS	8904800545	Mantenimiento y reparación al sistema de drenaje de aguas lluvias en el patio interno a todo costo para el Colegio Mayor de Bolívar	13.110.102,72
42	46	JCP impresores SAS	9003342891	Servicio de elaboración diagramación e impresión de diplomas porta diplomas stickers folletos carnet pendones porta pendones afiches para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	12.705.200,00
43	78	Julio Enrique Llorente Anaya	9003379909	Mantenimiento reparación y dotación a todo costo del consultorio médico del Colegio Mayor de Bolívar	11.980.368,00
44	131	Cemar it SAS	9008337078	Licenciamiento Microsoft campus agreement para el Colegio Mayor de Bolívar	11.507.902,00
45	49	Servicios médicos olimpus IPS por acciones simplificadas	8000337230	Realización de los exámenes médicos ocupacionales de ingreso egreso y periódicos del personal de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	11.120.000,00

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

46	69	Expert tic SAS	9010086471	Adquisición de 250 licencias antivirus incluye instalación configuración y capacitación para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	11.068.190,00
47	111	Juanautos el Cerro SA	8060064351	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo por garantía del vehículo tipo camioneta marca Renault línea Duster Dynamique modelo 2018 del Colegio Mayor de Bolívar	2.201.000,00

El objetivo de este componente es el de evaluar la gestión fiscal de la contratación suscrita, terminada y/o liquidada en la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, durante la vigencia fiscal auditada, con el fin de establecer el acatamiento de las normas y principios que rigen la contratación pública, y los resultados obtenidos con los contratos celebrados.

Se debe tener presente que de acuerdo con los datos extraídos de la herramienta electrónica SIA contraloría, en el formato F24, vigencia 201802, comparado con lo rendido en la plataforma SIA Observa, se detectó que el convenio 01-2018 a nombre de PROACTIVA GROUP, que fue reportado a través de esta herramienta, no fue reportado en el formato correspondiente en el SIA Contraloría, y como la muestra se escoge con base en ella, el aludido convenio no se tuvo en cuenta, razón por la cual se requirió hacer el mismo, máxime si se tiene en cuenta que el valor aportado por la institución fue de \$200.000.000.00.

Como resultado de la auditoría adelantada, a la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, a juicio de esta comisión, nuestra opinión de la gestión en la ejecución contractual es **EFICIENTE** para la vigencia 2018, debido a la calificación de **100.00** puntos, resultante de ponderar los aspectos que se relacionan a continuación:

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B – 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

A continuación, se detallan las variables evaluadas:

TABLA 1-1 GESTIÓN CONTRACTUAL ENTIDAD AUDITADA INSTITUCION TECNOLÓGICA COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR VIGENCIA 2018											
VARIABLES A EVALUAR	CALIFICACIONES EXPRESADAS POR LOS AUDITORES								Promedio	Ponderación	Puntaje Atribuido
	Prestación Servicios	Q	Contratos Suministros	Q	Contratos Consultoría y Otros	Q	Contratos Obra Pública	Q			
Cumplimiento de las especificaciones técnicas	100	32	100	15	0	0	0	0	100,00	0,50	50,0
Cumplimiento deducciones de ley	100	32	100	15	0	0	0	0	100,00	0,05	5,0
Cumplimiento del objeto contractual	100	32	100	15	0	0	0	0	100,00	0,20	20,0
Labores de interventoría y seguimiento	100	32	100	15	0	0	0	0	100,00	0,20	20,0
Liquidación de los contratos	100	32	100	15	0	0	0	0	100,00	0,05	5,0
<b>CUMPLIMIENTO EN GESTIÓN CONTRACTUAL</b>										<b>1,00</b>	<b>100,0</b>

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

NO. CONTRATO	CONTRATISTA	OBJETO DEL CONTRATO	MONTO DEL CONTRATO	OBSERVACION
127	CC Construcciones y Comunicaciones SAS	Proyecto de inversión para la dotación e instalación de mobiliarios a todo costo para las diferentes oficinas y centros del Colegio Mayor de Bolívar	212.875.233,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
129	CC Construcciones y Comunicaciones SAS	Proyecto de inversión para la dotación e instalación y puesta en funcionamiento a todo costo de equipos de cómputo para el Colegio Mayor de Bolívar	203.101.693,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
117	Distribuidora Comercializadora Cartagena SAS	Proyecto de inversión para la dotación instalación y puesta en funcionamiento del sistema de circuito cerrado de televisión a todo costo mediante cámaras de vigilancia para la seguridad y monitoreo de las	200.556.532,50	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual. Contrato mal rendido en el SIA Contraloría, ya que su valor es de \$2.005.565.325. Se ve que, al rendirlo, no colocaron el punto decimal.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

		instalaciones del Colegio Mayor de Bolívar		
107	DJC Construcciones S A S	Proyecto para la reparación mantenimiento de la cubierta y suministro de instalación de cielo raso de los salones de clase con nomenclatura 204 205 laboratorio de arquitectura y oficina clínica de lo social alero calle de artillería a todo costo para el Colegio Mayor de Bolívar	169.503.855,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
132	Roger Restrepo Villalba	Proyecto para la modernización del laboratorio de idiomas y la implementación de sistema de insonorización y climatización del salón 114 a todo costo en el Colegio Mayor de Bolívar	150.020.415,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
64	Alvaro Alfonso Arrieta Perez	Proyecto de inversión impermeabilización pasillo salones delineante segundo piso del ala de la artillería y en descanso de escalera salón Rafael Núñez a todo costo para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	103.812.750,91	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual. Contrato mal rendido en el SIA Contraloría, ya que su valor es de \$10.381.275.091. Se ve que, al rendirlo, no colocaron el punto decimal.
74	Yesid Darío Mejía Piñeres Solumec	Instalación y puesta en funcionamiento de aires acondicionados a todo costo para la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	93.772.000,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
60	Seguridad Superior Ltda	Prestación del servicio de vigilancia y seguridad privada para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	84.635.384,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
52	Don aseo ltda	Prestación del servicio de aseo para las instalaciones de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	83.922.723,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
120	Teledata Colombia SAS	Proyecto de inversión para la adquisición instalación configuración y puesta en marcha de un sistema de control de	50.849.625,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

		acceso a todo costo en las instalaciones del Colegio Mayor de Bolívar		
33	Sandra Maria Osorio Toro	Prestación de servicios profesionales especializados en la aplicación al nuevo marco normativo para entidades de gobierno general bajo normas internacionales de contabilidad del sector público NICSP para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	50.000.000,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
2	Milena Patricia Jimenez Hernandez	Prestación de servicios profesionales en materia de contratación estatal en la Institución tecnológica Colegio Mayor de Bolívar (ITCMB)	39.470.933,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
1	Javier Dario Serrano Ballesteros	Prestación de servicios profesionales en la oficina de recursos físicos compras y servicios generales de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	34.026.667,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
4	Herliam Alberto Perifan Ariza	Prestación de servicios profesionales especializados de asesoría para la gestión de los sistemas de información y la seguridad informática en la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	30.916.667,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
5	Betty Ruiz May	Prestación de servicios profesionales en el centro de admisiones registro y control de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	30.916.667,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
106	Sinersis S A S	Mantenimiento del programa ERP Sinersis para el Colegio Mayor de Bolívar	24.525.686,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
10	Ana Karina Giraldo Jaramillo	Prestación de servicios profesionales a través de la asesoría externa en materia jurídica para la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	21.641.733,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

61	Corporación festijuventud	Servicio de logística integral para desarrollar los distintos proyectos de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	21.560.307,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
63	Corporación gremio joven	Suministro de refrigerios comidas y bebidas para la realización del III foro internacional y IX nacional de pensamiento moderno y contemporáneo: emprendimiento e innovación social para la generación de ambientes de paz sustentables en la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	21.540.000,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
68	Estela Luz Marrugo Romero	Prestación de servicios profesionales en materia de contratación estatal en la Institución tecnológica Colegio Mayor de Bolívar ITCMB	21.529.600,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
66	Corporación festijuventud	Servicio de alojamiento y movilidad para la realización del III foro internacional y IX nacional de pensamiento moderno y contemporáneo emprendimiento e innovación social para la generación de ambientes de paz sustentables en la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	21.155.800,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
6	Yadira Del Carmen Piedrahita De Torres	Prestación de servicios profesionales en la oficina de calidad de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar para el seguimiento y la mejora continua dentro del proceso del sistema integrado de gestión	20.776.000,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
118	Promotora Inspira Alta Construcción Urbana SAS	Instalación de acometida eléctrica trifásica a todo costo para el taller de electromecánica del Colegio Mayor de Bolívar	20.325.331,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

59	Corporación centro cultural colombo americano de Cartagena	Prestación de servicios educativos para la formación en una segunda lengua en este caso el inglés y de la cultura americana para los funcionarios de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	20.070.000,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
43	Elkin David Perneth Parra	Prestación de servicios profesionales en la oficina de vicerrectoría de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar	19.000.000,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
3	Delis Patricia Padilla Martinez	Prestación de servicios técnicos de apoyo a la gestión en la oficina de recursos humanos de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	18.666.667,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
62	Comunicación innovación alpha group SAS	Servicio de elaboración de impresos y suvenir para la realización del III foro internacional y IX nacional de pensamiento moderno y contemporáneo emprendimiento e innovación social para la generación de ambientes de paz sustentables en la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	18.527.110,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
65	Recio turismo SA	Adquisición de tiquetes aéreos nacionales e internacionales para la realización del III foro internacional y IX nacional de pensamiento moderno y contemporáneo emprendimiento e innovación social para la generación de ambientes de paz sustentables en la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	17.915.095,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
55	Yesid Darío Mejía Piñeres - solumec	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo a todo costo de aires	17.314.857,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

		acondicionados centrales y mini Split para la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar		
7	Sandra Suguey Simanca palencia	Prestación de servicios profesionales en la oficina de recursos humanos de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	17.313.333,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
9	Adriana Paola Aguirre Campo	Prestación de servicios profesionales en la oficina de calidad de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar para apoyar en el seguimiento y la mejora continua dentro del proceso del sistema integrado de gestión	17.048.333,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
11	Angel Gregorio Tejada Ariza	Prestación de servicios profesionales en la oficina de planeación de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	17.048.333,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
12	Gissela Paola Roman Ceballos	Prestación de servicios profesionales en oficina de planeación de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	17.048.333,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
13	Dianick Carolina Taborda Garcia	Prestación de servicios profesionales en oficina de planeación de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	17.048.333,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
14	Fabiola Esther Olivo Ariza	Prestación de servicios profesionales en la oficina financiera de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	17.048.333,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
15	Sergio Andres Zuleta Tovar	Prestación de servicios profesionales en la oficina de comunicaciones de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	17.048.333,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
16	Moises Alejandro Bolaño Davila	Prestación de servicios profesionales en la oficina de sistemas de la	17.048.333,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B – 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

		Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar		
47	Distribuidora y papelería veneplast Ltda.	Suministro de papelería y útiles de oficina para la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	16.921.771,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
44	Xer products SAS	Suministro de cintas tintas y toners para la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	13.298.250,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
53	Cemar it SAS	Compra de repuestos de computador y red para la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	13.196.750,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
105	Velilla Ripoll Construcciones SAS	Mantenimiento y reparación al sistema de drenaje de aguas lluvias en el patio interno a todo costo para el Colegio Mayor de Bolívar	13.110.102,72	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual. Contrato mal rendido en el SIA Contraloría, ya que su valor es de \$1.311.010.272. Se ve que, al rendirlo, no colocaron el punto decimal.
46	JCP impresores SAS	Servicio de elaboración diagramación e impresión de diplomas porta diplomas stickers folletos carnet pendones porta pendones afiches para la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	12.705.200,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
78	Julio Enrique Llorente Anaya	Mantenimiento reparación y dotación a todo costo del consultorio médico del Colegio Mayor de Bolívar	11.980.368,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
131	Cemar it SAS	Licenciamiento Microsoft campus agreement para el Colegio Mayor de Bolívar	11.507.902,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
49	Servicios médicos olimpus IPS por acciones simplificadas	Realización de los exámenes médicos ocupacionales de ingreso egreso y periódicos del personal de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	11.120.000,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

69	Expert tic SAS	Adquisición de 250 licencias antivirus incluye instalación configuración y capacitación para la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar	11.068.190,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
111	Juanautos el Cerro SA	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo por garantía del vehículo tipo camioneta marca Renault línea Duster Dynamique modelo 2018 del Colegio Mayor de Bolívar	2.201.000,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual.
133 (Convenio 01 de 2018)	PROACTIVA GROUP	Aunar esfuerzos administrativos, técnicos, financieros para la realización de la V semana internacional del colegio mayor de bolívar	200.000.000,00	Cumple a cabalidad con las fases del proceso contractual. Sin embargo, este contrato no fue rendido a través del formato f-24, dispuesto para tal fin en la plataforma SIA Contraloría. Se le recuerda que el artículo 3 y numeral 2 del artículo 7 de la Resolución Reglamentaria No.017 de 2009 de la Contraloría Distrital de Cartagena. Valor entregado por la institución por \$200.000.000.00

Con relación a este punto, se hicieron dos observaciones, las cuales se detallan en el punto correspondiente a la rendición de cuentas, del presente informe.

