

80052 -

Medellín,

Doctor

ANIBAL GAVIRIA CORREA

Gobernador de Antioquia

Teléfono: 383 92 00 – 383 92 02

Correo: anibal.gaviria@antioquia.gov.co

gobiernodeantioquia@antioquia.gov.co

Medellín

Contraloría General de la República :: SGD 02-09-2022 08:17

Al Contestar Cite Este No.: 2022EE0150705 Fol:1 Anex:0 FA:0

ORIGEN 80051-DESPACHO GERENTE DEPARTAMENTAL DE ANTIOQUIA / LUZ DOLLY CARDONA

ARANGO

DESTINO ANIBAL GAVIRIA CORREA / GOBERNACION DE ANTIOQUIA

ASUNTO SOLICITUD INFORMACIÓN 3

OBS

2022EE0150705



Asunto: Solicitud de Información 3

Cordial saludo doctor Gaviria:

La Contraloría General de la República, en desarrollo de su Plan de Vigilancia y Control Fiscal PVCF 2022, ha iniciado la auditoría de cumplimiento al DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA: Recursos SGP Educación, FOME, PAE, vigencia 2021, trabajo para el cual se plantea como objetivo general: “Emitir un concepto en el manejo de los recursos de SGP- Educación -Fome-PAE. Vigencia 2021”.

En desarrollo del mencionado proceso auditor, de manera atenta se solicita el suministro de la siguiente información y documentación, que a continuación se relaciona, para la vigencia 2021, en medio magnético. (Nota: todas las cifras deben ser dadas en pesos - Valores reales):

I. INFORMACION PRESUPUESTAL, FINANCIERA Y CONTABLE.

1. Relación detallada en Excel, de todas y cada una de las cuentas por pagar CXP, constituidas a diciembre 31 de 2020, para ser ejecutadas en 2021, y relación de las constituidas en 2021 para ser ejecutada en 2022, especificando el valor, Fecha, Tercero o Beneficiario, Fondo, Posición Presupuestaria y especificando el número del contrato que las originó u órdenes de compra.
2. Relación detallada en Excel, de todas y cada una de las Reservas Presupuestales, constituidas a diciembre 31 de 2020 y 2021, especificando el valor, Fecha, Tercero o Beneficiario, Fondo, Posición Presupuestaria, y especificando el número del contrato que las originó u órdenes de compra.
3. Relación detallada en Excel, de todas y cada una las vigencias futuras, aprobadas al cierre de la vigencia 2020 y anteriores si las hay, ejecutadas en el

2021, para el SGP Educación, PAE y FOME, especificando el valor, Fecha, Tercero o Beneficiario, Fondo, Posición Presupuestaria, y especificando el número del contrato que las originó u órdenes de compra.

4. Respecto a la respuesta del punto 40 del oficio 2022EE0136298, mediante el cual se reiteraron varios puntos de la primera solicitud de información, el archivo en Excel del PAE no abre, por lo cual se requiere nuevamente.
5. De acuerdo a lo informando por la entidad, con recursos del FOME se realizaron transferencias a algunas IE de varios municipios por \$575.956.233. Respecto a lo anterior se requieren todas las Resoluciones mediante las cuales se transfirieron dichos recursos del FOME.
6. Con relación al punto anterior, se requiere un informe financiero de cada una de las IE beneficiadas con dichos recursos del FOME y los correspondientes soportes.

II. EDUCACIÓN

7. Expedientes con todos los soportes de los siguientes contratos de Educación, con cada una de las etapas precontractual, contractual y postcontractual:

Cuadro No. 1

Muestra seleccionada componente educación 2021 Departamento de Antioquia. (valores en pesos)

