



## EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



### INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

**AUDITORIA NO: 3**

**PROCESO O ÁREA AUDITADA:** Fomento de Recreación y Deporte.

**FECHA DE AUDITORIA:** Julio 17 - agosto 4 de 2023

**RESPONSABLE DEL PROCESO:** subdirector de Recreación y Deportes.

**FECHA DEL INFORME:** Agosto 8 de 2023

### ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORIA

#### Objetivo:

- Evaluar el cumplimiento y avance de los programas y actividades que se adelantan dentro del proceso misional de Fomento de Recreación y Deportes, planteados en el plan de acción institucional de la vigencia 2023, en cuanto a su planeación, ejecución y seguimiento, conforme a los procedimientos establecidos y la normatividad vigente aplicable.

#### Objetivos Específicos:

- Verificar el avance de ejecución de las metas planteadas en el plan de acción de la vigencia 2023, con corte a primer semestre de 2023.
- Revisar los informes y evidencias documentales que se tienen de soporte del desarrollo de los programas planteados en el plan de acción institucional para la actual vigencia.
- Comparar las metas institucionales consolidadas del plan de acción del IMRD con las metas establecidas dentro del plan de desarrollo municipal de San José de Cúcuta 2020, con corte a junio de 2023.

#### Alcance:

- Auditoría interna con enfoque basado en riesgos, del proceso de Fomento de Recreación y Deporte del plan de acción de la vigencia 2023, periodo del 1-enero al 30 de junio de 2023.

#### Metodología utilizada:

- Entendimiento y recorrido de:
  - Proceso y flujo de información
  - Programas y proyectos involucrados en el proceso
  - Actividades de control a nivel entidad
- Identificación y valoración de riesgos y controles clave del proceso.
- Identificación de posibles brechas de control y oportunidades de mejoramiento

Cada etapa de auditoría (entendimiento del proceso, evaluación del riesgo, evaluación y prueba de controles) será desarrollada mediante:

- Lectura de la documentación vigente del proceso.
- Entrevistas con el líder del proceso (Subdirector de Recreación y Deportes) y el personal involucrado en el mismo (Líderes de los programas de Recreación y Deporte);
- Inspección de documentos relacionados con la ejecución del proceso;
- Solicitud de información adicional, requerida dentro del análisis del proceso.



# EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



## INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

### GENERALIDADES

#### 1.Revisión de documentación vigente del proceso

- Plan de Desarrollo del Municipio de San José de Cúcuta: Cúcuta 2050, Estrategia de Todos 2020-2023:

Línea Estratégica 2: Cúcuta Educada, Cultural y Deportiva

Componente 5: Cúcuta apoyando el Deporte y promocionando la recreación y los hábitos saludables

- Plan de acción institucional para la vigencia 2023.

Para la actual vigencia, el IMRD de Cúcuta contempla dentro del plan de acción 41 metas o indicadores distribuidos en 11 programas recreodeportivos, como se observa en la siguiente relación:

PROCESO	No.	PROGRAMAS	METAS
Proceso Misional Fomento de Recreación y Deporte	1	Programa Escuelas de Formación Deportiva y Fomento	5
	2	Programa Clubes Deportivos	4
	3	Programa Ciencias Aplicadas al Deporte y Alto Rendimiento	6
	4	Programa Adulto Mayor	4
	5	Programa Discapacidad	4
	6	Programa HEVS (Hábitos y Estilos de Vida Saludable)	2
	7	Programa Deporte Social Comunitario	3
	8	Programa Recreación Comunitaria	5
	9	Programa Ciclovías y Ciclopaseos	3
	10	Programa Juegos	4
	11	Programa Eventos Ciudad	1
TOTAL METAS - PLAN ACCION 2023			41



## EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



### INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

#### ➤ Procedimientos del proceso de Fomento de Recreación y Deporte

La Subdirección de Recreación y Deporte cuenta con la documentación de los subprocesos para los diferentes programas recreo deportivos como son:

- P-01 RD: Otorgamiento y reconocimiento a clubes deportivos
- P-02 RD: Planeación y ejecución de programas recreodeportivos
- P-03 RD: Ciclovía y recreovías
- P-04 RD: Realización de eventos especiales recreodeportivos
- P-05 RD: Evaluación y seguimiento de actividades deportivas

Así mismo, cuenta con formatos generales para los diferentes programas recreo deportivos como formatos de planeación y ejecución programas recreo-deportivos, de seguimiento y evaluación de programas deportivos y/o recreodeportivos y formatos específicos definidos para los diferentes programas recreo deportivos.

#### ➤ Informes de gestión por programas

Los informes de gestión son presentados de manera mensual por cada uno de los líderes de los diferentes programas recreodeportivos, los cuales se encuentran publicados en el drive institucional, desde donde se consultaron. Esta auditoría descargó y revisó la información registrada en los informes para realizar el respectivo seguimiento y avance en la ejecución del plan de acción institucional.

Así mismo, durante el proceso se realizaron reuniones y entrevistas con el líder del proceso (Subdirector de Recreación y Deportes) y con algunos de los líderes de los programas, con el fin de retroalimentar las actividades desarrolladas durante el periodo de la auditoría frente al cumplimiento del plan de acción institucional 2023.

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No.1** Seguir fortaleciendo y ejercer mayor control en los tiempos de cierre y entrega de información por parte de los líderes de los diferentes programas, para consolidar oportunamente los informes de estadísticas mensuales de la población impactada

#### ➤ Plan de Desarrollo Municipal

En la vigencia 2023 se tienen inscritos en Planeación Municipal seis (6) proyectos correspondientes al proceso de Fomento de Recreación y Deporte, los cuales se describen a continuación:

1-Servicio de asistencia técnica para el fortalecimiento de escuelas deportivas en la ciudad de San José de Cúcuta- Código BIP 2022540010003

2-Apoyo con artículos deportivos para escuelas de formación en el deporte como estrategia de todos en el municipio de Cúcuta - Código BIP 2021540010233

3-Servicio de asistencia técnica para el fortalecimiento de organismos deportivos como estrategia de todos en el municipio de San José de Cúcuta - Código BIP 2021540010235

4-Apoyo con estímulos económicos para deportistas en el municipio de San José de Cúcuta – Código BIP 2022540010050



# EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



## INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

5-Servicio de atención en deporte social comunitario, recreación, actividad física y aprovechamiento del tiempo libre en el municipio de San José de Cúcuta – Código BIP 2022540010049

6-Servicio de educación informal en deporte, entrenamiento, salud y educación física estrategia de todos en el municipio de Cúcuta - Código BIP 2022540010051