### 2.1.1.2. Resultado Evaluación Rendición de Cuentas

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la rendición y revisión de la cuenta para la vigencia 2018 correspondiente al cargue de treinta y uno (31) formatos, de acuerdo a la Resolución 017 de 27 de enero de 2009, es **EFICIENTE**, como consecuencia de la calificación de **98.1** puntos, resultante de ponderar las variables que se relacionan a continuación:

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B – 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

TABLA 1-2

**RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA**

VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Oportunidad en la rendición de la cuenta	100,0	0,10	10,0
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	100,0	0,30	30,0
Calidad (veracidad)	96,8	0,60	58,1
<b>SUB TOTAL CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA</b>		<b>1,00</b>	<b>98,1</b>

Calificación		Eficiente
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No. 01**

La Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar diligenció mal el valor de los contratos 64, 105, 117, los cuales, al momento de subirlos a la plataforma, quedaron sin el punto decimal, lo que resultó en un valor errado de los mismos, situación que se evidencia en el siguiente cuadro:

No. Contrato	Contratista	Objeto	Valor reportado a comisión	Valor SIA Contraloría	Observación
64	ALVARO ALFONSO ARRIETA PAREZ	PROYECTO DE INVERSION IMPERMEABILIZACION PASILLO SALONES DELINEANTE SEGUNDO PISO DEL ALA DE LA ARTILLERIA Y EL DESCANSO DE ESCALERA SALON RAFAEL NUÑEZ A TODO COSTO PARA LA INSTITUCION TECNOLOGICA COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR	103.812.750,91	10.381.275.091,00	Contrato mal rendido en el SIA Contraloría, ya que su valor es de \$103.812.750,91. Se ve que, al rendirlo, no colocaron el punto decimal.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B – 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

105	VELILLA RIPOLL CONSTRUCCIONES S.A.S.	MANTENIMIENTO Y REPARACION AL SISTEMA DE DRENAJE EN EL PATIO INTERNO A TODO COSTO PARA EL COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR	13.110.102,72	1.311.010.272,00	Contrato mal diligenciado en el SIA Contraloría, ya que su valor es de \$13.110.102,72. Se ve que, al rendirlo, no colocaron el punto decimal.
117	DISTRIBUIDORA COMERCIALIZADORA CARTAGENA S.A.S.	PROYECTO DE INVERSION PARA LA DOTACION, INSTALACION Y PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA DE CIRCUITO CERRADO DE TELEVISION A TODO COSTO MEDIANTE CAMARAS DE VIGILANCIA PARA LA SEGURIDAD Y MONITOREO DE LAS INSTALACIONES DEL COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR	200.556.532,50	2.005.565.325,00	Contrato mal diligenciado en el SIA Contraloría, ya que su valor es de \$200.556.532,5. Se ve que, al rendirlo, no colocaron el punto decimal.
133. (Convenio 01 de 2018)	PROACTIVA GROUP		-	-	Este contrato no fue rendido a través del formato f-24, dispuesto para tal fin en la plataforma SIA Contraloría.
4			578.098.994,13	14.040.161.418,00	

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No. 02**

A pesar que el contrato 133 (convenio 01 de 2018) fue rendido en la plataforma SIA Observa, este no se rindió a través del formato F-24, dispuesto para tal fin en la plataforma SIA Contraloría, generándose diferencia en la información rendida en los mismos. Se recuerda que el artículo 3 y numeral 2 del artículo 7 de la Resolución Reglamentaria No.017 de 2009 de la Contraloría Distrital de Cartagena establece la obligatoriedad de rendir de manera completa toda la información de la gestión contractual, entre otras.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B – 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

### 2.1.1.3. Legalidad

La Contraloría Distrital de Cartagena de Indias evaluó las situaciones presentadas en las áreas presupuestales, contables, financieras y contractuales que obligan a cumplimientos normativos lo que permitió que se otorgara una calificación **95.2** de un máximo de 100 para la vigencia 2018, con un concepto **EFICIENTE**, con base en el siguiente resultado:

TABLA 1 - 3			
LEGALIDAD			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Financiera	100,0	0,40	40,0
De Gestión	92,0	0,60	55,2
<b>CUMPLIMIENTO LEGALIDAD</b>		<b>1,00</b>	<b>95,2</b>

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

### 2.1.1.4 Gestión Ambiental

Se emite una opinión **EFICIENTE** para la vigencia de 2018 con un puntaje de **99** puntos, como se muestra en la siguiente tabla:

TABLA 1-4 GESTIÓN AMBIENTAL			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.	98,3	0,60	59,0
Inversión Ambiental	100,0	0,40	40,0
<b>CUMPLIMIENTO GESTIÓN AMBIENTAL</b>		<b>1,00</b>	<b>99,0</b>

Calificación		Eficiente
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

Cabe hacer la aclaración de que lo anterior se evalúa mediante una encuesta practicada a la dirección de la entidad, de acuerdo con la matriz de calificación en temas relacionados con el cumplimiento de los planes y proyectos ambientales e inversión en los mismos, y posteriormente constatado por el equipo auditor.

#### 2.1.1.5. Tecnologías de las Comunicaciones y la Información (TICS)

Como resultado de la auditoría adelantada, el concepto sobre las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones para la vigencia fiscal 2018, es **CON DEFICIENCIAS**, como consecuencia de una evaluación y calificación obtenida de 69,0 puntos:

TABLA 1-5 TECNOLOGÍAS DE LA COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN		
VARIABLES A EVALUAR		Puntaje Atribuido
Cumplimiento aspectos sistemas de información		69,0
<b>CUMPLIMIENTO TECNOLOGÍAS DE LA COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN</b>		<b>69,0</b>

  

Calificación		Con Deficiencias
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

Después de diligenciar el cuestionario de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, la calificación de cada uno de los criterios fue la siguiente:

ASPECTO SISTEMAS DE INFORMACIÓN	69,0
CRITERIOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN	Puntaje
Integridad de la Información.	80,3
Disponibilidad de la Información	23,5
Efectividad de la Información	92,2
Eficiencia de la Información	60,3
Legalidad de la Información	88,4
Estabilidad y Confiabilidad de la Información.	53,3
Estructura y Organización área de sistemas.	68,4
Seguridad y Confidencialidad de la Información.	85,1

La revisión del soporte tecnológico se enfoca en la verificación de los controles, sistemas, procesos y procedimientos de informática; de los equipos de cómputo, su utilización, seguridad, licencias de software y estrategia de Gobierno en línea, con el fin de evaluar la eficiencia, efectividad, confiabilidad y oportunidad de la información, minimizando existencia de riesgos en el uso de la tecnología de información en los procesos sistematizados.

La Comisión de auditoría, atendiendo los lineamientos del Gobierno en Línea, realizó la evaluación a la implementación de los sistemas de información de la entidad, a través de encuesta, donde se tuvieron en cuenta los cuestionarios relacionados con los temas sobre aplicaciones, página web, gobierno en línea, base de datos, seguridad e inventario de equipos y teniendo en cuenta los resultados de Sistemas de Información y Comunicaciones.

El resultado de la evaluación evidencia que existen áreas de mejora en la implementación del proceso de las Tecnologías de la Información y la Comunicación.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No. 03**

Por debilidades en la gestión se está dando cumplimiento de manera parcial a la Ley 1712 de 2014 de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública, pudiéndose evidenciar al hacer un análisis del sitio web oficial de la entidad, que a la fecha el Colegio Mayor de Bolívar dentro del link con el nombre de “Transparencia y Acceso a Información Pública” no se encuentran todos los enlaces con la siguiente información:

1. El Registro de Activos de Información.
2. El Índice de Información Clasificada y Reservada.
3. El Esquema de Publicación de Información.
4. Las Tablas de Retención Documental.
5. El informe de solicitudes de acceso a la información.

➤ **HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN INCIDENCIA No. 04**

MIPG es un marco de referencia que permite a las entidades públicas, dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar su gestión, con el fin de generar resultados que atiendan los planes de desarrollo y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos.

Se procedió a hacer un análisis del más reciente informe de Gestión y desempeño institucional para el Colegio Mayor de Bolívar, el cual se encuentra colgado en la página web del Departamento Administrativo de la Función Pública en el aplicativo FURAG.

Por debilidades en la gestión existen falencias en los siguientes factores críticos de éxito para el fortalecer las dimensiones de Información y Comunicación y de Gestión del Conocimiento y la Innovación en la entidad:

En la política de Gobierno Digital: Empoderamiento de los ciudadanos mediante un Estado abierto, Trámites o servicios en línea o parcialmente en línea, Fortalecimiento de la Arquitectura Empresarial y Seguridad de la información.

En la política de Transparencia, Acceso a la Información y lucha contra la Corrupción: Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública, Divulgación proactiva de la información, Atención apropiada a trámites, peticiones, quejas, reclamos, solicitudes y denuncias de la ciudadanía, Sistema de

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

seguimiento al acceso a la información pública implementada, Lineamientos para el manejo y la seguridad de la información pública implementados, Gestión documental para el acceso a la información pública implementada, Instrumentos de gestión de la información publicados, Criterios diferenciales de accesibilidad a la información pública aplicados y Transparencia en las compras públicas.

En la política de Gestión Documental: Calidad del Componente administración de archivos, Calidad del Componente documental, Calidad del Componente tecnológico y Calidad del Componente cultural.

### 2.1.1.6. Resultado Seguimiento Plan de Mejoramiento

El grado de cumplimiento del Plan de Mejoramiento producto de la auditoria de la vigencia 2018, es **Cumple**, obteniendo un puntaje de **100** puntos, teniendo en cuenta que todavía está en ejecución, ya que la institución estableció la meta para enero de 2020, pero el porcentaje de cumplimiento es de aproximadamente 91%; por lo que se puede concluir que han cumplido con el mismo, de acuerdo con el siguiente cuadro:

TABLA 1- 6 PLAN DE MEJORAMIENTO			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	100,0	0,20	20,0
Efectividad de las acciones	100,0	0,80	80,0
<b>CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO</b>		<b>1,00</b>	<b>100,0</b>

Calificación	
Cumple	2
Cumple Parcialmente	1
No Cumple	0

Cumple

Fuente: Matriz de calificación

### 2.1.1.7 Control Fiscal Interno

Para la vigencia 2018, se emite una opinión **EFICIENTE**, con una calificación de **81.9** puntos con base en el siguiente resultado:

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

TABLA 1-7 CONTROL FISCAL INTERNO			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Evaluación de controles (Primera Calificación del CF)	82,6	0,30	24,8
Efectividad de los controles (Segunda Calificación del CF)	81,7	0,70	57,2
<b>TOTAL</b>		<b>1,00</b>	<b>81,9</b>

Calificación		Eficiente
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

Fuente: Matriz de calificación

Cabe hacer la aclaración que lo anterior se evalúa mediante una encuesta practicada a las diferentes áreas, que trata la matriz de calificación, en la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, como son, gestión contractual, financiera y presupuestal, publicidad y propaganda, vehículos, inventario físico, nómina, procesos judiciales, sistemas de información y gestión ambiental, todo constatado por el equipo auditor.

## 2.2 Control de resultados

Como resultado de la auditoría adelantada, el concepto sobre el Control de Resultados es **CUMPLE PARCIALMENTE** para la vigencia 2018, con un puntaje de **94.5**, como consecuencia de la evaluación de las siguientes variables:

TABLA 2-1 CONTROL DE RESULTADOS			
FACTORES MINIMOS	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
Eficacia	97,2	0,20	19,4
Eficiencia	98,6	0,30	29,6
Efectividad	91,1	0,40	36,4
coherencia	90,3	0,10	9,0
<b>Cumplimiento Planes Programas y Proyectos</b>		<b>1,00</b>	<b>94,5</b>

Calificación		Cumple
Cumple	2	
Cumple Parcialmente	1	
No Cumple	0	

El Plan de Acción de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar para la vigencia 2018 contiene los siguientes programas y subprogramas:

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**  
 Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287  
[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Plan, Programa, Proyecto	Actividades	97,2	98,6	91,1	90
		Eficacia	Eficiencia	Impacto	Coherencia con objetivos misionales
		Resultado %	Resultado %	Resultado %	Puntaje atribuido
Consolidación y Sostenimiento del SIGMAYOR	Revisión y rediseño del SIG MAYOR	100	100	100	2
	Socialización de los cambios del SIG MAYOR	100	100	100	2
	Evaluación del SIG MAYOR Auditoria y revisión por la dirección	100	100	100	2
	Planeación y realización auditoría externa	100	100	100	2
	Realizar capacitación	25	100	0	0
Fortalecimiento del Proceso de acreditación	Redefinición de perfiles: ocupacional y egresado para el ajuste del pep delineante de arquitectura de acuerdo a las recomendaciones del CNA	100	100	100	2
	Revisión y ajuste de las competencias específicas y transversales para el ajuste del pep delineante de arquitectura de acuerdo a las recomendaciones del CNA	100	100	100	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Ajustar malla curricular del programa para el ajuste del pep delineante de arquitectura de acuerdo a las recomendaciones del CNA	100	100	100	2
Realizar sensibilización con la comunidad académica para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de Arquitectura	100	100	92	2
Revisar la ponderación de factores y característica y registro de la población para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de Arquitectura	100	100	92	2
Aplicar la encuesta modelo de autoevaluación para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de Arquitectura	100	100	92	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Recolección de la Información documental y numérica, insertar en la plataforma virtual para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de Arquitectura	100	100	92	2
Calificación de la información documental y numérica para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de Arquitectura para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de Arquitectura	100	100	92	2
Análisis de la Información por Factores y Características. Elaborar el informe de Autoevaluación DELINEANTE DE ARQUITECTURA para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de	60	100	72	1