N° DE CONTRATO	Destinación del recurso	Recursos SGP	Otras fuentes	TOTAL
4600011559	ADMINISTRATIVA	59.999.650.005		59.999.650.005
4600012108	TECNOLOGIA EDUCATIVA	4.202.280.656	12.119.199.997	16.321.480.653
4600011556	COBERTURA	13.897.934.635		13.897.934.635
4600011557	COBERTURA	13.316.338.595		13.316.338.595
4600011562	COBERTURA	9.364.532.731		9.364.532.731
4600011676	EDUCACIÓN FLEXIBLE	7.329.990.555	424.971.766	7.754.962.321
4600011561	COBERTURA	6.565.801.961		6.565.801.961
2021060075010 *	INFRAESTRUCTURA - TRASFERECIA	98.859.673		98.859.673
2021060075001 *	INFRAESTRUCTURA - TRASFERECIA	91.295.093		91.295.093
4600011565	COBERTURA	1.038.773.379		1.038.773.379
TOTAL		115.905.457.283	12.544.171.763	128.449.629.046

NOTA 1 : Se requiere copia **digital** de toda la documentación generada durante cada una de las etapas antes mencionadas, asociada a cada contrato, incluidos actas de inicio, actas de seguimiento, de terminación, de liquidación, avances, pagos, CDP, RP, documentos o planillas de recibo a satisfacción del bien o servicio contratado, pólizas de seguros, anticipos y amortizaciones de los mismos, información del contratista: (RUT, cámara de comercio, documento de identidad del representante legal), adiciones en valor y en tiempo con los respectivos otrosi y demás documentación que forman parte integral de cada uno, según aplique. Adicionalmente, también se requiere copia de todos los Informes de Supervisión, Interventoría y/o seguimiento (según aplique), por cada contrato.

Así mismo, se requiere el listado preliminar de estudiantes a atender en prestación de servicio por cobertura educativa y transporte, durante la vigencia 2021, discriminada por los contratos anteriores.

Nota 2: con relación a las transferencias 2021060075010 y 2021060075001, que desde la Secretaría de Educación del Departamento se transfirieron al municipio de Mutatá para mantenimiento de infraestructura de IE, con recursos del SGP, se requiere un informe financiero del Departamento y de cada una de las IE beneficiadas con dichos recursos y los correspondientes soportes como informes de seguimiento, contratos que se hayan derivado de éstas, informes de obra, registro fotográficos, soportes de facturas y de pagos, informes de interventoría, si aplica, soportes de recibo a satisfacción de los bienes y/o servicios y todo lo que complemente el expediente de dichas transferencias.

Adicionalmente, se requieren las Resoluciones o actos administrativos mediante los cuales se autorizaron dichas transferencias.

Nomina:

8. Actos administrativos de nómina docentes y directivos docentes, en los cuales se definen los valores a pagar por cada uno de los ítems que las mismas (vacaciones, horas extras, bonificaciones mensuales, auxilio de transporte, sueldo básico, viáticos, entre otros).
9. Actos administrativos de la nómina del personal administrativo, en los cuales se definen los valores a pagar por cada uno de los ítems que las mismas (vacaciones, horas extras, bonificaciones mensuales, auxilio de transporte, sueldo básico, viáticos, entre otros).
10. Se requiere informar y aclarar, como empalmó el Departamento el pago de la nómina, en relación con el Decreto 319 de 2020 y el Decreto 965 de 2021.

Calidad Educativa (Matricula y Gratuidad)

11. El Ministerio de Educación Nacional MEN, mediante Resolución No 2891-2021, asignó y transfirió los recursos provenientes del Sistema General de Participaciones para Educación por concepto de Calidad Gratuidad Educativa a 539 Instituciones Educativas IE del Departamento de Antioquia, por \$34.174.026.446.

Con relación a lo anterior, se requieren para los siguientes Fondos de Servicios Educativos – FSE, seleccionados en la muestra (tabla 2), un informe financiero y de ejecución presupuestal del Departamento y de cada una de las IE beneficiadas

con dichos recursos. Así mismo, se requieren los correspondientes soportes como: informes de obra, registros fotográficos, soportes de facturas y de pagos, soportes de recibo a satisfacción de los bienes y/o servicios (adjuntar formulario de cantidades y valores finales ejecutados), informar y adjuntar los contratos que se hayan derivado de dichas transferencias y todo lo que complemente el expediente de dichas transferencias:

Cuadro No. 2 Muestra de FSE vigencia 2021

SUBREGIÓN	MUNICIPIO	NOMBRE DEL FSE	VALOR ASIGNADO
Nordeste	Segovia	I.E. Santo Domingo Savio	\$ 282.750.719
Valle De Aburrá	Caldas	I. E. Jose Maria Bernal	\$ 257.927.144
Norte	Yarumal	I.E. San Luis	\$ 242.206.211
Norte	Yarumal	I.E. De Maria	\$ 232.999.921
Bajo Cauca	Nechí	I.E. Nechí	\$ 229.302.913
Bajo Cauca	Caucasia	I.E. Liceo Caucasia	\$ 228.083.471
Urabá	Chigorodó	I. E. Agrícola De Urabá	\$ 218.317.356
Bajo Cauca	El Bagre	I.E. 20 De Julio	\$ 213.680.408
Oriente	El Carmen De Viboral	I. E. Fray Julio Tobon B.	\$ 209.716.381
Nordeste	Remedios	I.E. Ignacio Yepes Yepes	\$ 206.611.306
Urabá	Carepa	I. E. Luis Carlos Galán Sarmiento	\$ 202.818.455
Oriente	El Carmen De Viboral	I. E. Técnico Industrial Jorge Eliecer Gaitán	\$ 196.048.411
Valle De Aburrá	Copacabana	I.E. Jose Miguel De Restrepo Y Puerta	\$ 195.871.833
Oriente	Marinilla	I.E. Técnico Industrial Simona Duque	\$ 191.557.636
Nordeste	Segovia	I.E. Liborio Bataller	\$ 189.706.746
Norte	Donmatías	I.E. Donmatias	\$ 185.914.382
Oriente	El Santuario	I. E. Pbro. Luis Rodolfo Gómez	\$ 172.673.321
Nordeste	Anorí	I.E. Anorí	\$ 171.078.312
Valle De Aburrá	La Estrella	I.E. Jose Antonio Galán	\$ 170.094.618
Valle De Aburrá	La Estrella	I.E. Bernardo Arango Macias	\$ 169.965.209
Nordeste	Remedios	I.E.R. La Cruzada	\$ 168.230.329
Oriente	La Ceja	I.E. La Paz	\$ 166.484.714
TOTAL			\$ 4.502.039.796

Fuente: Resoluciones No 2891-2021

12. Respecto al punto anterior, también se requiere:

- Informes de seguimiento y/o supervisión del Departamento
- Informes de seguimiento y/o supervisión por parte del MEN
- Informes de interventoría, si aplica.
- Cantidad de alumnos matriculados en cada una de las IE relacionadas en el punto anterior.

III. PROGRAMA ALIMENTACIÓN ESCOLAR

13. Expedientes con todos los soportes de los siguientes convenios de PAE y Alimentación Escolar, con cada una de las etapas precontractual, contractual y postcontractual:

Cuadro No. 3 Contratación PAE Departamento de Antioquia - 2021
 (valores en pesos)

