



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

AUDITORIA NO: 4

PROCESO O ÁREA AUDITADA: Fomento de Recreación y Deporte.

FECHA DE AUDITORIA: Entre julio y agosto de 2024

RESPONSABLE DEL PROCESO: Subdirector de Recreación y Deportes.

FECHA DEL INFORME: 5 de septiembre de 2024

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORIA

Objetivo:

- Evaluar el cumplimiento y avances de los programas y actividades que se adelantan dentro del proceso misional de fomento de recreación y deportes, con corte a agosto de 2024

Objetivos Específicos:

- Revisar las actuaciones y gestiones del subproceso de otorgamiento y reconocimiento a los diferentes clubes deportivos del Municipio de Cúcuta, entre enero y agosto de 2024
- Validar el avance de ejecución de las metas establecidas en cada uno de programas recreo-deportivos formuladas en el plan de acción 2024, con corte al mes de agosto de 2024.

Alcance:

- Auditoría interna con enfoque basado en riesgos, del proceso de Fomento de Recreación y Deporte, en el periodo enero- agosto de 2024.

Metodología utilizada:

- El proceso de auditoría se inició con la comunicación del plan de trabajo al líder del proceso para la ejecución de esta; posteriormente se solicitó la información documentada en los procedimientos establecidos. A fin de alcanzar los objetivos establecidos en la presente auditoria y obtener evidencias suficientes sobre las cuales se pueda emitir concepto sobre el procedimiento evaluado, se aplicaron diferentes técnicas de auditoría como: Revisión general a procedimientos vigentes; entrevistas presenciales con el Subdirector y personal de apoyo, incluyendo a líderes de los programas; observación directa a la documentación física; revisión documental a los soportes ubicados en el drive denominado "Deportes 2024" y finalmente a la identificación y valoración de riesgos y controles clave de proceso.

GENERALIDADES

Revisión de documentación vigente del proceso

Según el mapa de procesos del IMRD vigente, el proceso misional denominado "Fomento de recreación y deporte" contempla cuatro (4) subprocesos asociados al mismo, los cuales se especifican a continuación:



MACROPROCESOS MISIONALES

MPM 01 FOMENTO DE RECREACION Y DEPORTE

- **P-01 RD** Otorgamiento y reconocimiento a clubes deportivos
- **P-02 RD** Planeación y Ejecución de programas recreo-deportivos
- **P-04-RD** Realización de Eventos Especiales Recreo-deportivos
- **P-05 RD** Seguimiento y Evaluación de programas recreo-deportivos.

Vale la pena precisar, que durante el recorrido de la auditoria se pudo validar que el equipo de calidad del Instituto se encuentra en revisión y actualización de dichos procedimientos, formatos y registros, los cuales no habían sido objeto de ajustes desde el año 2012. Por no estar aún socializados y aprobados de forma definitiva los cambios en las actividades y documentos de apoyo, la oficina de control interno tomó como referencia los procedimientos actuales.

1. SUBPROCESO: OTORGAMIENTO Y RECONOCIMIENTO A CLUBES DEPORTIVOS

El proceso busca brindar asistencia técnica a los clubes deportivos de la ciudad, (convencionales y con discapacidad) a través de asistencia técnica para trámites de renovación, actualización, revocatoria y otorgamiento de reconocimiento deportivo, en busca de mejorar el acceso al deporte, la consecución y sostenibilidad de altos logros de nuestros deportistas, el posicionamiento y liderazgo del deporte cucuteño.

Inicia con la radicación de la solicitud del trámite por parte del representante del Club, en la cual relaciona y anexa la documentación necesaria para iniciar el proceso respectivo. La entidad revisa soportes y programa visita a la sede donde funciona y realizan entrenamientos. Encontrando su correcto funcionamiento y documentación en orden, se expide el acto administrativo correspondiente solicitado.