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

Arquitectura				
Elaborar el plan de mejoramiento para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de Arquitectura	-	50	42	0
Realizar sensibilización con la comunidad académica/ Diseño de Espacios Escénicos y Exhibición Comercial	100	100	92	2
Realizar la ponderación de factores y característica y registro de la población para la realizar proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Diseño De Espacios Escénicos y Exhibición Comercial	100	100	92	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Aplicar la encuesta modelo de autoevaluación para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de Arquitectura para la realizar proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Diseño De Espacios Escénicos y Exhibición Comercial	100	100	92	2
Recolección de la Información documental y numérica, insertar en plataforma virtual para la realizar proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Diseño De Espacios Escénicos y Exhibición Comercial	100	100	92	2
Calificación de la información documental y numérica para la realizar proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Diseño De Espacios Escénicos y Exhibición Comercial	100	100	92	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

Análisis de la Información por Factores y Características. Elaborar el informe de Autoevaluación Diseño de Espacios Escénicos para la realizar proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Diseño De Espacios Escénicos y Exhibición Comercial	-	100	42	0
Elaborar el plan de mejoramiento, realizar para el proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Tecnología en gestión del mantenimiento electromecánico	-	100	42	0
Realizar sensibilización con la comunidad académica / Tecnología en gestión del mantenimiento electromecánico para el proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Tecnología en gestión del mantenimiento electromecánico	100	100	92	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Realizar la ponderación de factores y característica y registro de la población para la realizar proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Diseño De Espacios Escénicos y Exhibición Comercial	100	100	92	2
Aplicar instrumentos modelo de autoevaluación para el proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Tecnología en gestión del mantenimiento electromecánico	100	100	92	2
Recolección de la Información documental y numérica, insertar en la plataforma virtual para el proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Tecnología en gestión del mantenimiento electromecánico	100	100	92	2
Calificación de la información documental y numérica para el proceso de Autoevaluación con fines de Mejoramiento del programa Tecnología en gestión del mantenimiento electromecánico	100	100	92	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Análisis de la Información por Factores y Características. Elaborar el informe de Autoevaluación Tecnología en Gestión del Mantenimiento Electromecánico	-	50	42	1
Elaborar el plan de mejoramiento para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de Arquitectura	-	50	42	1
Terminar de cargar en plataforma las condiciones iniciales del programa TECNOLOGIA EN TURISMO E IDIOMAS para Realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa TECNOLOGÍA EN TURISMO E IDIOMAS	100	100	42	1
Recolección de la Información documental y numérica, insertar en la plataforma virtual para Realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa TECNOLOGÍA EN TURISMO E IDIOMAS	100	100	42	1

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Calificación de la información documental y numérica para Realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa TECNOLOGÍA EN TURISMO E IDIOMAS	100	100	92	2
Análisis de la Información por Factores y Características. Elaborar el informe de Autoevaluación Tecnología en Turismo e Idiomas para Realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa TECNOLOGÍA EN TURISMO E IDIOMAS	100	100	92	2
Elaborar el plan de mejoramiento para realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa de Tecnología Delineante de Arquitectura	100	100	92	2
Organizar las evidencias en Aula Virtual para Realizar proceso de Autoevaluación con fines de Acreditación del programa TECNOLOGÍA EN TURISMO E IDIOMAS	100	100	100	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

	Radicar informe de Autoevaluación con fines de acreditación	100	100	100	2
	Organización de las evidencias y preparación de visita de pares Académicos del CNA para el programa TECNOLOGÍA EN PROMOCIÓN SOCIAL Sustentación de solicitudes de Re-Acreditación del programa TECNOLOGIA EN PROYECCIÓN SOCIAL Visita del CNA	100	100	100	2
Empleabilidad del egresado en el sector de la facultad de Ciencias Sociales	Recolección de información a través del instrumento	100	100	100	2
	Diseño metodológico e instrumentos	100	100	100	2
	Revisión documental	100	100	100	2
	Análisis de información recolectada mediante instrumentos	100	100	100	2
Consolidación de la Internacionalización en y de la institución de la facultad de Ciencias Sociales	Desarrollar base de datos de instituciones internacionales con programas afines a los ofertados por la Unidad de Ciencias Sociales y Educación	100	100	100	2
	Realizar intercambios académicos con programas afines a nivel local, regional y nacional	100	100	100	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

	Promoción del desarrollo de talleres para docentes y administrativos de la unidad sobre internacionalización del currículo	100	100	100	2
	Realización de una campaña semestral para la internacionalización del currículo	100	100	100	2
Educación Continuada y Prestación de Servicios de la facultad de Ciencias Sociales	Identificar necesidades de formación en el medio teniendo en cuenta resultados de investigaciones y experiencias previas	100	100	100	2
	Diseño de la propuesta del diplomado	100	100	100	2
	Sugerencias incorporadas desde las diferentes instancias académicas	100	100	100	2
Prácticas estudiantiles principal rasgo de identidad y competitiva de la formación del ITCMB frente al contexto externo local y regional de la facultad de Ciencias Sociales	Mapeo de entidades locales y regionales que trabajen en pro de la equidad y la inclusión social	100	100	100	2
	Gestión de convenios y alianzas con estas actividades	100	100	100	2
Fortalecimiento de los procesos de innovación pedagógica y curricular de la facultad de Ciencias Sociales	Realizar dos encuentros con la comunidad académica del programa Estudiantes, egresados, directivos para indagar sobre la	100	100	100	2

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

pertinencia de la formación ofrecida desde el programa				
Realizar encuentro con sector productivo para indagar sobre las competencias de los egresados del programa de Tecnología en promoción social	100	100	100	2
Realizar reunión del comité curricular para la revisión por núcleos básicos del plan de estudios del programa de Tecnología en promoción social, con el fin de evaluar y transformar	100	100	100	2
Identificación de instituciones con programas similares a nivel nacional e internacional	100	100	100	2
Revisión de contenidos curriculares de programas similares a nivel nacional e internacional	100	100	100	2
Envío de la propuesta a vicerrectoría de electivas identificadas a ofertar desde la unidad a la comunidad estudiantil	100	100	100	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

	Identificar juntamente con las otras unidades, las electivas que pueden ser ofertadas entre los programas académicos de la institución	100	100	100	2
Desarrollo del pensamiento crítico, reflexivo e innovador que posibilite el aprendizaje autónomo y estimule la creatividad y la formación de la facultad de Ciencias Sociales	Realizar dos talleres de formación sobre pruebas Saber PRO a docentes del programa de Tecnología en Promoción Social	100	100	100	2
	Realización de mínimo una prueba tipo saber PRO por docentes capacitados del programa Tecnología en Promoción Social	100	100	100	2
Actualización y ampliación de la infraestructura Tecnológica de la facultad de Ciencias Sociales.	Especificar las razones de los casos identificados por sistemas a través syneris para el proceso de depuración de la información	100	100	100	2
	Operativización de plataforma ERP Colmayor	100	100	100	2
Fortalecimiento del Proceso de acreditación de la facultad de Ciencias Sociales	Organización de las evidencias y preparación de visita de pares Académicos del CNA para el programa Tecnología EN PROMOCION SOCIAL	100	100	100	2
	Realizar seguimiento a la ejecución del plan de mejoramiento	30	100	65	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

	Realizar seguimiento al proceso de acreditación en plataforma Saces - CNA	100	100	100	2
Mecanismo de financiación de matrícula que garanticen la permanencia	Diseñar la información de manera clara sobre las diferentes fuentes de financiación	100	100	95	2
	Revisar y requerir los ajustes necesarios para el buen funcionamiento del programa	100	100	95	2
	Operativización de plataforma ERP Colmayor	25	100	80	2
	Realizar inventario semestral de los medios educativos	100	100	100	2
Garantizar la estabilidad de los recursos con la creación de unidades de negocios	Analizar el registro de información contemplado en la matriz, para su corrección y/o aprobación	100	100	95	2
Restauración, ampliación y adecuación de la Planta Física ITCMB y construcción y dotación de una nueva sede alterna	Mantener actualizada información de registros financieros	100	100	100	2
Reestructuración administrativa ITCMB	Elaboración de proyectos de estatuto docente para aprobación del consejo directivo.	100	100	100	2
	Elaboración de proyecto de estatuto estudiantil de la ITCMB para aprobación del consejo directivo.	100	100	100	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

	Actualización de los manuales de funciones, enfocados a los nuevos cargos a crear.	100	100	100	2
	Elaboración del proyecto de estatuto general de la ITCMB para aprobación del consejo directivo.	100	100	100	2
Fortalecimiento desarrollo integral de estudiantes (permanencia estudiantil),	Elaboración de proyectos de estatuto docente para aprobación del consejo directivo.	100	100	100	2
	Elaboración de proyecto de estatuto estudiantil de la ITCMB para aprobación del consejo directivo.	100	100	100	2
	Actualización de los manuales de funciones, enfocados a los nuevos cargos a crear.	100	100	100	2
	Elaboración del proyecto de estatuto general de la ITCMB para aprobación del consejo directivo.	100	100	100	2
Fortalecimiento desarrollo integral de estudiantes (promoción e implementación de políticas inclusivas para el acceso y permanencia de poblaciones comunidades afrodescendientes	Ejecución de espacios de formación	100	100	100	2
	Desarrollar una mesa de trabajo para el diseño de metodología a utilizar en los espacios de formación	100	100	100	2
	Elaborar Informe de la acción	100	100	100	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

desplazados reinsertados discapacitados etc.), Igtb	Desarrollar dos mesas de trabajo para el establecimiento de las temáticas a desarrollar en los espacios de formación	100	100	100	2
	Desarrollar una mesa de trabajo para el diseño de metodología a utilizar en los espacios de formación	100	100	100	2
	Elaboración de contenidos web	100	100	100	2
	Montaje de contenidos en espacio web	100	100	100	2
	Elaboración de informe	100	100	100	2
	Desarrollar dos mesas de trabajo con el equipo interdisciplinario de salud y desarrollo humano para establecer las temáticas y metodología para llevar a cabo dentro del programa	100	100	100	2
fortalecimiento del carácter académico en función del posicionamiento en la ciudad la cobertura la calidad y la acreditación del programa Tecnología en Turismo e Idiomas	Preparar condiciones de calidad para acreditación y estructuración del proceso y presentación del documento final de acreditación del programa Tecnología en Turismo e Idiomas	100	100	100	2
	Aumento de Cobertura de los programas de la Unidad de Administración y	51	100	76	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

	Turismo.				
	Promoción del desarrollo de talleres para docentes y administrativos de la unidad sobre internacionalización del currículo Tecnología en Turismo e Idiomas	100	100	100	2
	A. Preparar condiciones de calidad para acreditación. B. Estructuración del proceso. C. presentación del documento final de acreditación del programa Tecnología en Turismo e Idiomas	100	100	100	2
	A. Preparar condiciones de calidad para acreditación. B. Estructuración del proceso. C. presentación del documento final de acreditación del programa Tecnología en Turismo e Idiomas	100	100	100	2
posicionamiento y articulación de la institución tecnológica colegio mayor de bolívar con el entorno distrital	Planeación de las actividades	100	100	100	2
	Diseño y aprobación de la propuesta de modificación	100	100	100	2
	Radicación de documento ante el MEN	100	100	100	2
Fomento de una cultura de internacionalización de las funciones	Gestionar la participación de docentes y estudiantes internos y	100	100	100	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

sustantivas de docencia investigación y proyección social	de externos en procesos de movilidad				
	Ejecutar Plan de internacionalización en la Unidad de Arquitectura e Ingeniería	100	100	100	2
	Elaborar Un proyecto y/o coautoría investigativa desde la unidad de arquitectura e ingeniería		100	0	0
	Promoción del desarrollo de talleres para docentes y administrativos de la unidad sobre internacionalización del currículo	-	100	50	0
	Realización de una campaña semestral para la internacionalización del currículo	100	100	100	2
	Realización de jornadas de transferencia de conocimiento entre docentes y estudiantes	100	100	100	2
	Ejecución del Primer encuentro de verano en patrimonio arquitectónico	100	100	100	2
Fortalecimiento de la oferta de servicios académicos y articulación con la media técnica	Presentar tres propuestas de formación continuada de acuerdo a las competencias de docentes y personal de la unidad	100	100	100	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

	Presentar propuesta de reestructuración de portafolio de servicios del Consultorio Urbano y Arquitectónico a Centro de Proyección Social de la Unidad	100	100	100	2
	Incrementar en un 10 por ciento el número de centros de prácticas empresariales de la Unidad Arquitectura e Ingeniería	100	100	100	2
	Definir Centros de Prácticas Empresariales del programa Tecnología en Gestión del Mantenimiento Electromecánico de la Unidad de Arquitectura e Ingeniería	100	100	100	2
	Creación de un nuevo programa a ofertar desde la Unidad de Arquitectura e Ingeniería	100	100	100	2
Garantizar la estabilidad de los recursos racionalizar el proceso de asignación incrementar y diversificar la generación de ingresos a través de la creación de unidades de negocio institucionales	Presentación de proyecto de modernización de Unidad de Arquitectura e Ingeniería	100	100	100	2
	Operativización de la plataforma ERP Colmayor	-	100	0	0
	Especificar razones de los casos identificados por sistemas a través de synerisis para el proceso de depuración de la	100	100	100	2

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

	información				
Implementación y consolidación de un sistema de planeación estratégica prospectiva participativa real objetiva tecnificada permanente evaluada y orientada a la calidad	Cumplir con los requerimientos de autoevaluación con miras a la acreditación del programa Tecnología en Delineante de Arquitectura e Ingeniería	100	100	100	2
Fortalecimiento del carácter académico en función del posicionamiento en la ciudad la cobertura la calidad y la acreditación	Operativización de plataforma ERP Colmayor (Implementar en 100% un sistema WEB para la gestión de la nómina)	100	50	100	2
Reestructuración administrativa de la ITCMB	Revisión de la normatividad vigente para la ampliación de planta	100	100	100	2
Reestructuración administrativa de la ITCMB	Análisis de la planta actual	100	100	100	2
Reestructuración administrativa de la ITCMB	Revisión de las necesidades de personal en cada uno de los procesos y dependencias	100	100	100	2
Reestructuración administrativa de la ITCMB	Elaborar propuesta de ampliación de la planta	100	100	100	2
Reestructuración administrativa de la ITCMB	Revisión de la normativa sobre el concurso docente	100	100	100	2
Reestructuración administrativa de la ITCMB	Consolidación de los perfiles docente	100	100	100	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