N° DE CONTRATO	IDENTIFICACIÓN DEL CONTRATISTA	Valor Convenio - Ministerio	N° DE CONTRATO	Valor Convenio - Ministerio	TOTAL
2020AS390072	NECOCLÍ	2.103.239.256	4600012643	1.013.609.280	3.116.848.536
2020AS390030	CHIGORODO	2.355.261.120			2.355.261.120
2020AS390114	YARUMAL	1.934.132.400			1.934.132.400
2020AS390029	CAUCASIA	1.832.749.560			1.832.749.560
2020AS390117	ZARAGOZA	1.314.480.960	4600012629	470.032.320	1.784.513.280
2020AS390027	CAREPA	1.544.040.851	4600012614	656.961.600	2.201.002.451
2020AS390040	EL BAGRE	1.508.342.400			1.508.342.400
2020AS390011	ARBOLETES	1.462.685.760			1.462.685.760
21AS133D17	SAN PEDRO DE URABÁ	1.386.671.040			1.386.671.040
2020AS390079	REMEDIOS	1.353.683.520			1.353.683.520
2020AS390099	SONSÓN	1.341.014.400			1.341.014.400
2020AS390102	TARAZÁ	1.183.965.120			1.183.965.120
2020AS390037	DABEIBA	1.176.554.880			1.176.554.880
21AS133D14	SAN JUAN DE URABÁ	1.168.427.520			1.168.427.520
2020AS390066	MARINILLA	1.125.400.320			1.125.400.320
2020AS390041	EL CARMEN DE VIBORAL	1.099.584.000			1.099.584.000
2020AS390107	URRAO	873.635.424			873.635.424
2020AS390020	CÁCERES	1.039.584.960			1.039.584.960
2020AS390071	NECHÍ	1.009.944.000			1.009.944.000
2020AS390014	BARBOSA	1.004.207.040			1.004.207.040
2020AS390069	MUTATÁ	980.064.000			980.064.000
2020AS390006	ANDES	973.848.960			973.848.960
2020AS390115	YOLOMBO	697.518.720	4600012632	232.506.240	930.024.960
2020AS390098	SEGOVIA	864.129.600			864.129.600
2020AS390096	SANTA ROSA DE OSOS	841.181.760			841.181.760
2020AS390053	GUARNE	837.357.120			837.357.120
2020AS390092	SAN ROQUE	582.301.440	4600012633	194.100.480	776.401.920
2020AS390078	PUERTO TRIUNFO	754.171.200			754.171.200
2020AS390101	TÁMESIS	749.630.880			749.630.880
2020AS390095	SANTA FE DE ANTIOQUIA	731.462.400			731.462.400
2020AS390057	ITUANGO	684.656.376			684.656.376
21AS133D10	SAN CARLOS	657.599.040			657.599.040
2020AS390097	SANTO DOMINGO	483.099.840	4600012636	161.033.280	644.133.120
2020AS390108	VALDIVIA	633.934.080			633.934.080
2020AS390005	AMALFI	626.275.500			626.275.500
2020AS390063	LA UNIÓN	587.799.360			587.799.360
2020AS390001	ABEJORRAL	577.759.680			577.759.680
2020AS390060	LA CEJA DEL TAMBO	472.034.280			472.034.280
2020AS390012	ARGELIA	327.484.800			327.484.800
2020AS390052	GUADALUPE	175.694.400			175.694.400
TOTAL					43.783.851.167

NOTA : Se requiere copia **digital** de toda la documentación generada durante cada una de las etapas antes mencionadas, asociada a cada convenio, incluidos actas de inicio, actas de seguimiento, de terminación, de liquidación, avances, pagos, CDP, RP, documentos o planillas de recibo a satisfacción del bien o servicio contratado, pólizas de seguros, anticipos y amortizaciones de los mismos, información del contratista: (RUT, cámara de comercio, documento de identidad del representante legal), adiciones en valor y en tiempo con los respectivos otrosí y

demás documentación que forman parte integral de cada uno, según aplique. Adicionalmente, también se requiere copia de todos los Informes de Supervisión, Interventoría y/o seguimiento (según aplique), por cada contrato.

