

ACTA DE VISITA DE AUDITORÍA

Institución Educativa: Paulo VI

Fecha y Hora de la Visita: 08 de agosto de 2024, 9:00 AM

Ciudad: Palmira

Objetivo de la Visita: Verificar la ejecución de los recursos asignados a los fondos educativos y otros servicios educativos, asegurando su correcta utilización según las normas vigentes.

Responsables de la Visita:

- Diana Marcela Valencia
- Oscar Eduardo Potes

Contadora que Atenderá la Visita: Elizabeth López Valencia

Desarrollo de la Visita:

1. **Presentación y Propósitos de la Visita:** Los responsables de la auditoría, Diana Valencia y Oscar Potes, se presentaron en la Institución Educativa Paulo VI a las 9:00 AM; fueron recibidos por la contadora Elizabeth López Valencia y el rector Iván Bravo. El propósito de la visita fue explicado, resaltando la necesidad de verificar la correcta utilización de los recursos asignados a los fondos educativos y otros servicios educativos.
2. **Revisión de Documentación:** Se procedió a la revisión de la documentación relacionada con la ejecución de los fondos educativos. La contadora Elizabeth López Valencia proporcionó los documentos necesarios, incluyendo: Cierre Fiscal Vigencia 2023 con un Superávit \$13.768727, Presupuesto aprobado por consejo directivo Acta n° 10 de 2023, Conciliaciones bancarias de Cuenta Maestra, Cuenta Recursos Propios y Pagadora, Presupuesto aprobado vigencia 2024, Reportes SISFE completos hasta el segundo trimestre 2024 e Informe de ejecución de los recursos completamente diligenciado.
3. **Verificación de la Ejecución de Recursos:**
 - **Fondos Asignados:** Se revisaron los registros de los fondos asignados y su correspondiente utilización.
 - **Gastos Ejecutados:** Se comprobaron los gastos ejecutados, asegurando que estos se realizaron de acuerdo con las normas vigentes y dentro del marco presupuestario establecido.

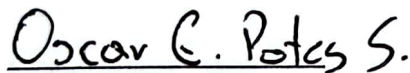
- **Cumplimiento Normativo:** Se verificó el cumplimiento de las normativas y políticas institucionales en la gestión de los recursos educativos.
4. **Observaciones y Hallazgos:** Durante la revisión, se encontraron los siguientes puntos a resaltar:
- La documentación se presenta de manera completa y precisa.
 - Se relacionan los contratos con numero de contrato, contratista, objeto, valor y estado.
 - Durante el recorrido de observación en la sede principal se observa diversos espacios que requieren intervención, entre ellos la humedad de la plancha, pisos en mal estado, la institución no cuenta con una bodega y se perciben elementos como pupitres viejos dispuestos en diferentes espacios de la sede, entre otros.
 - Se evidenció que la institución no cuenta con un plan de riesgo, señalización, extintores, etc.

La visita de auditoría concluyó a las 12:00m con la firma de la presente acta por parte de los responsables de la visita, la contadora Elizabeth López Valencia y el Rector Iván Eduardo Bravo. Se reconoce el esfuerzo de la institución en la gestión de los recursos educativos.

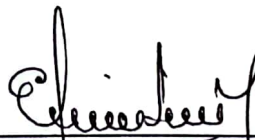
Firmas



Diana Marcela Valencia
Auditor



Oscar Eduardo Potes
Auditor



Elizabeth López Valencia
Contadora



Iván Eduardo Bravo
Rector