Entre enero y agosto del presente año, la entidad ha expedido cuarenta y siete (47) resoluciones a clubes deportivos de la ciudad, para los siguientes trámites

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

R-01EI

VERSION 1

Trámites/resoluciones	No.
Otorgamiento de reconocimiento deportivo	7
Actualización (cambio de nombre; órgano administrativo; reconocimiento deportivo y de representante legal)	9
Renovación (órgano administrativo y reconocimiento deportivo)	31
Total a agosto/2024	47

Dentro del recorrido de auditoría, del total de 47 asistencias técnicas realizadas al mes de agosto, se tomó una muestra de 10 procesos adelantados, sobre los que se revisaron los requisitos y documentos previos a la expedición del acto administrativo por parte del Instituto. Se resaltan las observaciones identificadas en la revisión documental:

No.	TIPO DE ASISTENCIA	No. Resolución	CLUB DEPORTIVO	OBSERVACIONES
1	Actualización de Órgano Administrativo	24	Club deportivo los duros del voleibol	No se evidencia en las carpetas los siguientes documentos: *Acta de verificación del club
2	Renovación de Reconocimiento Deportivo	27	Club deportivo Dojo kukuta	No se evidencia en las carpetas los siguientes documentos: *Acta de aceptación expresa del deportista sobre su afiliación *Hoja de vida de los entrenadores
3	Renovación de Reconocimiento Deportivo	33	Club deportivo astros de Guaimaral	No se evidencia en las carpetas los siguientes documentos: *Acta de verificación del club
4	Renovación de Reconocimiento Deportivo	45	Club deportivo Santander del Norte un gol para la vida	No se evidencia en las carpetas los siguientes documentos: *Acta de verificación del club deportivo *concepto de aprobación jurídica por parte del IMRD *plan trabajo anual
5	Otorgamiento de Reconocimiento Deportivo	47	Club deportivo Rockets	No se evidencia en las carpetas los siguientes documentos: *Acta de aceptación expresa del deportista sobre su afiliación *Acta de verificación del club



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

6	Renovacion de Reconocimiento Deportivo	48	Club deportivo Baqueros	No se evidencia en las carpetas los siguientes documentos: *Acta de verificación del club
7	Renovacion de Órgano Administrativo	49	Club deportivo la Norte Académica F.C	No se evidencia en las carpetas los siguientes documentos: *Ficha técnica diligenciada para cada jugador *Acta de aceptación expresa del deportista sobre su afiliación
8	Renovacion de Reconocimiento Deportivo	50	Club deportivo Softbol Norteños	No se evidencia en las carpetas los siguientes documentos: *Acta de verificación del club *Ficha técnica diligenciada para cada jugador *Acta de aceptación expresa del deportista sobre su afiliación *Plan de trabajo anual *Resolución de afiliación de los deportistas que haya ingresado al club
9	Renovacion de Reconocimiento y Órgano Administrativo	51	Club deportivo Nort Skate	No se evidencia en las carpetas los siguientes documentos: *Acta de verificación del club *Hoja de vida del presidente con sus anexos *cronograma de actividades anual *Plan de trabajo anual *Horario de entrenamiento
10	Renovacion de Reconocimiento y Órgano Administrativo	54	Club deportivo piratas Softbol	No se evidencia en las carpetas los siguientes documentos: *concepto de aprobación jurídica por parte del IMRD

Oportunidad de mejora No.1. Se recomienda que la carpeta que soporta la asistencia técnica al organismo deportivo, contenga todos los documentos establecidos en el formato R-01RD versión 3 "requisitos para obtener reconocimiento deportivo IMRD". Es importante que se complete la documentación relacionada y se anexe los soportes faltantes.

2. SUBPROCESO PLANEACION Y EJECUCION DE PROGRAMAS RECREO-DEPORTIVOS

Este subproceso tiene como finalidad realizar la planeación y ejecución de los programas recreo-deportivos enmarcados dentro de la misión del IMRD de Cúcuta.

Inicia con la efectiva planeación e identificación de las actividades y metas anuales para cumplir con los programas institucionales, enmarcados dentro del Plan de Desarrollo Municipal. Abarca también el subproceso, la efectiva ejecución del plan de acción y finaliza con el seguimiento y evaluación de la



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

información consolidada en cada meta misional formulada en el plan.