Para poder desarrollar su misionalidad y abarcar los 6 proyectos que contempla el PDM con las respectivas metas establecidas en el plan anual institucional, la Subdirección de Recreación y Deportes replanteó la estructura organizacional interna, y volvió al esquema líder - monitor, con los cuales agrupa los 11 programas recreodeportivos asignados. En entrevista con el subdirector se señala que con el esquema actual se hace más oportuna la comunicación al eliminar el rol de coordinador, facilitando la planificación y gestión de las actividades, mejorando la relación entre los diferentes monitores y sus líderes

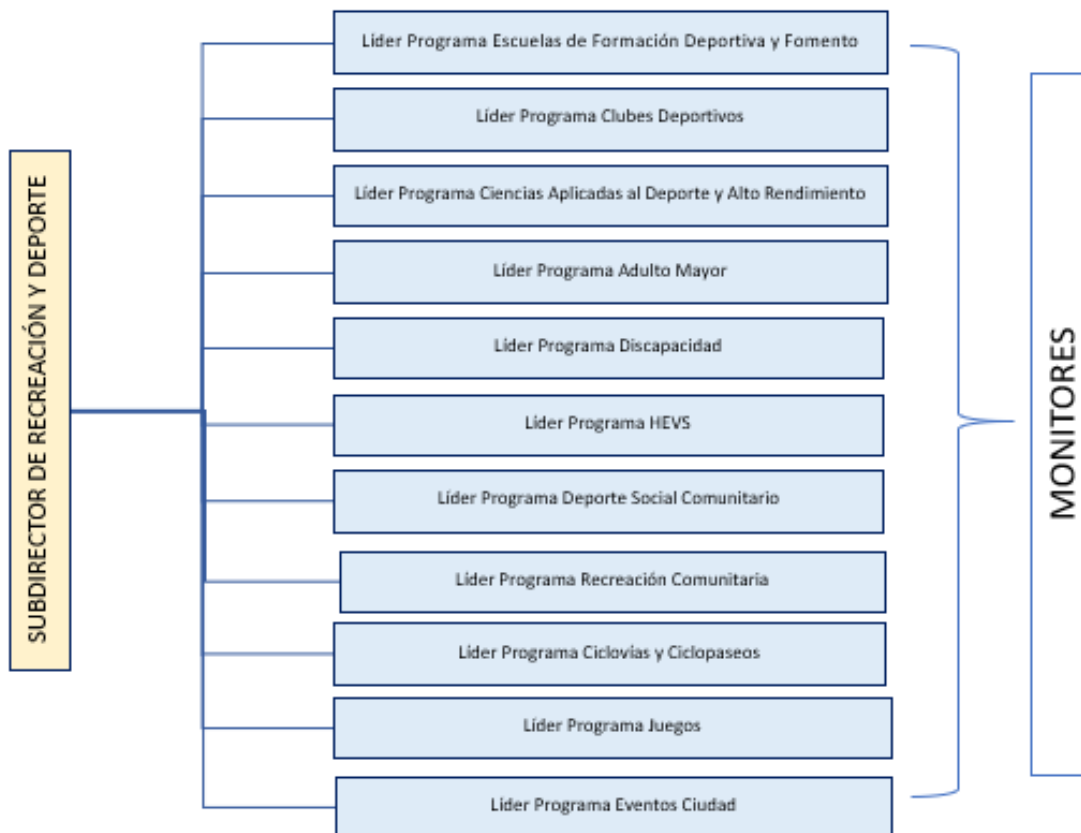


Gráfico No.1- Estructura de trabajo Subdirección - Elaboración propia

**EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO****INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN**

R-01EI

VERSION 1

**2. Seguimiento al avance y ejecución del plan de acción institucional vigencia 2023 – Primer semestre****Programas recreodeportivos****1. ESCUELAS DE FORMACIÓN DEPORTIVA Y FOMENTO**

No.	Actividad	Meta	Ejecutado	% ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Asistir técnicamente a las escuelas de formación deportiva del municipio de San José de Cúcuta	30	18	60%	<p>Durante el primer semestre se asistieron técnicamente a 18 escuelas de formación deportiva impactando a NNA en las disciplinas deportivas de fútbol y rugby, en las comunas 4,6,7, 8, 9 y 10.</p> <p>Se mencionan las escuelas:            1. PALMERAS IMRD, 2. CARBONERITOS CUCUTA 75 IMRD, 3. JUGAR ES SOÑAR F.C IMRD            4. CARBONEROS IMRD, 5. LAS DELICIAS, 6. FENIX I.M.R.D FÚTBOL, 7. LOS HALCONES IMRD, 8. LOS CHAPARROS IMRD, 9. SAN GERARDO IMRD            10. BAJO PAMPLONITA IMRD, 11. LA QUINTA EL ESCOBAL IMRD. 12. REAL BUENOS AIRES IMRD, 13. SCALABRINI IMRD, 14. ISLANDIA IMRD            15. MARACANÁ F.C IMRD, 16. ANTONIA SANTOS IMRD            17. MIRADORES DE PAZ IMRD, 18. COBRAS RUGBY IRMD</p>
2	Formar en el deporte a niños niñas y adolescentes, en el municipio de San José de Cúcuta	900	583	65%	<p>Durante el primer semestre del año, se impactaron 583 NNA en escuelas deportivas en disciplinas de fútbol y rugby en las comunas 4,6,7,8, 9 y 10 del municipio. Las escuelas son:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* PALMERAS IMRD (14 NNA impactados)</li> <li>* CARBONERITOS CUCUTA 75 IMRD (4 NNA impactados)</li> <li>* JUGAR ES SOÑAR F.C IMRD (13 NNA impactados)</li> <li>* CARBONEROS IMRD (14 NNA impactados)</li> <li>* LAS DELICIAS (15 NNA impactados)</li> <li>* FENIX I.M.R.D (26 NNA IMPACTADOS)</li> <li>* LOS HALCONES IMRD ( 34 NNA IMPACTADOS)</li> <li>* LOS CHAPARROS IMRD (7 NNA IMPACTADOS)</li> <li>* SAN GERARDO IMRD (23 NNA IMPACTADOS)</li> <li>* BAJO PAMPLONITA IMRD ( 8 NNA)</li> <li>* LA QUINTA EL ESCOBAL IMRD (5 NNA)</li> <li>* REAL BUENOS AIRES IMRD (27 NNA)</li> <li>* ISLANDIA IMRD (134 NNA)</li> <li>* MARACANÁ F.C IMRD (42 NNA)</li> <li>* CARBONERITOS CÚCUTA 75 IMRD (6 NNA)</li> <li>* CARBONEROS IMRD (5 NNA)</li> <li>* JUGAR ES SOÑAR F.C IMRD (9 NNA)</li> <li>* LAS DELICIAS F.C IMRD (16 NNA)</li> <li>* LOS HALCONES IMRD (10 NNA)</li> <li>* FÉNIX I.M.R.D (10 NNA)</li> <li>* SCALABRINI IMRD (38 NNA)</li> <li>* ANTONIA SANTOS IMRD (25 NNA)</li> <li>* MIRADORES DE PAZ IMRD (48 NNA)</li> <li>* COBRAS RUGBY IMRD (50 NNA)</li> </ul>
3	Fomentar la práctica de la actividad física en los niños y niñas de las sedes de las instituciones educativas públicas de básica primaria del municipio de San José de Cúcuta	4100	745	18%	<p>Durante el primer semestre se logró impactar 745 niños y niñas de las siguientes sedes de las escuelas públicas de básica primaria:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Institución Educativa San Francisco de Sales - sede principal (409 estudiantes)</li> <li>*Institución Educativa San Francisco de Sales - sede Francisco de Paula Andrade No.9 (190 estudiantes)</li> <li>*Institución Educativa San Francisco de Sales - sede Atanasio</li> </ul>

**EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO****INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN**

R-01EI

VERSION 1

					Girardot no.38 (146 estudiantes)
4	Gestionar, adquirir, entregar artículos deportivos a las escuelas de formación deportiva del municipio de San José de Cúcuta	1450	1450	100%	Durante el primer semestre el IMRD realizó la entrega de 1.450 artículos deportivos a las Escuelas de formación deportiva y de fomento del municipio.  Estas entregas se formalizan con actas de entregas y control de inventarios firmadas y autorizadas por la Dirección del Instituto. Estos soportes los consolida la subdirección administrativa y financiera, a través del responsable de almacén.
5	Realizar un Festival para los niños, niñas y adolescentes de las escuelas de formación deportiva y realizar un Festival Polimotor para los niños y niñas de las sedes de las instituciones educativas públicas de básica primaria del municipio de San José de Cúcuta	2500	0	0%	En el primer semestre no se realizó el festival. Se ejecutará esta meta cuando se amplíe el número de EFD y Escuelas Básicas Primarias impactadas en el municipio, con el fin de impactar a un mayor número de NNA.

**2. CLUBES DEPORTIVOS**

No.	Actividad	Meta	Ejecutado	% ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Apoyar financieramente a deportistas convencionales de alta competencia afiliados a organismos deportivos	80	80	100%	A corte del primer semestre se apoyaron financieramente a 80 deportistas pertenecientes a:  *La liga Nortesantandereana de Rugby (15 deportistas) *Club Deportivo Jossimar Calvo (5 deportistas) *Club BMX las palmas (1 deportista) *Club Deportivo Progymnastic (7 deportistas) *Instituto Técnico Guaimaral (9 deportistas) *Club Deportivo Vida en el Agua (5 deportistas) *Club Deportivo Gimnasia Rítmica Giovanni Quintero (10 deportistas) *Liga de patinaje de Norte de Santander (14 deportistas) *Club deportivo academia de futbol solano (4 niños deportistas) *La corporación deportiva quinta oriental (6 niños deportistas) *Club deportivo de voleibol caimaneros biz (4 niños deportistas)
2	Apoyar financieramente a deportistas con discapacidad de alta competencia afiliados a organismos deportivos	20	20	100%	A corte del primer semestre, veinte (20) deportistas fueron apoyados en la participación de eventos deportivos de Billar, en miras de clasificar a los IV juegos paranacionales eje cafetero 2023. *Evento deportivo de Fútbol denominado "TORNEO NACIONAL DE INTERCLUBES DE FUTBOL DE AMPUTADOS". *Evento deportivo de baloncesto, denominado "SEGUNDO Y TERCER EVENTO CLASIFICATORIO A LOS VI JUEGOS DEPORTIVOS PARANACIONALES"  Con estas actividades se impactaron clubes de la comuna 5 de San José de Cúcuta.
3	Brindar asistencia técnico-administrativa a los clubes deportivos del municipio de San José de Cúcuta, para trámites de renovación, actualización, revocatoria y otorgamiento de reconocimientos deportivos	125	81	65%	Con corte al primer semestre se han brindado un total de 81 asistencia técnico-administrativa a los clubes deportivos del municipio de San José de Cúcuta, para trámites de renovación, actualización, revocación y otorgamiento de reconocimientos.  <u>-Resoluciones Renovación de Reconocimiento Deportivo: (36)</u> *club deportivo Cúcuta futbol club, *club deportivo phenix gymnastic, *corporación social y deportiva Cundinamarca *club deportivo Cúcuta futbol club



# EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



## INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

\*club deportivo internacional futbol club  
\*club deportivo García herreros fc  
\*club deportivo aeropatin Cúcuta  
\*club deportivo Itmns, \*club deportivo santa fe de Bogotá  
\*club deportivo real Cúcuta  
\*club deportivo real estudiantes futbol club  
\*club deportivo sincronorte, \*club deportivo taekwondo kiorugui  
\*club deportivo future sport club  
\*club deportivo de tenis de mesa escuela norte  
\*club deportivo estrellas líderes del baloncesto  
\*club deportivo institución educativa María Montessori  
\*club deportivo tigres futbol club  
\*club deportivo de softbol panteras del norte  
\*club deportivo real san José Cúcuta fútbol club  
\*club deportivo de tenis de mesa master norte  
\*club deportivo atlético norte f.c, \*club deportivo softbol mets  
\*club de cazadores s.a, \*club deportivo shihan kan karate do  
\*club deportivo atem, \*club deportivo talento motilón  
\*club deportivo news stars  
\*club deportivo estrellas en línea del milenio  
\*club deportivo caleño Gutiérrez  
\*club deportivo de judo Johana Orozco, \*club deportivo de softbol norteños, \*club deportivo de judo rojo y negro  
\*club juventud atalaya, \*club deportivo progymnastic  
\*club social y deportivo estrellas del deporte  
-Resoluciones Actualización Órgano de Administración:(18)  
\*club deportivo Cúcuta futsal fc, \*club deportivo frontera  
\*club deportivo marines, \*club deportivo cantera  
\*club deportivo guillent, \*club deportivo antaios  
\*club deportivo legendarios, \*club social y deportivo futsal fc  
\*club social y deportivo estrellas del deporte  
\*club deportivo primer saque, \*comfaorient  
\*club deportivo aerobic dance  
\*club deportivo de softbol angels del norte  
\*club deportivo la masia Cúcuta f.c  
\*club deportivo centuriones de Cúcuta basketball club  
\*club deportivo de softbol norteños  
\*caja de compensación familiar del oriente colombiano  
comfaorient  
-Resoluciones Otorgamiento de Reconocimiento Deportivo: (27)  
\*club deportivo river boley, \*club deportivo atlético Cundinamarca, \*club deportivo visión norte  
\*club deportivo lirtud fc, \*club deportivo vacca pro cycling  
\*club deportivo movi team, \*club deportivo alianza de patinaje  
\*club deportivo athletic futbol club, \*club deportivo de ajedrez lasker, \*club deportivo funciona skate Liberty  
\*club deportivo real san José Cúcuta fútbol club  
\*club deportivo yankees de Cúcuta  
\*club deportivo levantamiento de potencia  
\*club deportivo furia del norte, \*club deportivo sevillanos  
\*club deportivo de beisbol halcones del norte  
\*club deportivo airsoft Cúcuta orion, \*club deportivo sporting Cúcuta, \*junta de acción comunal del barrio pueblo nuevo Cúcuta, \*club deportivo nuevo escobal f.c., \*club deportivo atlético horizonte f.c. , \*club deportivo medias rojas de Cúcuta  
\*club deportivo kodokan nsa, \*club deportivo stunt Cúcuta  
\*club deportivo saeta futbol de salón  
\*club deportivo la iguana de baloncesto, \*club deportivo wakanda



## EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



### INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

4	Fomentar la participación de deportistas (convencionales y con discapacidad) en eventos realizados por el programa clubes deportivos	1200	24	2%	En el primer semestre del año, el IMRD apoyó la participación de 24 deportistas en eventos realizados por los clubes deportivos.
---	--	------	----	----	--

### 3. CIENCIAS APLICADAS AL DEPORTE Y ALTO RENDIMIENTO

No.	Actividad	Meta	Ejecutado	% ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Brindar asistencia técnica para el fortalecimiento de los clubes deportivos de la ciudad a través de la evaluación a sus deportistas	400	400	100%	<p>Cumplimiento al 100% de la meta establecida, llegando a impactar a un total de 400 deportistas de 19 clubes con reconocimiento deportivo vigente. Se realizan valoraciones perimetrales a cada uno de los deportistas y tamizajes básicos. Desde el componente Psicológico se usó como herramienta de evaluación el test SCAT en donde el principal objetivo era evaluar e identificar casos puntuales de deportistas que sufren de ansiedad precompetitiva.</p> <p>Los clubes impactados pertenecen a las comunas urbanas 2, 3, 4, 5, 6, 8 y 10 de la ciudad, los cuales se relacionan a continuación:</p> <p>La Masía Cúcuta F.C, Real San José City Cúcuta y Atlético Chapinero, Club Deportivo Phenix Gymnastic, Club Deportivo Progymnastic, Gymnastic Champions, Club de Gimnasia Rítmica Giovany Quintero, Club Deportivo de Judo Johana Orozco, Club Deportivo De Sousa Gymnastics, Vida en el Agua, Corporación Deportiva Quinta Oriental, Carboneros, Cobras, Titanes F.C, Cañoneros Cúcuta, Club Deportivo Yeison Castellanos FD, Cúcuta Norte, Talento Motilón, Talento Motilón, Club de Baloncesto La Libertad, de las siguientes disciplinas: Fútbol, Judo, Gimnasia Rítmica, Gimnasia Aeróbica, Gimnasia Artística, Natación, Rugby y Baloncesto</p>
2	Brindar asistencia técnica a las escuelas de formación deportiva del municipio de San José de Cúcuta, a través de la realización de valoraciones a sus niños, niñas y adolescentes	900	176	20%	<p>A corte del primer semestre se lograron valorar 176 NNA pertenecientes a las siguientes EFD: Bajo Pamplonita IMRD, Fénix IMRD, Halcones IMRD, La Quinta El Escobal IMRD, Scalabrini IMRD, Talento IMRD, Islandia IMRD, Las Delicias F.C IMRD, Real Buenos Aires IMRD y San Gerardo IMRD, impactando las comunas 3, 4, 6, 7, 8 y 9 de San José de Cúcuta, donde se realizaron valoraciones desde el componente físico.</p>
3	Identificar a través de la realización de tres microciclos, a deportistas con altos logros de clubes deportivos del municipio de San José de Cúcuta	100	0	0%	<p>Según el cronograma de actividades de la subdirección, esta meta tiene inicio en el segundo semestre del año.</p>
4	Capacitar a entrenadores y deportistas de clubes deportivos del municipio de San José de Cúcuta	350	171	49%	<p>Con corte al primer semestre se han realizado 11 capacitaciones en las que participaron 171 deportistas de los siguientes clubes: Vida en el Agua, Atlético Chapinero, Corporación Deportiva Quinta Oriental, Cobras, Carboneros, Cúcuta Norte, Cañoneros Cúcuta, Club Deportivo Phenix Gymnastic, Club Deportivo Progymnastic y Gymnastic Champions, logrando impactar las comunas urbanas 2, 5, 7, 8 y 10 de San José de Cúcuta.</p> <p>Las capacitaciones se enfocaron en promover el desarrollo de habilidades básicas deportivas como lo son: autoconfianza, trabajo en equipo, toma de decisiones, reestructuración cognitiva, cooperación, memoria y coordinación, prevención de lesiones y vendaje funcional. lo que contribuye en el</p>



**EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO****INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN**

R-01EI

VERSION 1

					mejoramiento de las capacidades y rendimiento de los deportistas.
5	Capacitar a los niños, niñas, adolescentes de las escuelas de formación deportiva del municipio de San José de Cúcuta	900	27	3%	Durante el primer semestre se capacitaron 27 NNA de las EFD valoradas, se logró impactar a la EFD Islandia IMRD de la comuna 9 de San José de Cúcuta. Esta capacitación tuvo como objetivo enseñar acerca de la resolución de conflictos de manera pacífica.
6	Realizar un Congreso ó Seminario de las Ciencias Aplicadas al Deporte y el Alto Rendimiento	200	0	0%	Según el cronograma de actividades de la subdirección, esta meta tiene inicio en el segundo semestre del año.