14. Respecto a los convenios anteriores (seleccionados en la muestra – cuadro 3), se requiere una relación en Excel, donde se identifiquen los contratos entre Alcaldías y Operadores, generados de cada uno de dichos convenios. Dicha relación debe contener el número del contrato, valor inicial, objeto, fecha de inicio, fecha de terminación, adiciones, prorrogas, modificaciones, valor total, porcentaje ejecutado y estado del contrato (liquidado, en ejecución etc).
15. Con relación al punto anterior, se requiere copia digital de toda la documentación generada durante cada una de las etapas contractuales (precontractual, contractual y postcontractual), asociada a cada contrato (Alcaldía-operador), incluidos actas de inicio, actas de seguimiento, de terminación (adjuntar formulario de cantidades y valores finales ejecutados), de liquidación, avances, pagos, CDP, RP, documentos o planillas de recibo a satisfacción del bien o servicio contratado y planillas de Atención en los diferentes rangos, Industrializados, preparación en sitio, al igual que las Raciones para Preparar en Casa. Así mismo, pólizas de seguros, anticipos y amortizaciones de los mismos, información del contratista: (RUT, cámara de comercio, documento de identidad del representante legal), adiciones en valor y en tiempo con los respectivos otrosi y demás documentación que forman parte integral de cada uno, según aplique. Adicionalmente, también se requiere copia de todos los Informes de Supervisión, Interventoría y/o seguimiento (según aplique), por cada contrato.
16. Certificación de los rectores de la entrega de las raciones efectivamente servidas y/o preparadas en casa, de los anteriores contratos.
17. Con relación al punto 106 del oficio 2022EE0125430 de la primera solicitud de información, la entidad respondió de manar incompleta, toda vez, que solo se entregó información del mes de enero y octubre, las demás carpetas aparecen vacías y/o no abren; por lo cual se solicita que dicha información sea entregada nuevamente en este numeral.
18. Informar para cada contrato las fechas de corte del cambio de la modalidad de entrega de los alimentos (preparación en sitio y Raciones para Preparar en Casa).

IV. FONDO DE MITIGACIÓN DE EMERGENCIAS – FOME

19. Expedientes con todos los soportes de los siguientes contratos de FOME con cada una de las etapas precontractual, contractual y postcontractual:

Cuadro No. 4 FOME 2021 Departamento de Antioquia
(valores en pesos)

Número del contrato	Fondo	Valor	Fecha del contrato
4600012669	0-3013	8.498.958.093,30	19/10/2021
4600011660	4-3013	5.216.786.791	01/03/2021
4600013160	4 3013	3.596.388.699	22/11/2021
4600012665	4 3013	2.417.470.990	08/10/2021
4600012698	4 3013 0-3013	1.977.276.876,00	19/10/2021
4600011659	4-3013	1.787.978.854	01/03/2021
4600011908	4-3013	1.699.315.200	11/05/2021
4600011911	4-3013	1.442.385.296	11/05/2021
4600012664	4 3013	612.695.928	08/10/2021
4600012255	4 3013	468.185.695	01/09/2021
TOTAL		27.717.442.422,30	

NOTA: Se requiere copia **digital** de toda la documentación generada durante cada una de las etapas antes mencionadas, asociada a cada contrato, incluidos actas de inicio, actas de seguimiento, de terminación, de liquidación, avances, pagos, CDP, RP, documentos o planillas de recibo a satisfacción del bien o servicio contratado (adjuntar formulario de cantidades y valores finales ejecutados), pólizas de seguros, anticipos y amortizaciones de los mismos, información del contratista: (RUT, cámara de comercio, documento de identidad del representante legal), adiciones en valor y en tiempo con los respectivos otrosi y demás documentación que forman parte integral de cada uno, según aplique. Adicionalmente, también se requiere copia de todos los Informes de Supervisión, Interventoría y/o seguimiento (según aplique), por cada contrato.

20. Respecto a los recursos del FOME asignados a la secretaria de Educación, sobre los cuales esta Secretaría solicitó autorización al MEN para destinar parte de los mismos con el objeto de realizar la dotación de restaurantes escolares y menaje de cocina, se requieren los expedientes de las órdenes de compra mediante las cuales se ejecutaron dichos recursos, para los siguientes municipios seleccionados en la muestra:

Cuadro No. 5 Muestra Transferencia FOME a Secretaría Educación 2021 Departamento de Antioquia
(valores en pesos)

MUNICIPIO	TOTAL INVERSIÓN
5154-CAUCASIA	\$ 1.215.275.432,32
5250-EL BAGRE	\$ 1.051.526.283,33
5147-CAREPA	\$ 944.420.785,41
5172-CHIGORODÓ	\$ 1.236.630.653,19
5490-NECOCLÍ	\$ 974.500.404,77