Reestructuración administrativa de la ITCMB	Presentar convocatoria ante la Rectoría	100	100	100	2
Reestructuración administrativa de la ITCMB	Apertura de la convocatoria para el concurso docente	100	100	25	2
Desarrollo y fortalecimiento de procesos investigativos y la innovación Tecnológica.	Cualificar a nivel interno y externo a los docentes investigadores en diferentes aplicaciones y metodologías de Investigación	95	100	92	2
	Cualificar a nivel interno y externo a los estudiantes investigadores en diferentes aplicaciones y metodologías de investigación	88	100	94	2
	Gestionar el contenido de la información del III Foro Internacional y IX Nacional de Pensamiento Moderno y Contemporáneo - 2018 en la web de la institución.	100	100	100	2
	Planear con el equipo de investigación la información general para realización del III Foro Internacional y IX Nacional de Pensamiento Moderno y Contemporáneo.	100	100	100	2

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Realización del III FORO INTERNACIONAL Y IX NACIONAL DE PENSAMIENTO MODERNO Y CONTEMPORANEO: Emprendimiento e Innovación Social para la Generación de Ambientes de Paz Sustentables	100	100	100	2
Elaborar el informe final del III FORO INTERNACIONAL Y IX NACIONAL DE PENSAMIENTO MODERNO Y CONTEMPORANEO.	100	100	100	2
Presentación, radicación y aceptación de las ponencias en los congresos nacionales e internacionales en los que se va a participar.	100	100	95	2
Asistencia como ponente o conferencistas en el marco de los congresos de investigación en el que le fueron aprobadas las ponencias.	100	100	100	1
Informe y cumplimiento de asistencia de la ponencia presentada.	100	100	100	0
Apertura de la convocatoria para financiación interna de proyectos de investigación de desarrollo e innovación - 2018	100	100	73	2

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

Recepción de proyectos de investigación para evaluación por pares evaluadores.	100	100	100	2
Envío de los proyectos a pares evaluadores dobles ciegos.	100	100	95	2
Publicación de listado de proyectos elegibles en el marco de la convocatoria para financiación de proyectos.	100	100	100	2
Financiación de proyectos en convocatoria interna	100	100	100	2
Actualizar los GrupLAC de los grupos de investigación institucional a fecha de los cohortes programados.	100	100	100	2
Actualizar la información de los docentes investigadores en el CvLAC de COLCIENCIAS.	100	100	100	2
Actualización del InstituLAC en la Plataforma COLCIENCIAS.	100	100	100	2
Radicación del proyecto ante el ente convocante o financiador.	-	100	0	0
Identificación de convocatorias nacionales e internacionales.	-	100	93	1
Preparar los machotes de los libros por capítulos de	100	100	92	1

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

libros.				
Publicación de los tres libros resultados de investigación docentes.	100	100	92	1
Elaborar machote de la Revista Methodos No. 16 2018	100	100	96	1
Publicar la Revista Methodos en medio físico y digital OJS	50	100	100	2
Participación en convocatorias internacionales de apropiación de conocimiento	100	100	100	2

### 2.3 Control Financiero y Presupuestal

El Control Financiero tiene como finalidad opinar sobre la razonabilidad de la información financiera y presupuestal de la INSTITUCIÓN TECNOLÓGICA COLEGIO MAYOR DE BOLÍVAR.

El concepto sobre el control financiero y presupuestal es **FAVORABLE** con una calificación de **89.7** puntos para la vigencia 2018, como consecuencia de la evaluación de las siguientes variables:

TABLA 3			
CONTROL FINANCIERO Y PRESUPUESTAL			
ENTIDAD AUDITADA INSTITUCIÓN TECNOLÓGICA COLEGIO MAYOR DE BOLÍVAR			
VIGENCIA 2018			
Factores mínimos	Calificación Parcial	Ponderación	Calificación Total
1. Estados Contables	90,0	0,70	63,0
2. Gestión presupuestal	100,0	0,10	10,0
3. Gestión financiera	83,3	0,20	16,7
Calificación total		1,00	<b>89,7</b>
Concepto de Gestión Financiero y Pptal	Favorable		
RANGOS DE CALIFICACIÓN PARA EL CONCEPTO FINANCIERO			
Rango	Concepto		
80 o más puntos	Favorable		
Menos de 80 puntos	Desfavorable		

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

### 2.3.1. Estados Contables 2018

Teniendo en cuenta la opinión emitida en la auditoría al balance correspondiente a la vigencia 2.018, se procederá a emitir la calificación obtenida de evaluar los estados contables del sujeto de control así:

En nuestra opinión y teniendo en cuenta lo expresado en los párrafos precedentes, y según lo dispuesto por la Contaduría General de la Nación y de la guía de auditoría territorial, los errores e inconsistencias superan el 2% de los activos, pero son inferiores al 10% de los mismos, lo que nos permite expresar un dictamen con salvedades, por lo cual los estados presentan razonablemente la situación financiera en todos sus aspectos más significativos por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 y los resultados del ejercicio económico del año terminado en la misma fecha, de conformidad con las normas y principios de prescritos por las autoridades competentes y con los principios de contabilidad pública generalmente aceptados en Colombia o prescritos por el Contador General de la Nación, excepto por las salvedades expresadas en los párrafos siguientes.

La opinión fue **CON SALVEDADES**, debido a la evaluación de las siguientes variables:

TABLA 3-1 ESTADOS CONTABLES	
VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Total inconsistencias \$ (millones)	2.955.469.485
Índice de inconsistencias (%)	6,5%
<b>CALIFICACIÓN ESTADOS CONTABLES</b>	<b>90,0</b>

Calificación		Con salvedad
Sin salvedad o limpia	<=2%	
Con salvedad	>2%<=10%	
Adversa o negativa	>10%	
Abstención	-	

Fuente: Matriz de calificación

## **Evaluación del control interno contable**

La evaluación del sistema de control interno contable y presentación del informe aplica las valoraciones cuantitativas y cualitativas del proceso contable, de acuerdo con los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación mediante Resolución N°357 de 2008 por la cual se adopta el procedimiento de control interno contable y de reporte del informe anual de evaluación; resoluciones 533 de 2015 y 193 de 2016, Ley 87 de 1993, ley 1474 de 2011. La auditoría de acuerdo con la evaluación de los procesos y procedimientos del Control Interno contable obtuvo una calificación ponderada de 4,3 considerándola Adecuado cómo se detalla en el siguiente informe:

### **Fortalezas**

- La entidad cuenta con personal capacitado quienes asisten periódicamente a los eventos organizados por las entidades de control de la Contabilidad Pública en Colombia.
- Presentación oportuna de informes a entes externos.
- Elaboración oportuna de estados financieros y publicación de estos.

### **Debilidades**

- Socialización de las políticas contables con las áreas que intervienen en el proceso contable.
- Indicadores para el análisis e interpretación de la información contable.
- Tratamiento de los riesgos de índole contable
- Reconocimiento y medición oportuna de procesos jurídicos.
- Mayor precisión y detalles en las auditorías internas al proceso contable y financiero.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

### 2.3.2. Gestión Presupuestal

Se emite una opinión **EFICIENTE**, vigencia 2018, con una calificación de 100 puntos, con base en el siguiente resultado:

TABLA 3-2 GESTIÓN PRESUPUESTAL	
VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Evaluación presupuestal	100,0
<b>TOTAL GESTION PRESUPUESTAL</b>	<b>100,0</b>

Con deficiencias		Eficiente
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

Fuente: Matriz de calificación

Lo anterior, teniendo en cuenta que mediante acto administrativo Resolución No. 989 del 29 de diciembre de 2017, al tenor del Acuerdo 07 del 29 de diciembre de 2017 del Consejo de Administración de la institución, se determinó el Presupuesto de Ingresos y Gastos de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

En el artículo primero de la citada Resolución, se discriminaron los ingresos así:

#### Presupuesto de ingresos vigencia 2018

INSTITUCION TECNOLOGICA COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR		
PRESUPUESTO APROBADO DE INGRESOS VIGENCIA 2018		
CODIGO	RUBRO	APROBADO
01-06-05-01	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	3.165.364.111,00
01-06-05-01-01	Matriculas	2.119.533.251,00
01-06-05-01-02	Inscripciones	66.859.025,00
01-06-05-01-03	Habilitaciones	7.420.010,00
01-06-05-01-04	Supletorios	789.363,00
01-06-05-01-05	Derechos de grado	42.941.055,00

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

01-06-05-01-06	Duplicado de diploma	789.357,00
01-06-05-01-07	Duplicado de recibos	994.582,00
01-06-05-01-08	Duplicado de acta de grado	1.026.172,00
01-06-05-01-09	Certificado de notas	21.312.863,00
01-06-05-01-10	Constancias	10.072.131,00
01-06-05-01-11	Certificado pensus académico	9.124.901,00
01-06-05-01-12	Examen de suficiencia o de clasificación	1.736.598,00
01-06-05-01-13	Multa de biblioteca	208.404,00
01-06-05-01-14	Carnet de estudiantes	17.324.835,00
01-06-05-01-15	Reposición de carnet	47.362,00
01-06-05-01-16	Cursos vacacionales	6.579.317,00
01-06-05-01-17	Homologación por transferencia	1.341.904,00
01-06-05-01-18	Estudio de reintegro	1.262.981,00
01-06-05-01-19	Formación continuada	856.000.000,00
<b>01-06-05-02</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>702.953.235,00</b>
01-06-05-02-01	Arriendo	2.951.916,00
01-06-05-02-02	Devolución IVA	102.720.000,00
01-06-05-02-03	Certificado historia laboral	221.319,00
01-06-05-02-04	Convenios	597.060.000,00
<b>01-06-05-03</b>	<b>RENDIMIENTOS FINANCIEROS</b>	<b>54.570.000,00</b>
01-06-05-03-01	Intereses bancarios	54.570.000,00
<b>01-06-05-05</b>	<b>RECURSOS DE LA NACION</b>	<b>5.682.166.732,00</b>
01-06-05-05-01	Funcionamiento	4.182.166.732,00
01-06-05-05-02	Apoyo a proyecto de inversión a nivel nacional	1.500.000.000,00
<b>01-06-05-06</b>	<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	-
<b>01-06-05-06-01</b>	<b>Recursos del balance</b>	-
01-06-05-06-01-048	Aportes de la Nación-Col Mayor Bol	-
01-06-05-06-01-050	Reservas 2017	-
<b>TOTAL, PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>		<b>9.605.054.079,00</b>

Fuente: Resolución No. 989 del 29 de diciembre de 2017

De igual manera, fijó el presupuesto de gastos para la vigencia 2018, así:

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**  
**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**  
**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

INSTITUCION TECNOLOGICA COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR		
PRESUPUESTO APROBADO DE GASTOS VIGENCIA DE 2018		
CODIGO	RUBRO	APROBADO
02-048-01	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>5.682.166.732,00</b>
02-048-01-10	<b>SERV. PERS. ASOCIADOS A LA NOMINA</b>	<b>1.819.139.766,00</b>
02-048-01-10-01	Sueldo de personal nómina	1.294.406.046,00
02-048-01-10-02	Sueldo de vacaciones	74.900.000,00
02-048-01-10-03	Incapacidades y licencias de maternidad	28.622.500,00
02-048-01-10-04	Prima técnica no salarial	61.824.600,00
02-048-01-10-05	Bonificación por Servicios prestados	40.071.500,00
02-048-01-10-06	Bonificación especial de recreación	6.296.950,00
02-048-01-10-07	Subsidio de alimentación	11.220.020,00
02-048-01-10-08	Auxilio de transporte	16.257.580,00
02-048-01-10-09	Prima de servicios	61.000.000,00
02-048-01-10-10	Sueldo de vacaciones	58.389.900,00
02-048-01-10-11	Prima de navidad	125.939.000,00
02-048-01-10-12	Prima de coordinación	20.951.670,00
02-048-01-10-13	Horas extras	3.210.000,00
02-048-01-10-14	Indemnización por vacaciones	16.050.000,00
02-048-01-20	<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>1.767.036.966,00</b>
02-048-01-20-01	Horas cátedras	1.767.036.966,00
02-048-01-30	<b>CONTRIBUCIONES NOMINA SECTOR PRIVADO</b>	<b>293.180.000,00</b>
02-048-01-30-01	Cajas de compensación privadas	69.550.000,00