➤ Plan de Desarrollo Municipal 2024 -2027

Dentro del PDM CÚCUTA PERSEVERANTE SEGURA Y PRODUCTIVA 2024-2027, la misionalidad de la entidad se enmarca dentro de la siguiente estructura piramidal:

PILAR PROGRAMATICO No.3	Compromiso social con la inclusión y los derechos de la gente
COMPONENTE No.5	Transformación social mediante la recreación y el deporte
PROGRAMA No.1	Vida activa con recreación, actividad física y deporte
PROGRAMA No.2	Cúcuta deportiva: Formación y preparación de deportistas
PROGRAMA No.3	Mejorando nuestro deporte: hacia una gestión recreo deportiva más fuerte.

A continuación, se detallan los indicadores de transformación y de producto contemplados para el cuatrenio dentro del PDM, que guardan relación directa con la Subdirección de Recreación y Deporte.

COMPONENTE 5: Transformación social mediante la recreación y el deporte

Indicadores de transformación (Resultados)

NOMBRE DEL INDICADOR	LINEA BASE	UNIDAD DE MEDIDA	AÑO	META CUATRENIO
Beneficiarios participantes en deporte, recreación, actividad física y jornada escolar complementaria	93.600	Número	2023	130.000
Cultura - Niñas, niños y adolescentes que acceden a servicios deportivos recreativos, de actividad física y aprovechamiento del tiempo libre	12.500	Número	2023	40.000

Programa 1. Vida activa con recreación, actividad física y deporte

PRODUCTO	INDICADOR DE PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	META CUATRENIO	2024	2025	2026	2027
Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte	Número de Personas beneficiadas	Número	130.000	30.000	40.000	40.000	20.000
Servicio de educación informal en recreación	Número de Personas capacitadas	Número	1.300	300	400	400	200
Servicio de educación informal en recreación	Número de Eventos de capacitación desarrollados	Número	30	7	9	9	5
Servicio de organización de eventos recreativos comunitarios	Número de Eventos recreativos comunitarios realizados	Número	24	4	8	8	4



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

Programa 2. Cúcuta Deportiva: Programa de formación y preparación de deportistas

PRODUCTO	INDICADOR DE PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	META CUATRENI O	2024	2025	2026	2027
Servicio de Escuelas Deportivas	Número de Niños, niñas, adolescentes y jóvenes inscritos en Escuelas Deportivas	Número	13.000	3.000	4.000	4.000	2.000
Servicio de preparación deportiva	Número de Atletas preparados	Número	60	0	25	25	10
Servicio de apoyo financiero a atletas	Número de Estímulos entregados	Número	60	10	20	20	10
Servicio de identificación de talentos deportivos	Número de Personas con talento deportivo identificadas	Número	200	0	90	80	30
Servicio de asistencia técnica para la promoción del deporte	Organismo deportivos asistidos	Número	12	3	3	3	3

➤ Plan de acción institucional para la vigencia 2024.

La entidad formuló, socializó y aprobó a inicio del año, un plan de acción institucional basados en la línea base 2023, el cual claramente se entendía estaba sujeto a cambios y ajustes luego de la aprobación del nuevo PDM.

Para el desarrollo de la auditoria, esta oficina de control interno realizó el análisis de avance y ejecución de metas sobre la versión última socializada correspondiente al 04/09/2024, versión que entra a aprobación al Comité de Desempeño Institucional programado para el próximo 6 de septiembre.

Para la actual vigencia, el proceso misional – Gestión Fomento Recreación y Deporte contempla dentro del plan de acción 2024 once (11) programas que agrupan treinta y ocho (38) metas o indicadores, como se observa en la siguiente relación:

No.	Programa	Metas
1	Escuelas de formación deportiva y fomento	5
2	Deporte social comunitario	3
3	Adulto mayor	3
4	Discapacidad	3
5	Hábitos y estilos de vida saludable	2
6	Recreación comunitaria	5
7	Ciclovías y ciclopaseos	4
8	Juegos	4
9	Clubes deportivos	3
10	Ciencias aplicadas al deporte y alto rendimiento	4
11	Eventos ciudad	2
Total		38

➤ Información por programas

Existe un drive que maneja la Subdirección de Recreación y Deporte denominado “Deportes 2024” donde están documentados las diferentes actividades desarrolladas por los líderes de los diferentes programas recreodeportivos.