**4. ADULTO MAYOR**

No.	Actividad	Meta	Ejecutado	% Ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Ofrecer servicios recreodeportivos a los adultos mayores del municipio de San José de Cúcuta	2300	1301	57%	<p>En el primer semestre del año se ha impactado un total de 1301 adultos mayores en actividades recreo deportivas en las comunas 1,2,3,4,6,7,8,10. Algunas de las asociaciones impactadas son:</p> <p>*Asociación mis adorables canitas; * grupo camilo torres;  *Asociación mis pupilos; *Asociación rumberos de san mateo;  *Asociación sueños y sonrisas  *Asociación civil adulto mayor huellas de amor; *Asociación de adulto mayor triunfadores del divino niño las Américas  *Asociación civil adulto mayor fundadores del barrio aeropuerto;  *Asociación civil adulto mayor mis amores  *experiencias maravillosas; *asociación la sagrada familia;  *asociación la paz; *asociación girasoles  *asociación Alonsito; *asociación maría auxiliadora; *asociación abuelos felices; *asociación parroquia san juan Bosco  *asociación mis adorables canitas; *grupo camilo torres</p>
2	Promover la participación de los adultos mayores del municipio de San José de Cúcuta en las Olimpiadas "Nuevo comienzo otro motivo para vivir"	300	0	0%	De acuerdo, a los lineamientos del Ministerio del Deporte, las OLIMPIADAS NUEVO COMIENZO OTRO MOTIVO PARA VIVIR, fase municipal quedaron establecidas para el mes de julio, fuera del corte de la auditoría
3	Realizar eventos recreodeportivos para los adultos mayores del municipio de San José de Cúcuta	500	500	100%	<p>A corte del primer semestre desarrolló el evento INTRA ASOCIACIONES entre el 4 al 20 de mayo. Inició con un recorrido por las diferentes asociaciones atendidas por el programa adulto mayor distribuidas en las diferentes comunas que conforman el municipio de San José de Cúcuta.</p> <p>Como resultado del evento se visitaron 12 asociaciones, contado con la participación de 500 adultos mayores integrantes, obteniendo el listado de las personas que representaran al municipio en la fase municipal de las olimpiadas NUEVO COMIENZO OTRO MOTIVO PARA VIVIR que se realizó en el mes de julio.</p>

**EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO****INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN**

R-01EI

VERSION 1

4	Capacitar en recreación, deporte, actividad física, hábitos de vida saludable a los adultos mayores del municipio de San José de Cúcuta	250	141	56%	En el primer semestre se capacitaron 141 adultos mayores, en tres (3) jornadas en hábitos saludables, recreación y juegos autóctonos, promoviendo bienestar físico y mental, en diferentes asociaciones: asociación mis pupilos, asociaciones Aquellos Viejos Tiempos y San Juan Bosco.
---	---	-----	-----	-----	---

**5. DISCAPACIDAD**

N.	Actividad	Meta	Ejecutado	% Ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Proporcionar atención en deporte y recreación a las personas con discapacidad del municipio de San José de Cúcuta	700	428	61%	Con corte del primer semestre, 428 personas con discapacidad han participado en las diferentes actividades recreativas y deportivas por parte de los distintos grupos de asociaciones, instituciones educativas, fundaciones y grupos de las comunas (2,3,5,7,8,9,10) realizando actividades de mantenimiento y ejercicio para así ayudar en los procesos físicos, sociales y en la parte psicológica de esta población.
2	Vincular de manera contractual al IMRD Cúcuta a personas con discapacidad bajo la figura de orden de prestación de servicios	20	13	65%	En el primer semestre del año se vincularon por prestación de servicios al IMRD, 13 personas con discapacidad para apoyar las áreas administrativas y misionales de la entidad. -Discapacidad física: 6 -Discapacidad auditiva:2 -Discapacidad cognitiva:2 -Discapacidad visual: 3
3	Realizar eventos recreodeportivos para las personas con discapacidad del municipio de San José de Cúcuta	300	83	28%	En el primer semestre se realizaron 2 eventos recreodeportivos para las personas con discapacidad: 1. Día internacional del síndrome de Down , el 26 de marzo en el malecón, lugar yo amo a Cúcuta (la ciclovia se pinta de amarillo) con la participación de 18 personas con discapacidad. 2. Celebración día del espectro autista, el 2 de abril en el malecón (la ciclovia se pinta de azul, lugar yo amo a Cúcuta, con la Participación de 65 personas con discapacidad.
4	Capacitar en recreación, deporte, actividad física, hábitos de vida saludable a las personas con discapacidad del municipio de San José de Cúcuta	100	44	44%	En el primer semestre se capacitaron 44 deportistas con condición de discapacidad física, parálisis cerebral, auditiva y cognitivos / intelectual. El 25 de mayo en el salón de presa del estadio general Santander en temas experiencias en el manejo de las emociones, motivación-disciplina, manejo de emociones antes y durante las competencias, impactando las comunas 5 y 8 de San José de Cúcuta.

**6. HEVS (Hábitos y Estilos de Vida Saludable)**

No.	Actividad	Meta	Ejecutado	% Ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Incentivar la práctica frecuente de actividad física en los habitantes del municipio de San José de Cúcuta por medio de la conformación de grupos comunitarios que se reúnen para desarrollar sesiones de actividad física dirigida musicalizada	2500	0	0%	A corte del primer semestre no se ha ejecutado este programa, porque el Ministerio de Deporte no ha asignado los recursos para suscribir el convenio



## EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



### INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

2	Realizar eventos masivos de Hábitos y Estilos de Vida Saludable para la población del municipio de San José de Cúcuta	6000	0	0%	A corte del primer semestre no se ha ejecutado este programa, porque el Ministerio de Deporte no ha asignado los recursos para suscribir el convenio
---	---	------	---	----	--

#### 7. DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO

No.	Actividad	Meta	Ejecutado	% Ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Ofrecer atención recreodeportiva a la población del sistema de responsabilidad penal adolescente y carcelario del municipio de San José de Cúcuta, contribuyendo a un correcto uso del ocio y como mecanismo de integración social	280	159	57%	Con corte al primer semestre se han realizado diferentes actividades recreo deportiva, contando con la participación de 159 personas de las comunas 1,3 y 6 del sistema de responsabilidad penal adolescente y carcelario, focalizados en: *Fundación Faro Santiago Apóstol, sede ubicada en el barrio Boconó (35 personas) *Grupo libertad vigilada y asistida por la ONG Crecer en familia (50 personas) barrio blanco *Complejo carcelario y penitenciario metropolitano de Cúcuta barrio salado (74 personas)
2	Brindar atención recreodeportiva a población vulnerable y con enfoque diferencial del municipio de San José de Cúcuta: Población Víctima del Conflicto armado, Población en situación de Calle, Población Migrante, Población campesina, Mujer Rural, Líderes Sociales, Ex Combatientes, Población LGTBIQ+, Grupos étnicos y pluriculturales (Indígenas, NARP, Rom), entre otros	1000	460	46%	Con corte al primer semestre se atendieron 460 personas en distintos grupos de población vulnerable. Se atendieron principalmente en la escuela deportiva caño limón de la comuna 6, grupo comunal Simón Bolívar de la comuna 6, grupo etnia yukpa de la comuna 4, población en situación de calle atendida a través de la ONG Crecer en familia en la comuna 2, escuela deportiva Guaramito, escuela deportiva sabana verde.  Con esta población se desarrolla actividad física, deporte y recreación, dentro de los mecanismos de prevención del consumo de sustancias psicoactivas, el reclutamiento de menores a causa de grupos al margen de la ley y la prostitución infantil.
3	Realizar eventos recreodeportivos dirigidos a población vulnerable y con enfoque diferencial del municipio de San José de Cúcuta	200	0	0%	En el primer trimestre no se ha programado por parte del IMRD ningún evento recreodeportivo dirigido a población vulnerable y con enfoque diferencial.