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

02-048-01-30-02	Aporte de previsión social - Servicios médicos	123.050.000,00
02-048-01-30-03	Aporte de previsión social - Pensiones	90.950.000,00
02-048-01-30-04	Aporte de previsión social - A.R. P	9.630.000,00
<b>02-048-01-40</b>	<b>ADMINISTRADAS POR EL SECTOR PUBLICO</b>	<b>163.710.000,00</b>
02-048-01-40-01	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	46.010.000,00
02-048-01-40-03	Aporte de previsión social - Servicios médicos	19.260.000,00
02-048-01-40-04	Aporte de previsión social - Pensiones	98.440.000,00
<b>02-048-03</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>139.100.000,00</b>
<b>02-048-03-10</b>	<b>TRANS. DE PREVISION Y SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>139.100.000,00</b>
02-048-03-10-01	Cesantías	139.100.000,00
<b>02-048-06</b>	<b>PROYECTOS DE INVERSION</b>	<b>1.500.000.000,00</b>
02-048-06-70-01-01-04-02	Apoyo a proyectos de inversión a nivel nacional	1.500.000.000,00
<b>02-050-01</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL (REC PROPIOS)</b>	<b>3.922.887.347,00</b>
<b>02-050-01-20</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>1.405.957.347,00</b>
02-050-01-20-01	Remuneración por servicios técnicos	40.000.000,00
02-050-01-20-02	Honorarios	200.000.000,00
02-050-01-20-03	Horas cátedras	663.004.112,00
02-102-01-20-01	Horas cátedras	502.953.235,00
<b>02-050-02</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>2.388.530.000,00</b>
<b>02-050-02-10</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES</b>	<b>148.570.000,00</b>
02-050-02-10-01	Compra de equipos	20.000.000,00
02-050-02-10-02	Materiales y suministros	74.000.000,00
02-050-02-10-02	Materiales y suministros	54.570.000,00
<b>02-050-02-20</b>	<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>867.150.000,00</b>
02-050-02-20-01	Mantenimiento	95.000.000,00

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

02-050-02-20-02	Servicios públicos	248.240.000,00
02-050-02-20-03	Arrendamientos	26.300.000,00
02-050-02-20-04	Viáticos y gastos de viaje	42.800.000,00
02-050-02-20-05	Impresos y publicaciones	50.000.000,00
02-050-02-20-06	Comunicaciones y transporte	8.560.000,00
02-050-02-20-07	Seguros	35.000.000,00
02-050-02-20-11	Capacitación Bienestar social y estímulos	13.250.000,00
02-050-02-20-11	Capacitación Bienestar social y estímulos	8.150.000,00
02-050-02-20-16	Servicio de seguridad y vigilancia	128.000.000,00
02-050-02-20-17	Grados	20.000.000,00
02-050-02-20-16	Servicio de aseo	100.000.000,00
02-050-02-20-35	Cuota de auditaje	33.000.000,00
02-050-02-20-43	Gastos financieros	42.800.000,00
02-050-02-20-44	Afiliaciones y cuotas de sostenimiento	16.050.000,00
<b>02-050-02-30</b>	<b>IMPUESTOS Y MULTAS</b>	<b>5.350.000,00</b>
02-050-02-30-01	Impuestos y contribuciones	5.350.000,00
<b>02-050-02-40</b>	<b>PROGRAMAS DE FORMACION CONTINUADA</b>	<b>856.000.000,00</b>
02-050-02-40-01	Programas y proyectos de extensión	856.000.000,00
<b>02-050-02-60</b>	<b>CONVENIOS</b>	<b>511.460.000,00</b>
02-050-02-60-01	Convenios interinstitucionales	511.460.000,00
<b>02-050-03</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>128.400.000,00</b>
<b>02-050-03-10</b>	<b>TRANS. DE PREVICION Y SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>85.600.000,00</b>
02-050-03-10-01	Cesantías	

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

		-
02-050-03-10-5	Bienestar universitario (Ley 30 de 1992)	42.800.000,00
02-050-03-10-6	Investigación (Ley 1286 de 2009)	42.800.000,00
<b>02-050-03-50</b>	<b>OTRAS TRASFERENCIAS</b>	<b>42.800.000,00</b>
02-050-03-50-01	Sentencias y conciliaciones	42.800.000,00
<b>TOTAL, PRESUPUESTO DE GASTOS</b>		<b>9.605.054.079,00</b>

Fuente: Resolución No.989 del 29 de diciembre de 2017

### Modificaciones al presupuesto de ingresos y gastos 2018

Durante la vigencia fiscal 2018, la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, realizó dos (2) modificaciones al presupuesto de ingreso, tal como se detalla a continuación:

(I) Código Presupuestal	Rubro	(C) Acto Administrativo	(F) Fecha	(D) Adición	(D) Reducción	Observación
160201006050601000		Resolución N 46	25/01/2018	5.704.289.619,00	-	Verificada
160201006050601000		Resolución N 46	25/01/2018	22.596.953,00	-	Verificada
16020106050502		Resolución N 1006	30/11/2018	-	1.500.000.000,00	Verificada
<b>TOTAL</b>				<b>5.726.886.572,00</b>	<b>1.500.000.000,00</b>	

Fuente: Rendición de Cuenta SIA: formato\_201802\_h02\_f18

Se efectuaron ciento nueve (109) modificaciones al presupuesto de gastos; ciento dos (102) Traslados Presupuestales, una (1) reducción y seis (6) adiciones, según los siguientes actos administrativos:

(G) Código Rubro Presupuestal	(C) Número Del Acto Administrativo	(F) Fecha Del Acto	(D) Adición	(D) Reducción	(D) Crédito	(D) Contra crédito	Observación
D202050012002	Resolución N 035	15/01/2018	-	-	200.000.000,00	-	Verificada
D202050012003	Resolución N 035	15/01/2018	-	-	-	200.000.000,00	Verificada
D202050012002	Resolución N 041	18/01/2018	-	-	100.000.000,00	-	Verificada

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

D202050012001	Resolución N 041	18/01/2018	-	-	62.000.000,00	-	Verificada
D202050012003	Resolución N 041	18/01/2018	-	-	-	162.000.000,00	Verificada
D202048012003	Resolución N 46	25/01/2018	839.992.990,00	-	-	-	Verificada
D202048031001	Resolución N 46	25/01/2018	35.898.462,00	-	-	-	Verificada
D202050028001	Resolución N 46	25/01/2018	2.650.000,00	-	-	-	Verificada
D202050028016	Resolución N 46	25/01/2018	10.332.945,00	-	-	-	Verificada
D202050028015	Resolución N 46	25/01/2018	9.614.008,00	-	-	-	Verificada
D202048067001010402	Resolución N 46	25/01/2018	4.828.398.167,00	-	-	-	Verificada
D202050012002	Resolución N 049	25/01/2018	-	-	51.004.112,00	-	Verificada
D202050012001	Resolución N 049	25/01/2018	-	-	50.000.000,00	-	Verificada
D202050012003	Resolución N 049	25/01/2018	-	-	-	101.004.112,00	Verificada
D202050021001	Resolución N 357	20/04/2018	-	-	88.000.000,00	-	Verificada
D202050024001	Resolución N 357	20/04/2018	-	-	-	88.000.000,00	Verificada
D202102022044	Resolución N 502	25/06/2018	-	-	1.622.000,00	-	Verificada
D202102022035	Resolución N 502	25/06/2018	-	-	-	1.622.000,00	Verificada
D202050012002	Resolución N 532	5/07/2018	-	-	183.831.668,00	-	Verificada
D202050012001	Resolución N	5/07/2018					Verificada

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

	532		-	-	46.168.332,00	-	
D202050012003	Resolución N 532	5/07/2018	-	-	-	200.000.000,00	Verificada
D202050024001	Resolución N 532	5/07/2018	-	-	-	30.000.000,00	Verificada
D202050022001	Resolución N 593	25/07/2018	-	-	30.000.000,00	-	Verificada
D202050022005	Resolución N 593	25/07/2018	-	-	-	20.000.000,00	Verificada
D202050022007	Resolución N 593	25/07/2018	-	-	-	10.000.000,00	Verificada
D202050022011	Resolución N 744	13/08/2018	-	-	1.352.000,00	-	Verificada
D202050022004	Resolución N 744	13/08/2018	-	-	-	1.352.000,00	Verificada
D202050021001	Resolución N 752	14/08/2018	-	-	12.000.000,00	-	Verificada
D202050021002	Resolución N 752	14/08/2018	-	-	21.000.000,00	-	Verificada
D202050024001	Resolución N 752	14/08/2018	-	-	-	33.000.000,00	Verificada
D202050012003	Resolución N 773	27/08/2018	-	-	400.000.000,00	-	Verificada
D202050024001	Resolución N 773	27/08/2018	-	-	-	400.000.000,00	Verificada
D202050022001	Resolución N 783	29/08/2018	-	-	14.000.000,00	-	Verificada
D202050022003	Resolución N 783	29/08/2018	-	-	-	14.000.000,00	Verificada
D202050012001	Resolución N 860	24/09/2018	-	-	11.200.000,00	-	Verificada
D202050012002	Resolución N 860	24/09/2018	-	-	-	11.200.000,00	Verificada

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

D202050031006	Resolución 868	N	27/09/2018	-	-	1.150.000,00	-	Verificada
D202050031005	Resolución 868	N	27/09/2018	-	-	2.650.000,00	-	Verificada
D202050025001	Resolución 868	N	27/09/2018	-	-	-	3.800.000,00	Verificada
D202050022017	Resolución 888	N	9/10/2018	-	-	5.351.300,00	-	Verificada
D202050024001	Resolución 888	N	9/10/2018	-	-	-	5.351.300,00	Verificada
D202050031006	Resolución 923	N	19/10/2018	-	-	750.000,00	-	Verificada
D202050035001	Resolución 923	N	19/10/2018	-	-	-	750.000,00	Verificada
D202050031005	Resolución 933	N	29/10/2018	-	-	6.031.668,00	-	Verificada
D202050026001	Resolución 933	N	29/10/2018	-	-	-	6.031.668,00	Verificada
D202050031006	Resolución 964	N	14/11/2018	-	-	900.000,00	-	Verificada
D202050026001	Resolución 964	N	14/11/2018	-	-	-	900.000,00	Verificada
D202050013003	Resolución 970	N	16/11/2018	-	-	23.500.000,00	-	Verificada
D202050011001	Resolución 970	N	16/11/2018	-	-	-	23.500.000,00	Verificada
D202050012003	Resolución 987	N	26/11/2018	-	-	300.000.000,00	-	Verificada
D202050021001	Resolución 987	N	26/11/2018	-	-	3.752.245,00	-	Verificada
D202050022002	Resolución 987	N	26/11/2018	-	-	30.000.000,00	-	Verificada
D202050024001	Resolución	N	26/11/2018					Verificada

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

	987		-	-	-	33.752.245,00	
D202050026001	Resolución N 987	26/11/2018	-	-	-	300.000.000,00	Verificada
D202048011007	Resolución N 988	26/11/2018	-	-	800.000,00	-	Verificada
D202048011008	Resolución N 988	26/11/2018	-	-	572.000,00	-	Verificada
D202048011027	Resolución N 988	26/11/2018	-	-	-	1.372.000,00	Verificada
D202048067001010402	Resolución N 1006	30/11/2018	-	1.500.000.000,00	-	-	Verificada
D202050022005	Resolución N 1007	30/11/2018	-	-	997,00	-	Verificada
D202050022001	Resolución N 1007	30/11/2018	-	-	-	997,00	Verificada
D202048011006	Resolución N 1011	3/12/2018	-	-	1.051.397,00	-	Verificada
D202048011027	Resolución N 1011	3/12/2018	-	-	-	1.051.397,00	Verificada
D202050022003	Resolución N 1019	10/12/2018	-	-	13.503.211,00	-	Verificada
D202050022001	Resolución N 1019	10/12/2018	-	-	-	13.503.211,00	Verificada
D202102022011	Resolución N 1019	10/12/2018	-	-	3.550.000,00	-	Verificada
D202102022035	Resolución N 1019	10/12/2018	-	-	-	728.858,00	Verificada
D202102022043	Resolución N 1019	10/12/2018	-	-	-	2.821.142,00	Verificada
D202048014001	Resolución N 1020	10/12/2018	-	-	2.199.376,00	-	Verificada
D202048014003	Resolución N 1020	10/12/2018	-	-	1.009.897,00	-	Verificada

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

D202048014004	Resolución N 1020	10/12/2018	-	-	-	3.209.273,00	Verificada
D202048014004	Resolución N 1021	10/12/2018	-	-	8.201.000,00	-	Verificada
D202048013003	Resolución N 1021	10/12/2018	-	-	-	8.201.000,00	Verificada
D202050031005	Resolución N 1026	13/12/2018	-	-	700.000,00	-	Verificada
D202050035001	Resolución N 1026	13/12/2018	-	-	-	700.000,00	Verificada
D202050012003	Resolución N 1036	21/12/2018	-	-	314.829.971,00	-	Verificada
D202050021002	Resolución N 1036	21/12/2018	-	-	-	25.789.895,00	Verificada
D202050022001	Resolución N 1036	21/12/2018	-	-	-	15.231.961,00	Verificada
D202050022006	Resolución N 1036	21/12/2018	-	-	-	2.998.990,00	Verificada
D202050022005	Resolución N 1036	21/12/2018	-	-	-	16.214.418,00	Verificada
D202050022007	Resolución N 1036	21/12/2018	-	-	-	5.369.711,00	Verificada
D202050022004	Resolución N 1036	21/12/2018	-	-	-	13.936.751,00	Verificada
D202050024001	Resolución N 1036	21/12/2018	-	-	-	230.759.913,00	Verificada
D202050026001	Resolución N 1036	21/12/2018	-	-	-	4.528.332,00	Verificada
D202048011004	Resolución N 1037	21/12/2018	-	-	334.906,00	-	Verificada
D202048011012	Resolución N 1037	21/12/2018	-	-	97.959,00	-	Verificada
D202048011011	Resolución N	21/12/2018					Verificada