MUNICIPIO	TOTAL INVERSIÓN
	\$5.422.353.559,02

NOTA: Se requiere copia **digital** de toda la documentación generada durante asociada a cada una de las órdenes de compra de cada uno de dichos municipios, incluidos actas de inicio, actas de seguimiento, de terminación, de liquidación, avances, pagos, CDP, RP, documentos o planillas de recibo a satisfacción del bien o servicio contratado, adjuntar formulario de cantidades y valores finales ejecutados, pólizas de seguros si aplican, anticipos y amortizaciones de los mismas, información del contratista: (RUT, cámara de comercio, documento de identidad del representante legal), adiciones en valor y en tiempo con los respectivos otrosi y demás documentación que forman parte integral de cada una, según aplique. Adicionalmente, también se requiere copia de todos los Informes de Supervisión y seguimiento, por cada orden de compra.

V. PLAN DE MEJORAMIENTO REPORTADO

21. Respecto al punto 17 de la primera solicitud de información, con oficio 2022EE0125430, se solicitó: *“Plan de Mejoramiento reportado en el SIRECI correspondiente a las últimas auditorías practicadas a la entidad territorial por parte de la Contraloría General de la República - CGR, relacionadas con las materias a auditar. Así mismo, el informe de seguimiento y avance a dicho Plan en la vigencia 2021 con sus respectivos soportes o evidencias de cumplimiento de las acciones”.*

Información que fue reiterada mediante oficio 2022EE0136298. Sin embargo, verificada la respuesta de la entidad se anexa certificación en la cual se informa por parte de la Secretaría de Educación:

“EN RELACION CON LA PREGUNTA 17: Se certifica que la solicitud fue trasladada a AUDITORÍA INTERNA ya que no manejamos en la Secretaría la calve de acceso y es un proceso misional de dicha Gerencia. Una vez se obtenga respuesta será compartida en forma inmediata”.

No obstante lo anterior, a la fecha de hoy, no se ha recibida respuesta a dicha solicitud, por lo cual se reitera nuevamente la misma con carácter urgente.

En caso de existir información que repose en la WEB o en la INTRANET, favor indicar la ruta de acceso.

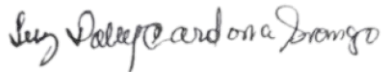
Es de resaltar, que no se requieren fotocopias de la información, toda vez que no se pretende generar gastos innecesarios en cumplimiento de la política de cero papeles; por tanto, solicitamos que ésta sea entregada en medio magnético en formatos: PDF, DOCX, XLSX, TXT, ACCDB u otros que garanticen y permitan su lectura, manipulación y análisis; en caso de requerirse expedientes físicos,

deberán ser los originales y en calidad de préstamo.

De igual manera, se solicita que la respuesta se clasifique de acuerdo con el título y el numeral respectivo y en el evento de no contar con la información solicitada, favor presentar las explicaciones que correspondan.

Para dar respuesta a la presente solicitud, la Entidad cuenta con un término de cinco (5) días hábiles, contados a partir del día siguiente al recibo de la misma, adjuntando los respectivos soportes y anexos que considere pertinentes; asimismo, es necesario que en el oficio de respuesta y en adelante, cada vez que se solicite algún tipo de información, se certifique que: *“la documentación e información suministrada, además de ser la única y oficial, corresponde al total de la misma con que cuenta la Entidad”*; ésta debe ser enviada en medio magnético a los correos apgarzon@contraloria.gov.co, alfredo.tobon@contraloria.gov.co y cgrcgr@contraloria.gov.co. De igual manera se solicita que los soportes y anexos de las respuestas correspondientes a cada uno de los puntos, sea depositada en el siguiente link de OneDrive que fue creado para tal fin: [RPTA SOLICITUD 3](#)

Atentamente,



LUZ DOLLY CARDONA ARANGO
Contralor Provincial
Gerencia Departamental Colegiada de Antioquia
Contraloría General de la República

Copia: N/A.

Anexos: N/A.

Proyectó: Equipo Auditor y Patricia Garzón / Líder Equipo Auditor.
Revisó: Alfredo Tobón / Supervisor (e)

Archivo: TRD 80052-11. Auditoría