#### 8. RECREACIÓN COMUNITARIA

No.	Actividad	Meta	Ejecutado	% Ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Brindar atención recreativa a la población de primera infancia del municipio de San José de Cúcuta	2300	302	13%	En el primer semestre se logró realizar una intervención con los niños y niñas del CDI TRIGAL DE LA FELICIDAD, en la comuna 6, durante la jornada se realizaron dinámicas de activación, juegos de roles, rondas y una sesión de actividad física enfocada a la población atendida, en esta ocasión se atendieron un total de 302 NN en espacios de tiempo determinados por las docentes de la unidad de servicio.



## EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



### INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

2	Ofrecer a través de puntos recreativos ubicados en las comunas del municipio de San José de Cúcuta, espacios para el desarrollo de actividades de tipo recreativo, lúdico, de actividad física, deportivo, y/o cultural para el beneficio de toda la población del ciclo vital	460	216	47%	<p>Durante el primer semestre del año 2023 se lograron impactar un total de (216) personas y establecer (4) puntos recreodeportivos en las distintas comunas donde se desarrollan actividades de física musicalizada, lúdicas, culturales, actividades recreativas, juegos de competencia, juegos cooperativos, la practica recreativa del ajedrez:</p> <p>*PUNTO RECREATIVO SEVILLA (COMUNA 5) Este punto es atendido los días Jueves de 7:00 pm a 8:30 pm,            *PUNTO RECREATIVO AJEDREZ FUENTE LUMINOSA (COMUNA 1) Este espacio es atendido los días viernes de 3:00 pm a 6:00 pm.            *PUNTO RECREATIVO AJEDREZ PARQUE FUNDADORES (COMUNA 2) ubicado en la calle 10 y 11 con diagonal Santander, sábado de 3:00 pm a 6:00 pm.            *PUNTO RECREATIVO LOS OLIVOS (COMUNA 8) ubicado en el barrio los olivos. este punto es atendido los días sábados de 9:00 am a 11:00 am</p>
3	Promover a través de la realización de un campamento recreativo el contacto con la naturaleza, vivencias recreativas, de aprendizaje, culturales y de aprovechamiento del tiempo libre	60	0	0%	Con corte al primer semestre no se llevó a cabo ningún campamento deportivo, esta meta está proyectada para el segundo semestre del año.
4	Realizar una caminata saludable enlazando la actividad física moderada, la recreación, y la relación con el medio ambiente	50	0	0%	Con corte al primer semestre no se evidencia cumplimiento de esta meta, está programada para el segundo semestre del año.
5	Realizar las Vacaciones Recreativas	180	0	0%	En el primer semestre del año no se ha ejecutado esta actividad, está proyectada para el mes de diciembre.

### 9. Ciclovías y Ciclopaseos

No.	Actividad	Meta	Ejecutado	% Ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Realizar jornadas de ciclovías dominicales en el sector del malecón para el disfrute de toda la población del ciclo vital del municipio de San José de Cúcuta	43	21	49%	<p>Con corte al primer semestre se han llevado a cabo 21 jornadas de ciclovías, iniciando a partir de las 6:am finalizando 12:15pm, con un cubrimiento de 3.5 km que conforman la ciclovía. Las fechas en las que se han realizado en el año 2023 son:</p> <p>Enero 23 y 30; Febrero 05-12-19-26            Marzo 05-12-19-26; Abril 02-16-23-30            Mayo 07-14-21; Junio 11-18-25</p> <p>Así mismo se organizan seis (6) puntos deportivos y recreativos en la ciclovía dominical todos los domingos, como son:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Actividad física musicalizada (patín de la fruta)</li> <li>2. Voleibol (Junto al local mediterráneo)</li> <li>3. Ajedrez (bahía las cascadas)</li> <li>4. Primera infancia (junto a rodizio)</li> <li>5. Yoga (Junto al cierre de la calle 15)</li> <li>6. Tenis de campo (bahía junto al patín de la fruta)</li> </ol>

**EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO****INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN**

R-01EI

VERSION 1

2	Fomentar el uso de la bicicleta como medio de transporte sostenible y estilo de vida saludable logrando la participación de los cucuteños en los ciclopaseos desarrollados por el IMRD	700	446	64%	<p>Durante el primer semestre se ha realizado cuatro (4) ciclopaseos urbanos por los diferentes barrios de la ciudad de Cúcuta donde 446 ciudadanos disfrutaron de un recorrido lleno de alegría y seguridad con el acompañamiento de la policía nacional, tránsito municipal y personal del IMRD, como logística y biomédicos durante todo el recorrido. Se realizaron en las siguientes fechas:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. El 14 de marzo con la participación de 123 personas</li> <li>2. El 26 de abril con la participación de 111 personas</li> <li>3. El 24 de mayo con la participación de 133 personas</li> <li>4. EL 21 de junio con la participación de 79 personas</li> </ol>
3	Fomentar el uso de la bicicleta como medio de transporte sostenible y estilo de vida saludable logrando la participación de los cucuteños en los ciclopaseos desarrollados por el IMRD	1300	600	46%	<p>Con corte al primer semestre se han realizado jornadas de recreovías en los diferentes barrios de san José de Cúcuta, donde participaron 600 personas entre niños, niñas, jóvenes, adultos y adultos mayores disfrutando en familia de espacios de diversión, recreación, pintucaritas, yoga, sesiones de actividad física musicalizada, fútbol tenis, ajedrez, brinkis, exhibiciones de boxeo, exhibiciones de taekwondo, exhibiciones karate, exhibiciones de patinaje y una gran variedad de actividades.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La 1ra recreovía a tu barrio, en la comuna 4 barrio Torcoroma de siglo XXI con la participación de 200 asistentes.</li> <li>2. EL 16 de mayo, en la comuna 7 del barrio Claret, con la participación de 150 asistentes.</li> <li>3. El 27 de junio la 3ra recreovía a tu barrio, en la comuna 5 del barrio de Sevilla con la participación de 250 asistentes.</li> </ol>