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

	1037		-	-	3.605.302,00	-	
D202048011007	Resolución N 1037	21/12/2018	-	-	367.735,00	-	Verificada
D202048011005	Resolución N 1037	21/12/2018	-	-	5.405.314,00	-	Verificada
D202048011008	Resolución N 1037	21/12/2018	-	-	909.542,00	-	Verificada
D202048011010	Resolución N 1037	21/12/2018	-	-	10.348.452,00	-	Verificada
D202048011001	Resolución N 1037	21/12/2018	-	-	-	21.069.210,00	Verificada
D202048011011	Resolución N 1041	28/12/2018	-	-	311.269,00	-	Verificada
D202048011005	Resolución N 1041	28/12/2018	-	-	392.484,00	-	Verificada
D202048011008	Resolución N 1041	28/12/2018	-	-	41.502,00	-	Verificada
D202048011026	Resolución N 1041	28/12/2018	-	-	60.402,00	-	Verificada
D202048011017	Resolución N 1041	28/12/2018	-	-	-	805.657,00	Verificada
D202048012003	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	54.207.043,00	-	Verificada
D202048011017	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	-	13.072.508,00	Verificada
D202048011027	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	-	10.980.654,00	Verificada
D202048011001	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	-	2.237.618,00	Verificada
D202048011028	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	-	2.801.302,00	Verificada
D202048011029	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	-	881.723,00	Verificada

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

**Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287**

**[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)**

D202048013001	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	-	5.418.222,00	Verificada
D202048013002	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	-	1.394.569,00	Verificada
D202048013003	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	-	1.586.671,00	Verificada
D202048013004	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	-	1.144.356,00	Verificada
D202048301001	Resolución N 1048	31/12/2018	-	-	-	14.689.420,00	Verificada
D202050012003	Resolución N 1049	31/12/2018	-	-	12.732.134,00	-	Verificada
D202050012002	Resolución N 1049	31/12/2018	-	-	-	12.732.134,00	Verificada
<b>TOTAL</b>			<b>5.726.886.572,00</b>	<b>1.500.000.000,00</b>	<b>2.081.495.218,00</b>	<b>2.081.495.218,00</b>	

Fuente: Rendición de Cuenta SIA: formato\_201802\_h02\_f19

### Ejecución presupuestal de ingresos y gastos 2018

Según las Ejecuciones Presupuestales de Ingresos y Gastos 2018, presentadas por la Institución Tecnológica Colegio mayor de Bolívar al equipo auditor, y rendido mediante la herramienta electrónica SIA, se pudo extraer lo siguiente:

#### Ingresos

Al finalizar la vigencia fiscal 2018, la apropiación definitiva del presupuesto de Ingresos fue de (\$13.831.940.650,00), y su Recaudo durante la vigencia fue de (\$13.747.348.257,00) que corresponde a un 99.39% de la proyección de ingresos; como se determina en la siguiente tabla:



# CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

INSTITUCION TECNOLOGICA COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR									
PRESUPUESTO EJECUTADO DE INGRESOS A DICIEMBRE 31 DE 2018									
CODIGO	RUBRO	APROBADO	MODIFICACIONES			%PART	RECAUDO	%EJEC	
			ADICIONES	REDUCCIONES	DEF/DISP				
01-06-05-01	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	3.165.364.111,00		-	3.165.364.111,00	22,88%	2.726.682.183,00	19,71%	
01-06-05-01-01	Matrículas	2.119.533.251,00		-	2.119.533.251,00	15,32%	2.304.826.254,00	108,74%	
01-06-05-01-02	Inscripciones	66.859.025,00		-	66.859.025,00	0,48%	80.061.679,00	119,75%	
01-06-05-01-03	Habilitaciones	7.420.010,00			7.420.010,00	0,05%	5.078.060,00	68,44%	
01-06-05-01-04	Supletorios	789.363,00			789.363,00	0,01%	468.744,00	59,38%	
01-06-05-01-05	Derechos de grado	42.941.055,00			42.941.055,00	0,31%	90.499.267,00	210,75%	
01-06-05-01-06	Duplicado de diploma	789.357,00			789.357,00	0,01%	624.992,00	79,18%	
01-06-05-01-07	Duplicado de recibos	994.582,00			994.582,00	0,01%	1.015.625,00	102,12%	
01-06-05-01-08	Duplicado de acta de grado	1.026.172,00			1.026.172,00	0,01%	546.876,00	53,29%	
01-06-05-01-09	Certificado de notas	21.312.863,00			21.312.863,00	0,15%	4.523.366,00	21,22%	
01-06-05-01-10	Constancias	10.072.131,00			10.072.131,00	0,07%	10.717.867,00	106,41%	
01-06-05-01-11	Certificado pensum académico	9.124.901,00			9.124.901,00	0,07%	6.515.625,00	71,40%	
01-06-05-01-12	Examen de suficiencia o de clasificación	1.736.598,00			1.736.598,00	0,01%	1.718.728,00	98,97%	
01-06-05-01-13	Multa de biblioteca	208.404,00			208.404,00	0,00%	1.012.500,00	485,84%	
01-06-05-01-14	Carnet de estudiantes	17.324.835,00			17.324.835,00	0,13%	15.281.924,00	88,21%	
01-06-05-01-15	Reposición de carnet	47.362,00			47.362,00	0,00%	-	0,00%	
01-06-05-01-16	Cursos vacacionales	6.579.317,00			6.579.317,00	0,05%	-	0,00%	
01-06-05-01-17	Homologación por transferencia	1.341.904,00			1.341.904,00	0,01%	1.718.728,00	128,08%	
01-06-05-01-18	Estudio de reintegro	1.262.981,00			1.262.981,00	0,01%	1.796.852,00	142,27%	
01-06-05-01-19	Formación continuada	856.000.000,00			856.000.000,00	6,19%	200.275.096,00	23,40%	
01-06-05-02	OTROS INGRESOS	702.953.235,00		-	702.953.235,00	5,08%	994.652.413,00	141,50%	
01-06-05-02-01	Arriendo	2.951.916,00			2.951.916,00	0,02%	1.552.500,00	52,59%	
01-06-05-02-02	Devolución IVA	102.720.000,00			102.720.000,00	0,74%	169.059.914,00	164,58%	
01-06-05-02-03	Certificado historia laboral	221.319,00			221.319,00	0,00%	70.311,00	31,77%	
01-06-05-02-04	Convenios	597.060.000,00			597.060.000,00	4,32%	823.969.688,00	138,00%	
01-06-05-03	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	54.570.000,00		-	54.570.000,00	0,39%	116.960.357,00	214,33%	
01-06-05-03-01	Intereses bancarios	54.570.000,00			54.570.000,00	0,39%	116.960.357,00	214,33%	
01-06-05-05	RECURSOS DE LA NACION	5.682.166.732,00		1.500.000.000,00	4.182.166.732,00	30,24%	4.224.679.078,00	101,02%	
01-06-05-05-01	Funcionamiento	4.182.166.732,00			4.182.166.732,00	30,24%	4.224.679.078,00	101,02%	
01-06-05-05-02	Apoyo a proyecto de inversión a nivel nacional	1.500.000.000,00		1.500.000.000,00	-	-	-	0,00%	
01-06-05-06	RECURSOS DE CAPITAL	-	5.726.886.572,00	-	5.726.886.572,00	41,40%	5.684.374.226,00	99,26%	
01-06-05-06-01	Recursos del balance	-	5.726.886.572,00	-	5.726.886.572,00	41,40%	5.684.374.226,00	99,26%	
01-06-05-06-01-04	Aportes de la Nación-Col Mayor Bol	-	5.704.289.619,00	-	5.704.289.619,00	41,24%	5.661.777.273,00	99,25%	
01-06-05-06-01-05	Reservas 2017	-	22.596.953,00	-	22.596.953,00	0,16%	22.596.953,00	100,00%	
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	9.605.054.078,00	5.726.886.572,00	1.500.000.000,00	13.831.940.650,00	99,39%	13.747.348.257,00	99,39%	

"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

## Gastos

La Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, durante la vigencia 2018, finalizó con un Presupuesto de Gastos definitivo de (\$ 13.831.940.650,00), de los cuales el **71.48%** (\$9.886.456.351,00) corresponden a gastos de funcionamiento **con recursos provenientes de la nación**, distribuidos de la siguiente manera, Servicios personales asociados a la nómina un 12.77%, Servicios personales indirectos un 19.24%, Contribuciones a la nómina sector privado un 2.16%, Contribuciones a la nómina sector público un 1.24% Transferencias corrientes un 1.16% y Proyectos de inversión un 34.91%; y el 28,52% (\$3.945.484.300,00) corresponden a gastos de personal y gastos generales con recursos propios.

Al cierre del período fiscal 2018, del total de gastos apropiados se ejecutó (\$10.369.481.335,00), de los cuales los Gastos de Funcionamiento con recursos cuya fuente de financiamiento es la Nación, tuvieron una ejecución del 66.12% (\$ 6.537.373.206,00), y los gastos de personal y gastos generales con recursos propios se ejecutaron en un 97.13%. No obstante, se dejaron de apropiar gastos por (\$3.462.459.315,00) correspondientes al 25% del total de la apropiación definitiva del presupuesto de la vigencia 2018.

Lo anterior se refleja según el siguiente detalle:

INSTITUCION TECNOLOGICA COLEGIO MAYOR DE BOLIVAR PRESUPUESTO EJECUTADO DE GASTOS A DICIEMBRE 31 DE 2018						
CODIGO	RUBRO	APROBADO	DEF/DISP	%PART	COMPROMISOS	% EJECUTADO
02-048-01	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>5.682.166.732,00</b>	<b>9.886.456.351,00</b>	<b>71,48%</b>	<b>6.537.373.206,00</b>	<b>66,12%</b>
02-048-01-10	<b>SERV. PERS. ASOCIADOS A LA NOMINA</b>	<b>1.819.139.766,00</b>	<b>1.765.665.961,00</b>	<b>12,77%</b>	<b>1.762.190.585,00</b>	<b>99,24%</b>
02-048-01-10-01	Sueldo de personal nómina	1.294.406.046,00	1.247.599.218,00	9,02%	1.234.124.156,00	98,92%
02-048-01-10-02	Sueldo de vacaciones	74.900.000,00	85.248.452,00	0,62%	85.248.452,00	100,00%
02-048-01-10-03	Incapacidades y licencias de maternidad	28.622.500,00	15.218.449,00	0,11%	15.218.449,00	100,00%
02-048-01-10-04	Prima técnica no salarial	61.824.600,00	59.023.298,00	0,43%	59.023.298,00	100,00%
02-048-01-10-05	Bonificación por Servicios prestados	40.071.500,00	43.988.071,00	0,32%	43.988.071,00	100,00%
02-048-01-10-06	Bonificación especial de recreación	6.296.950,00	7.819.994,00	0,06%	7.819.994,00	100,00%
02-048-01-10-07	Subsidio de alimentación	11.220.020,00	11.317.979,00	0,08%	11.317.979,00	100,00%
02-048-01-10-08	Auxilio de transporte	16.257.580,00	16.592.486,00	0,12%	16.592.486,00	100,00%
02-048-01-10-09	Prima de servicios	61.000.000,00	61.060.402,00	0,44%	61.060.402,00	100,00%
02-048-01-10-10	Sueldo de vacaciones	58.389.900,00	64.187.698,00	0,46%	64.187.698,00	100,00%
02-048-01-10-11	Prima de navidad	125.939.000,00	126.990.397,00	0,92%	126.990.397,00	100,00%
02-048-01-10-12	Prima de coordinación	20.951.670,00	20.069.947,00	0,15%	20.069.947,00	100,00%
02-048-01-10-13	Horas extras	3.210.000,00	4.377.735,00	0,03%	4.377.421,00	99,99%
02-048-01-10-14	Indemnización por vacaciones	16.050.000,00	2.171.835,00	0,02%	2.171.835,00	100,00%
02-048-01-20	<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>1.767.036.966,00</b>	<b>2.661.236.999,00</b>	<b>19,24%</b>	<b>2.654.500.380,00</b>	<b>99,75%</b>
02-048-01-20-01	Horas cátedras	1.767.036.966,00	2.661.236.999,00	19,24%	2.654.500.380,00	99,75%
02-048-01-30	<b>CONTRIBUCIONES NOMINA SECTOR P</b>	<b>293.180.000,00</b>	<b>298.935.182,00</b>	<b>2,16%</b>	<b>298.783.103,00</b>	<b>99,95%</b>
02-048-01-30-01	Cajas de compensación privadas	89.550.000,00	64.131.778,00	0,46%	63.980.077,00	99,76%
02-048-01-30-02	Aporte de previsión social - Servicios médicos	123.050.000,00	121.655.431,00	0,88%	121.655.054,00	100,00%
02-048-01-30-03	Aporte de previsión social - Pensiones	90.950.000,00	104.662.329,00	0,76%	104.662.329,00	100,00%
02-048-01-30-04	Aporte de previsión social - A.R.P	9.630.000,00	8.485.644,00	0,06%	8.485.643,00	100,00%
02-048-01-40	<b>ADMINISTRADAS POR EL SECTOR PUE</b>	<b>163.710.000,00</b>	<b>171.911.000,00</b>	<b>1,24%</b>	<b>171.810.998,00</b>	<b>99,94%</b>
02-048-01-40-01	Instituto Colombiano de Bienestar Familiar	46.010.000,00	48.209.376,00	0,35%	48.209.374,00	100,00%
02-048-01-40-03	Aporte de previsión social - Servicios médicos	19.260.000,00	20.269.897,00	0,15%	20.169.897,00	99,51%
02-048-01-40-04	Aporte de previsión social - Pensiones	98.440.000,00	103.431.727,00	0,75%	103.431.727,00	100,00%
02-048-03	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>139.100.000,00</b>	<b>160.309.042,00</b>	<b>1,16%</b>	<b>160.309.042,00</b>	<b>100,00%</b>
02-048-03-10	<b>TRANS. DE PREVISION Y SEGURIDAD S</b>	<b>139.100.000,00</b>	<b>160.309.042,00</b>	<b>1,16%</b>	<b>160.309.042,00</b>	<b>100,00%</b>
02-048-03-10-01	Cesantías	139.100.000,00	160.309.042,00	1,16%	160.309.042,00	100,00%
02-048-06	<b>PROYECTOS DE INVERSION</b>	<b>1.500.000.000,00</b>	<b>4.828.398.167,00</b>	<b>34,91%</b>	<b>1.499.779.098,00</b>	<b>31,06%</b>
02-048-06-70-01	Apoyo a proyectos de inversión a nivel nacional	1.500.000.000,00	4.828.398.167,00	34,91%	1.499.779.098,00	31,06%
02-050-01	<b>GASTOS DE PERSONAL (REC PROPIOS)</b>	<b>3.922.887.347,00</b>	<b>3.945.484.300,00</b>	<b>28,52%</b>	<b>3.832.108.129,00</b>	<b>97,13%</b>
02-050-01-20	<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>1.405.957.347,00</b>	<b>2.450.787.318,00</b>	<b>17,72%</b>	<b>2.410.900.089,00</b>	<b>98,37%</b>
02-050-01-20-01	Remuneración por servicios técnicos	40.000.000,00	209.368.332,00	1,51%	204.213.333,00	97,54%
02-050-01-20-02	Honorarios	200.000.000,00	710.903.646,00	5,14%	688.282.673,00	96,82%
02-050-01-20-03	Horas cátedras	663.004.112,00	1.027.562.105,00	7,43%	1.015.450.848,00	98,82%
02-102-01-20-01	Horas cátedras	502.953.235,00	502.953.235,00	3,64%	502.953.235,00	100,00%
02-050-02	<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>2.388.530.000,00</b>	<b>1.359.365.314,00</b>	<b>9,83%</b>	<b>1.323.726.372,00</b>	<b>97,38%</b>
02-050-02-10	<b>ADQUISICION DE BIENES</b>	<b>148.570.000,00</b>	<b>247.532.350,00</b>	<b>1,79%</b>	<b>241.031.669,00</b>	<b>97,37%</b>
02-050-02-10-01	Compra de equipos	20.000.000,00	123.752.245,00	0,89%	117.593.838,00	95,02%
02-050-02-10-02	Materiales y suministros	74.000.000,00	69.210.105,00	0,50%	69.125.999,00	99,88%
02-050-02-10-02	Materiales y suministros	54.570.000,00	54.570.000,00	0,39%	54.311.832,00	99,53%
02-050-02-20	<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>867.150.000,00</b>	<b>871.346.422,00</b>	<b>6,30%</b>	<b>847.589.517,00</b>	<b>97,27%</b>
02-050-02-20-01	Mantenimiento	95.000.000,00	112.913.831,00	0,82%	106.658.890,00	94,46%
02-050-02-20-02	Servicios públicos	248.240.000,00	278.240.000,00	2,01%	270.292.061,00	97,14%
02-050-02-20-03	Arrendamientos	26.300.000,00	25.803.211,00	0,19%	23.807.802,00	92,27%
02-050-02-20-04	Viáticos y gastos de viaje	42.800.000,00	27.511.249,00	0,20%	27.416.977,00	99,66%
02-050-02-20-05	Impresos y publicaciones	50.000.000,00	13.786.579,00	0,10%	13.786.579,00	100,00%
02-050-02-20-06	Comunicaciones y transporte	8.560.000,00	5.561.010,00	0,04%	5.561.010,00	100,00%
02-050-02-20-07	Seguros	35.000.000,00	19.630.289,00	0,14%	19.476.471,00	99,22%
02-050-02-20-11	Capacitación Bienestar social y estímulos	13.250.000,00	14.602.000,00	0,11%	14.599.200,00	99,98%
02-050-02-20-11	Capacitación Bienestar social y estímulos	8.150.000,00	11.700.000,00	0,08%	11.700.000,00	100,00%
02-050-02-20-16	Servicio de seguridad y vigilancia	128.000.000,00	138.332.945,00	1,00%	106.598.740,00	77,06%
02-050-02-20-17	Grados	20.000.000,00	25.351.300,00	0,18%	25.351.300,00	100,00%
02-050-02-20-16	Servicio de aseo	100.000.000,00	109.614.008,00	0,79%	138.273.434,00	126,15%
02-050-02-20-35	Cuota de auditaje	33.000.000,00	30.649.142,00	0,22%	30.649.142,00	100,00%
02-050-02-20-43	Gastos financieros	42.800.000,00	39.978.858,00	0,29%	35.745.917,00	89,41%
02-050-02-20-44	Afiliaciones y cuotas de sostenimiento	16.050.000,00	17.672.000,00	0,13%	17.671.994,00	100,00%
02-050-02-30	<b>IMPUESTOS Y MULTAS</b>	<b>5.350.000,00</b>	<b>5.350.000,00</b>	<b>0,04%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
02-050-02-30-01	Impuestos y contribuciones	5.350.000,00	5.350.000,00	0,04%	-	0,00%
02-050-02-40	<b>PROGRAMAS DE FORMACION CONTIN</b>	<b>856.000.000,00</b>	<b>35.136.542,00</b>	<b>0,25%</b>	<b>35.105.186,00</b>	<b>99,91%</b>
02-050-02-40-01	Programas y proyectos de extensión	856.000.000,00	35.136.542,00	0,25%	35.105.186,00	99,91%
02-050-02-60	<b>CONVENIOS</b>	<b>511.460.000,00</b>	<b>200.000.000,00</b>	<b>1,45%</b>	<b>200.000.000,00</b>	<b>100,00%</b>
02-050-02-60-01	Convenios interinstitucionales	511.460.000,00	200.000.000,00	1,45%	200.000.000,00	100,00%
02-050-03	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>128.400.000,00</b>	<b>135.331.668,00</b>	<b>0,98%</b>	<b>97.481.668,00</b>	<b>72,03%</b>
02-050-03-10	<b>TRANS. DE PREVISION Y SEGURIDAD S</b>	<b>85.600.000,00</b>	<b>97.781.668,00</b>	<b>0,71%</b>	<b>97.481.668,00</b>	<b>99,69%</b>
02-050-03-10-01	Cesantías	-	-	-	-	0,00%
02-050-03-10-5	Bienestar universitario (Ley 30 de 1992)	42.800.000,00	52.181.668,00	0,38%	52.181.668,00	100,00%
02-050-03-10-6	Investigación (Ley 1286 de 2009)	42.800.000,00	45.600.000,00	0,33%	45.300.000,00	99,34%
02-050-03-50	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>37.550.000,00</b>	<b>37.550.000,00</b>	<b>0,27%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
02-050-03-50-01	Sentencias y conciliaciones	42.800.000,00	37.550.000,00	0,27%	-	0,00%
	<b>TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS</b>	<b>9.605.054.079,00</b>	<b>13.831.940.650,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>10.369.481.335,00</b>	<b>74,97%</b>

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

## Cuentas por Pagar Vigencia 2017

Al cierre del período fiscal 2017, la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, constituyó mediante Resolución 990 del 29 de diciembre de 2017, Reservas de Cuentas Por Pagar por valor de (\$248.257.531,00). De dichas cuentas por pagar se canceló la suma de (\$248.257.531,00); quedando un saldo por ejecutar de (\$0) según lo rendido en la herramienta electrónica SIA 2018 formato\_201802\_h02\_f22.

## Cuentas por Pagar y Reservas Presupuestales 2018

Al cierre del período fiscal 2018, la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, constituyó, mediante resolución 1051 del 31 de diciembre de 2018, Reservas de Cuentas Por Pagar por valor de \$978.237.343,00. Así mismo, mediante Resolución 1052 de diciembre 31 de 2018 se constituyeron reservas presupuestales por \$ 372.939.176,00, las cuales afectarán el presupuesto de 2019.

## Análisis Indicadores Presupuestales Vigencia 2018

### Indicadores:

$$\text{Ejecución de Ingreso} = \frac{\text{Ejecución Total } \$13.747.348.257,00}{\text{Presupuesto de Ingresos } \$13.831.940.650,00} \times 100 = 99,39\%$$

## Resultado de la Ejecución Presupuestal de Ingresos:

Presupuesto de Ingresos	\$13.831.940.650,00
(-) Ejecución Presupuestal de Ingresos	\$13.747.348.257,00
(=) Resultado Presupuestal de Ingresos	\$84.592.393,00

El resultado presupuestal de ingresos para la vigencia fiscal 2018, indica que se recaudaron 99,39% de lo presupuestado, lo que indica que existe buena planeación presupuestal en cuanto a los ingresos.

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

Ejecución de gastos=	Ejecución de Gastos	\$ 10.369.481.335,00	X100=74.97 %
	<u>Presupuesto Definitivo de Gastos</u>	<u>\$ 13.831.940.651,00</u>	

Indica que la Entidad ejecutó en un 74,97% el presupuesto de gastos para la vigencia 2018.

### Resultado de la Ejecución Presupuestal de Gastos

Presupuesto de Gastos	<b>\$13.831.940.651,00</b>
(-) Ejecución Presupuestal de Gastos	<b><u>\$10.369.481.335,00</u></b>
(=) Resultado Presupuestal de Gastos	<b>\$ 3.462.459.316.00</b>

Para para la vigencia 2018, se dejaron de ejecutar **\$3.462.459.316.00** de lo presupuestado.

### Déficit o Superávit Presupuestal 2018

Recaudos	<b>\$13.747.348.257,00</b>
(-) Compromisos	<b><u>\$10.369.481.335,00</u></b>
(=) Déficit o superávit	<b>\$ 3.377.866.922.00</b>

Cifra que equivale al 24,42% del presupuesto de gastos definitivo.

### Caja menor vigencia 2018\_ Institución Tecnológica Colegio mayor de Bolívar

#### Análisis de la Caja Menor

Apertura: Resolución No. 040 del 18-01-2018

Cierre: Resolución No.1040 del 28-12-2018

Monto: \$1.757.795

Materiales y suministro	46%
Comunicación y transporte	28%
Mantenimiento	15%
Impresos y publicaciones	11%

Los reembolsos se efectuaron una vez los rubros se agotaban aproximadamente en un 70% de su valor total

Se realizaron 11 Reembolsos así:

No. Resolución Caja Menor	Detalle	Gastos periodo	Porcentaje gastos	Observación
40	AperturaCajaMenor		0,00%	Verificada
88	Reembolsos	1.253.409,00	71,31%	Verificada
260	Reembolsos	1.374.435,00	78,19%	Verificada
321	Reembolsos	1.403.498,00	79,84%	Verificada
378	Reembolsos	1.527.713,00	86,91%	Verificada
440	Reembolsos	1.115.392,00	63,45%	Verificada
526	Reembolsos	1.098.821,00	62,51%	Verificada
721	Reembolsos	1.326.487,00	75,46%	Verificada
828	Reembolsos	988.241,00	56,22%	Verificada
878	Reembolsos	1.211.689,00	68,93%	Verificada
956	Reembolsos	1.029.290,00	58,56%	Verificada
1008	Reembolsos	1.053.156,00	59,91%	Verificada
1040	CierreCajaMenor		0,00%	Verificada

## Conclusiones

La Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, tuvo, durante la vigencia auditada un adecuado manejo presupuestal.

### 2.3.3. Gestión Financiera

Se emite una opinión **EFICIENTE** en la vigencia de 2018 con un puntaje de **83.3** puntos, con base en el siguiente resultado:

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

TABLA 3- 3 GESTIÓN FINANCIERA	
VARIABLES A EVALUAR	Puntaje Atribuido
Evaluación Indicadores	83,3
<b>TOTAL GESTIÓN FINANCIERA</b>	<b>83,3</b>

Con deficiencias		Eficiente
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

Fuente: Matriz de calificación

### Indicadores financieros a diciembre 31 de 2018 (Tomado del informe de auditoría de balance 2018, verificado por la comisión)

- **Indicadores de Liquidez**

**La razón corriente**, nos permite determinar el índice de liquidez del Colegio Mayor de Bolívar, lo cual nos muestra que, para diciembre de 2018, por cada peso que debía, contaba con \$4,76 para cumplir con sus obligaciones a corto plazo. Para la vigencia 2017, contaba con \$4,73 para cubrir sus obligaciones corrientes.

**Capital de Trabajo**, nos permite determinar la disponibilidad del efectivo para cubrir las obligaciones de corto plazo. A diciembre 31 de 2018 el Colegio Mayor de Bolívar cuenta con el suficiente Efectivo para cubrir sus Obligaciones de corto plazo. Presenta un Capital de Trabajo positivo de \$5.709.325.462.

**El índice de Solvencia** del Colegio Mayor de Bolívar., al cierre de la vigencia fiscal 2018 es de \$21,30 por lo que se cuenta con los activos suficientes para cubrir los pasivos vigentes a diciembre 31 de 2018. El Colegio Mayor de Bolívar dispone de \$21,30 por cada peso de deuda que tiene a diciembre 31 de 2018.

- **Indicadores de Rendimiento y Rentabilidad**

**La Rentabilidad Operacional:** Para el año 2018 presenta una pérdida de -19,46% debido a la disminución de los ingresos ordinarios. Las Actividades Ordinarias de Colegio Mayor de Bolívar. generan una pérdida por valor de \$1.319.662.304 antes de depreciación, amortización y provisiones.

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

**El Rendimiento del Patrimonio:** Para el año 2018 es negativo debido a la pérdida neta del ejercicio del año 2018.

**La Rentabilidad de los Activos:** Para el 2018 fue de -3,29%, es decir que no están generando rendimientos.

**EBITDA,** para el año 2018 Colegio Mayor de Bolívar. presenta un déficit por actividades ordinarias del -16,42% es decir, \$1.319.662.304 de déficit por lo cual el riesgo financiero en el corto plazo es alto.

- **Indicadores de Endeudamiento y Apalancamiento**

**El Nivel de Endeudamiento** para el año 2018, fue del 4,74% y para el año 2017 fue del 3,09%. Para el año 2018 la participación de los acreedores sobre el total de los activos de Colegio Mayor de Bolívar fue del 4,74%.

**El Índice de Propiedad:** Para el año 2018 fue 95,26% lo que indica que el 95,26% de los activos a diciembre 31 de 2018 son del Colegio Mayor de Bolívar.

**El Apalancamiento:** Para el año 2018 los acreedores poseían el 4,97% del patrimonio de Colegio Mayor de Bolívar. lo cual indica que los acreedores financian mínimamente las actividades de Colegio Mayor de Bolívar.

### 3. OTRAS ACTUACIONES

#### 3.1. ATENCIÓN DE QUEJAS

No se asignaron quejas ni denuncias en el transcurso de la auditoría.

#### 4. CUADRO TIPIFICACIÓN DE HALLAZGOS Vigencias 2018

TIPO DE HALLAZGO	CANTIDAD	VALOR (en pesos)
1. HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS	4	
2. HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS SIN INCIDENCIAS	4	
3. DISCIPLINARIAS	0	
4. PENALES	0	
5. FISCALES	0	
• Obra Pública		
• Prestación de Servicios		
• Suministros		
• Consultoría y Otros		
• Gestión Ambiental		
• Estados Financieros		
• Investigación Denuncia		
<b>TOTALES (1, 2, 3, y 4)</b>	<b>4</b>	

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

## 6. ANALISIS DE LA RESPUESTA

No	OBSERVACION	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	ANALISIS COMISION AUDITORA
1	<p><b>OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA SIN INCIDENCIA No. 01.</b></p> <p>La Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar diligenció mal el valor de los contratos 64, 105, 117, los cuales, al momento de subirlos a la plataforma, quedaron sin el punto decimal, lo que resultó en un valor errado de los mismos, situación que se evidencia en el siguiente cuadro: (Ver informe).</p>	<p>“Con relación a lo manifestado respecto al cargue de los contratos 64, 105 y 117 en la plataforma SIA, manifestamos que para el momento de la publicación la plataforma no permitía colocar la puntuación decimal, lo cual solo hasta la vigencia actual fue corregido por parte de ustedes. Igualmente anexo a la presente la evidencia de como aparece en la actualidad la publicación de los mismos”.</p>	<p>Con base en la respuesta de la entidad, y teniendo en cuenta la carta de la oficina de control interno de la Institución Tecnológica Colegio Mayor de Bolívar, en la cual se analiza la misma, y que, la esta observación es muy puntual al aclarar que la diferencia se presenta entre la plataforma SIA Observa y SIA Contraloría, siendo en está donde está el error de digitación, se ratifica la observación, para lo cual la entidad debe suscribir un plan de mejoramiento con las acciones de mejora tendientes a minimizar a futuro esta situación.</p>

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

2	<p><b>OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA SIN INCIDENCIA No. 02</b></p> <p>A pesar de que el contrato 133 (convenio 01 de 2018) fue rendido en la plataforma SIA Observa, este no se rindió a través del formato F-24, dispuesto para tal fin en la plataforma SIA Contraloría, generándose diferencia en la información rendida en los mismos. Se recuerda que el artículo 3 y numeral 2 del artículo 7 de la Resolución Reglamentaria No.017 de 2009 de la Contraloría Distrital de Cartagena establece la obligatoriedad de rendir de manera completa toda la información de la gestión contractual, entre otras.</p>	<p>“Con relación a esta observación la Institución por error involuntario y desconocimiento de la persona encargada del cargue de algunas modificaciones realizadas a los formatos omitió esta información, lo cual como usted lo menciona generó diferencias entre lo rendido en el formato F24 y el SIA Observa”.</p>	<p>De acuerdo con la respuesta del sujeto de control, se ratifica la observación, para lo cual debe ser incluida dentro de un plan de mejoramiento, con las acciones de mejora tendientes a minimizar a futuro esta situación.</p>
3	<p><b>OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA</b></p>	<p>“Con relación a esta observación la Institución conoedora de la Ley 1581 de 2012, desde el segundo semestre de 2018 se había publicado en borrado la Política de Protección</p>	<p>La Comisión Auditora valida la respuesta dada por la entidad, dando</p>

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

<p><b>DISCIPLINARIA No. 03</b></p> <p>Se pudo evidenciar que por falta de gestión no se está dando cumplimiento a lo que dispone la Ley 1581 de 2012 en sus artículos 5, 6, 7, 8, 9, 17 y 18 debido que a la fecha el Colegio Mayor de Bolívar para los módulos que hacen recolección de datos personales de los ciudadanos en su sitio WEB, no cuenta con un manual de políticas y procedimientos para la atención de consultas y reclamos. De igual manera, tampoco cuenta con una política desarrollada para el tratamiento de los datos personales de los ciudadanos, ni procedimientos para la recolección y autorización del Titular para el tratamiento de los datos que permita conocer los datos a recolectar y las</p>	<p>de Datos, la cual fue aprobada el 30 de enero de 2019 por parte del Consejo Directivo como consta en el Acta 01-2019 anexa al presente oficio y posterior a ello fue publicada en el link que aparece a continuación <a href="http://colmayorbolivar.edu.co/files/Tratamiento-dp.pdf">http://colmayorbolivar.edu.co/files/Tratamiento-dp.pdf</a>, así como el link del sistema de PQRSD como se muestra en la siguiente imagen:” (Ver anexo en la carta de respuesta de la entidad).</p> <p>Link: <a href="http://pqrs.colmayorbolivar.edu.co/">http://pqrs.colmayorbolivar.edu.co/</a></p> <p>Para llegar a la ruta es necesario seguir estos enlaces:</p> <p>Página de Inicio -&gt; Atención al ciudadano - &gt; botón sistema de PQRS  <a href="http://colmayorbolivar.edu.co">http://colmayorbolivar.edu.co</a>  <a href="http://colmayorbolivar.edu.co/atencion-al-ciudadano.html">http://colmayorbolivar.edu.co/atencion-al-ciudadano.html</a>  <a href="http://pqrs.colmayorbolivar.edu.co/">http://pqrs.colmayorbolivar.edu.co/</a></p> <p>Por otro lado, es importante resaltar que en el espacio donde solicitamos información al aspirante en el sistema de inscripción WAS, se le pide de manera obligatoria al aspirante que descargue y posteriormente suba la autorización de tratamiento de datos personales, como se puede observar en la siguiente imagen: (Ver anexo en la carta de respuesta de la entidad).</p> <p>Cuando el estudiante descarga la autorización y está lista para subir se ve de la siguiente manera: (Ver anexo en la carta de respuesta de la entidad).</p>	<p>por aceptada la misma, Por lo tanto, se desvirtúa la observación planteada.</p> <p>Lo anterior a que los argumentos expuestos dan mérito para eliminar la observación del informe definitivo.</p>
--	--	--

“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

	<p>especificas finalidades para las cuales se obtiene el consentimiento, el cual debe ser tratado mediante mecanismos que garanticen su consulta, prueba y revocatoria, lo cual para la entidad se traduce en un incumplimiento de una disposición legal vigente. El artículo 34 de la Ley 734 de 2002, establece que son deberes de todo servidor público entre otros, cumplir y hacer que se cumplan los deberes contenidos en las leyes, igualmente el artículo 50 de la misma Ley prevé "Constituye falta disciplinaria grave o leve, el incumplimiento de los deberes, consagrados en la Constitución o en la Ley".</p>	
<p>4 <b>OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA SIN INCIDENCIA No. 04.</b> Por debilidades en la gestión se está dando cumplimiento de manera parcial a la</p>	<p>La institución viene trabajando en la actualización de su página web y realizando modificaciones con el propósito de ir acordes con las exigencias de las normatividades por lo que a continuación manifestamos lo siguiente respecto a los artículos 9, 10 y 11 de la Ley 1712 de 2014 señalados por usted, así:</p>	<p>La Comisión Auditora una vez revisada la respuesta del Ente auditado, acoge parcialmente los argumentos</p>

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

<p>Ley 1712 de 2014 de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública, pudiéndose evidenciar al hacer un análisis del sitio web oficial de la entidad, que a la fecha El Colegio Mayor de Bolívar dentro del link con el nombre de "Transparencia y Acceso a Información Pública" no se encuentran todos los enlaces con la siguiente información:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La información mínima requerida para publicar de que tratan los artículos 9°, 10 y 11 de la Ley 1712 de 2014.</li> <li>2. El Registro de Activos de Información.</li> <li>3. El Índice de Información Clasificada y Reservada.</li> <li>4. El Esquema de</li> </ol>	<p><i>(Ver anexo en la carta de respuesta de la entidad).</i></p>	<p>esgrimidos, por lo cual se eliminan los siguientes puntos de la observación:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• La información mínima requerida para publicar de que tratan los artículos 9°, 10 y 11 de la Ley 1712 de 2014.</li> <li>• El Programa de Gestión Documental.</li> <li>• Los costos de reproducción de la información pública con su respectiva motivación.</li> </ul> <p>y se mantienen los siguientes puntos de la observación:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• El Registro de Activos de Información.</li> <li>• El Índice de Información Clasificada y</li> </ul>
--	---	---

**"CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO"**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

	<p>Publicación de Información.</p> <p>5. El Programa de Gestión Documental.</p> <p>6. Las Tablas de Retención Documental.</p> <p>7. El informe de solicitudes de acceso a la información.</p> <p>8. Los costos de reproducción de la información pública con su respectiva motivación.</p> <p>Lo anterior puede llegar a configurarse en un presunto incumplimiento de una disposición legal vigente.</p>		<p>Reservada.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• El Esquema de Publicación de Información.</li> <li>• Las Tablas de Retención Documental.</li> <li>• El informe de solicitudes de acceso a la información.</li> </ul> <p>Con lo cual queda en firme el Hallazgo sin incidencia, con relación a los puntos inmediatamente anteriores y la entidad debe establecer un plan de Mejoramiento para la misma.</p>
5	<p><b>OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA SIN INCIDENCIA No. 05</b></p> <p>MIPG es un marco de referencia que permite a las entidades públicas, dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento,</p>	<p>“Con relación a lo manifestado la institución como se manifestó en puntos anteriores cuenta con una Política de Transparencia, Acceso a la Información, Plan Anticorrupción, un link de Atención al Ciudadano al cual puede ingresar desde el encabezado de la página de inicio o desde cualquier vínculo de la página web ya que este siempre está en el encabezado (Link: <a href="http://colmayorbolivar.edu.co/atencion-al-ciudadano.html">http://colmayorbolivar.edu.co/atencion-al-ciudadano.html</a>).” (Ver anexo en la carta de</p>	<p>Se evidencia que no se le da respuesta a esta observación, dado que la misma hace referencia a la calificación en informe de Gestión y desempeño institucional para el Colegio Mayor de</p>

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

<p>evaluar y controlar su gestión, con el fin de generar resultados que atiendan los planes de desarrollo y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos.</p>	<p><i>respuesta de la entidad).</i></p>	<p>Bolívar, el cual se encuentra colgado en la página web del Departamento Administrativo de la Función Pública en el aplicativo FURAG y la respuesta dada por la entidad auditada apunta a la política de Transparencia, Acceso a la información, plan anticorrupción y atención al ciudadano, por lo tanto la observación queda en firme, y pasa a ser hallazgo Administrativo sin alcance, y debe ser incluida dentro de un plan de mejoramiento.</p>
<p>Se procedió a hacer un análisis del más reciente informe de Gestión y desempeño institucional para el Colegio Mayor de Bolívar, el cual se encuentra colgado en la página web del Departamento Administrativo de la Función Pública en el aplicativo FURAG.</p>		
<p>Por debilidades en la gestión existen falencias en los siguientes factores críticos de éxito para el fortalecer las dimensiones de Información y Comunicación y de Gestión del Conocimiento y la Innovación en la entidad:</p>		

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

<p>En la política de Gobierno Digital: Empoderamiento de los ciudadanos mediante un Estado abierto, Trámites o servicios en línea o parcialmente en línea, Fortalecimiento de la Arquitectura Empresarial y Seguridad de la información.</p> <p>En la política de Transparencia, Acceso a la Información y lucha contra la Corrupción: Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública, Divulgación proactiva de la información, Atención apropiada a trámites, peticiones, quejas, reclamos, solicitudes y denuncias de la ciudadanía, Sistema de seguimiento al acceso a la información pública implementada, Lineamientos para el manejo y la seguridad de la información pública</p>		
--	--	--

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)

<p>implementados, Gestión documental para el acceso a la información pública implementada, Instrumentos de gestión de la información publicados, Criterios diferenciales de accesibilidad a la información pública aplicados y Transparencia en las compras públicas.</p> <p>En la política de Gestión Documental: Calidad del Componente administración de archivos, Calidad del Componente documental, Calidad del Componente tecnológico y Calidad del Componente cultural</p>		
---	--	--

**“CONTROL FISCAL CONFIABLE, TRANSPARENTE Y PARTICIPATIVO”**

Av. Crisanto Luque Diag. 22 No 47B - 23. Teléfono: 3013059287

[contraloria@contraloriadecartagena.gov.co](mailto:contraloria@contraloriadecartagena.gov.co) [www.contraloriadecartagena.gov.co](http://www.contraloriadecartagena.gov.co)