**10. Juegos**

No.	Actividad	Meta	Ejecutado	% Ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Generar la participación de la población del sector rural en los juegos intercorregimientos organizados y desarrollados por el IMRD	656	656	100%	A corte al primer semestre se inscribieron 656 personas en los juegos intercorregimientos.
2	Apoyar la inscripción en los juegos Intercolegiados de niños, niñas, adolescentes y jóvenes de las diferentes instituciones educativas del municipio de San José de Cúcuta	13000	0	0%	Corte al primer semestre no se ha ejecutado esta actividad. Vale la pena mencionar que, a la fecha, el Ministerio del Deporte no ha compartido la información correspondiente en cuanto al calendario, las fechas de inscripción, el paso a paso y la habilitación de la plataforma para el respectivo proceso.
3	Apoyar la inscripción en los juegos Intercolegiados de las diferentes instituciones educativas del municipio de San José de Cúcuta	170	0	0%	Corte al primer semestre no se ha ejecutado esta actividad. Vale la pena mencionar que, a la fecha, el Ministerio del Deporte no ha compartido la información correspondiente en cuanto al calendario, las fechas de inscripción, el paso a paso y la habilitación de la plataforma para el respectivo proceso.
4	Apoyar la participación de la población del municipio de San José de Cúcuta en los Juegos Intercomunales	700	0	0%	Con corte al primer semestre no se ha ejecutado la meta para los Juegos Comunales. El Ministerio del Deporte no ha emitido la resolución para la realización de las competencias, ni su respectivo calendario. Se está a la espera de la resolución para comenzar a hacer los procesos de promoción y convocatoria en conjunto con la Federación Comunal del Municipio.



# EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



## INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

### 11. Eventos ciudad

No.	Actividad	Meta	Ejecutado	% Ejecución	Descripción de las actividades realizadas durante el primer semestre 2023
1	Integrar a la comunidad en torno al deporte, la recreación y la actividad física con la realización de eventos representativos denominados "Eventos Ciudad"	4000	1085	27%	A corte del primer semestre se logró ejecutar la carrera Atlética Batalla de Cúcuta 210 años en sus categorías 5K y 10K, recorriendo las principales calles y avenidas de nuestra ciudad, contando con la presencia de 1.085 atletas locales, nacionales e internaciones. A cada uno de los inscritos antes de la carrera se les hizo entrega de un kit compuesto por: una camiseta distintiva de la carrera en sus correspondientes categorías 5k y 10k, tula, una manilla y el número de cada uno de los atletas.

El avance de ejecución del plan de acción institucional en el proceso de fomento de recreación y deporte, con al primer semestre de la vigencia 2023 es en promedio del 37,58%. Se evidencian programas cuyos indicadores están con el 0% de avance, las cuales son metas cuya ejecución están programadas para el segundo semestre del año, como lo son:

- Realizar un festival para los NNA de las EFD y realizar un Festival Polimotor
- Realizar 3 microciclos a deportistas con altos logros deportivos
- Realizar un Congreso ó Seminario de las Ciencias Aplicadas al Deporte y el Alto Rendimiento
- os Juegos intercorregimientos versión 2022
- Olimpiadas "Nuevo comienzo otro motivo para vivir"
- Las actividades del programa HEVS
- Realizar eventos recreodeportivos dirigidos a población vulnerable y con enfoque diferencial
- Realizar campamento recreativo
- Realizar una caminata saludable
- Realizar las Vacaciones Recreativas
- Apoyar la inscripción de juegos Intercolegiados
- Juegos intercomunales

Así mismo, se evidencian programas que, al primer semestre de la vigencia, sus indicadores están por debajo del 50% de ejecución. En este sentido, se recomienda revisar estas metas analizando las causas y planteando a tiempo las acciones necesarias de manera que se cumplan los resultados al cierre del periodo.



Gráfico No.2- Metas por debajo del 50% de avance a junio-2023 Elaboración propia

**EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO****INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN**

R-01EI

VERSION 1

En la siguiente relación se discriminaron las 41 metas por un rango de ejecución a la fecha, para generar un semáforo en cumplimiento

Cantidad de metas ejecutadas	% Ejecución
13	0%
13	Menor a 50%
15	Entre 50% y 100%
0	Más de 100%
<b>41</b>	<b>TOTAL</b>

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No.2**

Cómo área líder del proceso misional de recreación y deporte, deben activar las acciones, actividades y controles necesarios para lograr la ejecución total de las metas establecidas en el plan institucional para la presente vigencia, cuyo % de avance a junio está en el 37,58% en promedio.

**3.** Seguimiento a las metas institucionales consolidadas del plan de acción del IMRD con las metas establecidas dentro del plan de desarrollo municipal de San José de Cúcuta 2020, con corte a junio de 2023

**CUMPLIMIENTO ACUMULADO DE METAS FÍSICAS CUATRIENIO (2020-a junio 2023) IMRD CÚCUTA**

Línea estratégica: Cúcuta educada, cultural y deportiva

Componente: Cúcuta territorio del deporte, la recreación y los hábitos saludables

Programa: Cúcuta con educación física, recreación y deportes para todos

No	Código BPIN	Nombre Proyecto	Meta Cuatrienio	Meta acumulada del cuatrienio	%cumplimiento acumulado del cuatrienio
1	2022540010051	Servicio de educación informal en deporte actividad física recreación y salud en el municipio de San José de Cúcuta	5.000	5.490	110%
2	2022540010050	Apoyo con estímulos económicos para deportistas en el municipio de san José de Cúcuta	340	459	135%
3	2021540010233	Apoyo con artículos deportivos para escuelas de formación en el deporte como estrategia de todos en el municipio de Cúcuta	5.000	5.061	101%
4	2022540010003	Servicio de asistencia técnica para el fortalecimiento de escuelas deportivas en la ciudad de San José de Cúcuta	30	124	103%
5	2022540010049	Servicio de atención en deporte social comunitario actividad física recreación y aprovechamiento del tiempo libre en el municipio de San José de Cúcuta	90.000	75.731	84%
6	2021540010235	Servicio de asistencia técnica para el fortalecimiento de organismos deportivos como estrategia de todos en el municipio de San José de Cúcuta	500	442	88%



# EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



## INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

Importante revisar las actividades tendientes a cumplir con los proyectos en deporte social comunitario y de asistencia técnica de organismos deportivos en los que, faltando un semestre del alcance del PMD, sus % de cumplimiento están por debajo del 90% de cumplimiento.

### ➤ Revisión de riesgos asociados al procedimiento

En el mapa de riesgos vigente, el proceso de fomento de recreación y deporte refleja tres (3) riesgos asociados, los cuales se describen a continuación:

#### 1. Probabilidad que los servicios ofrecidos por el IMRD no colmen las expectativas de la comunidad.

Causa raíz	Descripción	Consecuencia
Actividades de planeación deficientes, implementos de trabajo escasos, personal no idóneo para ejecutar las actividades, mala asignación de personal	Servicios de recreación y deporte con bajo impacto de satisfacción a la comunidad	Pérdida de credibilidad por parte de la comunidad, insatisfacción, mala reputación en medios de comunicación.

Control	Acciones	Registro de evidencia	Seguimiento con respecto a los controles
Resultado de las encuestas de satisfacción a la comunidad	Reuniones de seguimiento en área de recreación y deportes	Realización de encuestas de satisfacción a la comunidad de manera semestral	Se elabora un documento análisis que consolida el resultado de las encuestas de satisfacción aplicadas.
Balace de consolidado de PQRSD con causal a escenarios deportivos			

#### 2. Probabilidad de que las metas de coberturas de servicios no cumplan los resultados esperados.

Causas	Descripción	Consecuencia
Formulación de metas superiores a la capacidad de la entidad; no coherencia entre metas propuesta y recursos asignados, asignación de personal deficiente; monitoreos de compromisos tardíos.	Las metas de cobertura de servicios no son cumplidas en la medida esperada	Incumplimiento en cobertura de servicios de recreación y deportes a la comunidad.

Control	Acciones	Registro de evidencia	Seguimiento con respecto a los controles
Control estadístico de datos de cobertura por servicios y programas	Programaciones de actividades con tiempo suficiente, con seguimiento a estas actividades por parte de la subdirección de recreación.	Formatos de Estadística Básica Código R-02RD Versión 3 consolidados para cada programa, información que reposa en el drive del proceso Fomento de Recreación y Deportes	-Se evidencia que se mantienen documentados y actualizados de manera mensual los registros de la Estadística Básica que maneja la Subdirección de Recreación y Deporte. -Se lleva un seguimiento a los indicadores de avance de las metas en cada uno de los programas, lo que permite el reporte oportuno de información al Concejo, Planeación Municipal y demás entidades. -En las entrevistas con los líderes, se evidencia que tienen muy claro las metas asignadas
Resultado de informes de gestión del desempeño de los diferentes programas			

#### 3. Probabilidad de realizar cobros a la comunidad por servicios o tramites que son gratuitos.

Causas	Descripción	Consecuencia
Falta de sentido de pertenencia de la entidad; controles de entrada y salida de inventarios deficientes; controles sobre el personal deficientes.	Se materializa riesgo de corrupción por cobro a padres de familia o deportistas para el acceso de actividades	Detrimiento de los bienes de la entidad, sanciones disciplinarias





## EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



### INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

Control	Acciones	Registro de evidencia	Seguimiento
Control de denuncias de la comunidad	Desarrollar una política de trato justo, digno y transparente al ciudadano	Encuestas de satisfacción	Existe en la página web del IMRD un formulario a través del cual la comunidad puede plantear estas situaciones irregulares. Hasta la fecha no se ha utilizado para estos fines.  Se aplican encuestas y hasta la fecha no se ha registrado situación alguna.
Incluir en la encuesta de satisfacción una pregunta para registrar libremente posibles actos de corrupción			

#### ➤ Seguimiento a compromisos en los planes de mejoramiento

A la fecha de la presente auditoría interna, no se encuentran planes de mejoramiento suscritos relacionados con el proceso de Fomento de Recreación y Deporte.

FORTALEZAS	DEBILIDADES
<p>1. La subdirección cuenta con personal asignado para realizar el seguimiento y verificación a las metas institucionales</p> <p>2. Realizan ajustes y verificaciones a la información suministrada por los equipos, lo que hace que los datos de las estadísticas básicas sean confiables y reales.</p> <p>3. Llevan una adecuada planeación de actividades de recreación y deportes, según las metas del plan de acción.</p> <p>4. Mejoraron los procesos de comunicación al reducir los canales, eliminando la figura de coordinador y dejando dos niveles (Líder- Monitor) que, bajo el liderazgo del Subdirector de Recreación y Deportes, permite articular las actividades y procesos del área.</p>	<p>1. Dependencia de entidades del orden nacional para ejecutar las metas y actividades de programas, como el caso del Ministerio del Deporte que a la fecha no ha establecido los lineamientos de apoyo y recursos para la presente vigencia.</p> <p>2. Fortalecer aún más los canales que permitan medir la percepción de los grupos de valor del IMRD Cúcuta, a través de la generación de encuestas y análisis de resultados, que permita identificar el nivel de satisfacción de los usuarios de los diferentes programas recreodeportivos.</p>

#### RECOMENDACIONES PARA EL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN

Fortalecer los procesos con parámetros de calidad, oportunidad y máxima cobertura, para la satisfacción de las necesidades de la comunidad, a través de la prestación del servicio público de recreación y deporte.

Se recomienda revisar los indicadores que arrojan un porcentaje de avance del 0% o poco avance, analizando las causas y planteando las acciones necesarias de manera preventiva frente al cierre de la vigencia y al proceso de transición con la nueva administración con la que se empalme.

Continuar fortaleciendo el manejo del control documental por medio de la nube drive donde se está almacenando esta documentación.

Ampliar el alcance de aplicación de las encuestas de satisfacción con los grupos de valor, analizando y retroalimentando los resultados.



## EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



### INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

#### HALLAZGOS

No se encontraron hallazgos en la auditoría al proceso de Fomento de Recreación y Deporte.

#### CONCLUSIONES GENERALES

El desarrollo de los programas planteados en el plan de acción del IMRD de Cúcuta para la vigencia 2023, es adecuada a los fines misionales de la entidad.

Se cumple con los procesos de planeación, ejecución y seguimiento, conforme a los procedimientos establecidos y la normatividad vigente aplicable.

Es importante enfocar esfuerzos en aquellos proyectos en los que se observan muy poca ejecución, con el fin de continuar avanzando en su cumplimiento al cierre de la vigencia y a la evaluación del cumplimiento del plan de desarrollo municipal del periodo 2020-2023

Se recomienda revisar y analizar algunas metas proyectadas dentro del plan de acción vigente, por cuanto dependen de la aprobación y asignación de recursos como el Ministerio del Deporte, que a fecha de auditoria no se ha pronunciado al respecto.

Como proceso misional, se recomienda la permanente interacción con los grupos de interés y comunidad beneficiada de los programas recreodeportivos, a través de la aplicación periódica de encuestas de satisfacción, revisando sus resultados para identificar falencias o debilidades de los servicios prestados y medir el grado de percepción de los grupos de valor.

Es importante seguir fortaleciendo la revisión y verificación de datos a los informes de actividades que presentan al final del mes, para que lo que se reporte sea lo que se tenga evidencia y seguridad de su realización; así mismo, reforzar los controles para evitar o minimizar los errores de transcripción en el detalle de las actividades realizadas que se registran en dichos informes mensuales de actividades que presentan los líderes de los programas recreodeportivos que maneja el Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte de Cúcuta.

**EVA CAROLINA BAUTISTA PARRA**

Asesora de Control Interno  
IMRD Cúcuta