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

Compartidos conmigo > DEPORTES 2024

Tipo Personas Modificado

Nombre	Propietario
Ciclovia	evidenciasimrd
Encuesta de Caracterización	icapachog
Prensa	evidenciasimrd
Programa Adulto Mayor	evidenciasimrd
Programa Apoyo logístico y Programa Ciclovia Logística	evidenciasimrd
Programa Ciencias Aplicadas	evidenciasimrd
Programa Clubes Deportivos	evidenciasimrd
Programa Discapacidad	evidenciasimrd
Programa Hábitos y Estilos de Vida Saludables	evidenciasimrd
Programa Intercolegiados y Programa Intercorregimientos	evidenciasimrd
Programa Primera Infancia	evidenciasimrd
Programas Escuelas Deportivas y Deporte Social Comunitario	evidenciasimrd
Recreacion	evidenciasimrd

Las carpetas creadas deben soportar y evidenciar la gestión mensual por cada programa misional. No obstante, durante el ejercicio de auditoria se encontraron varias sin información o de manera incompleta, por lo que se tuvo que solicitar o aclarar información con los monitores líderes de los diferentes programas

Oportunidad de mejora No.2 Deben fortalecer el respaldo documental a la gestión mensual de las actividades realizadas en cada programa recreodeportivo, con el fin de evidenciar el avance y ejecución real sobre las metas establecidas en el plan de acción institucional para la vigencia actual.

Por lo que se hace necesario ejercer mayor control en los tiempos de cierre y entrega en los informes de actividades por parte de los líderes de los diferentes programas, para consolidar y confrontar con los datos del QR implementado en el que se recoge información de la población impactada y atendida por la entidad.

Referente al QR, hace referencia a un formulario google forms implementado este año para caracterizar la población atendida en cada uno de los programas misionales de recreación y deporte. Esta información especifica desde nombres completos, cédula, comuna, barrio, nivel de vulnerabilidad, entre otros datos.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
Marca temporal	AUTOC	Fecha	Correo electrónico	Nombres	Apellidos	Tipo de Identificaci	¿Cuál es tu tipo de	Numero de Identifi	Fecha de Nacimier	¿Cuántos años tie	Género	¿Cuál es tu géner	Naciona
5/25/2024 16:48:53	Si	26/05/2024	angelayjesus19@gmi	valentina	acosta	Cédula de Ciudadanía		1007802901	12/04/2000	24	Femenino		Naciona
6/2/2024 10:47:04	Si	2/06/2024	legionamez299@gma	Edgar joel	Sánchez Ramirez	Tarjeta de Identidad		31261526	9/08/2005	18	Masculino		Venezu
6/14/2024 7:20:49	Si	14/06/2024	carolinabautistapar	Carolina	Bautista Parra	Cédula de Ciudadanía		60374110	7/09/1975	48	Femenino		Colombi
6/17/2024 13:06:11	Si	17/06/2024	jsaray.berudarte@g	Jensey Saray	Beltran Duarte	Cédula de Ciudadanía		1090390516	19/10/2004	19	Femenino		Venezu
7/3/2024 13:58:20	Si	3/07/2024	anyemar93@gmail.c	Josue	Rios plata	Cédula de Extranjería		16200003	15/09/2015	9	Masculino		Colombi
7/3/2024 15:00:02	Si	3/07/2024	lopezyorbelis9@gm	Cristian Daniel	Landaeta López	Tarjeta de Identidad		1243140559	23/07/2013	11	Masculino		Colombi
7/3/2024 17:31:00	Si	3/07/2024	juandanie999@gmai	Juan Daniel	Rojas Loaiza	Cédula de Ciudadanía		88259475	7/09/1982	41	Masculino		Colombi
7/3/2024 17:32:04	Si	8/05/1983	luis.tamago@gmail	Luis Alfredo	Tamayo serrano	Cédula de Ciudadanía		88268342	8/05/1983	41	Masculino		Colombi
7/3/2024 17:33:28	Si	3/07/2024	jairjosevidales@g	Jair jose	Vidales Rivera	Cédula de Ciudadanía		13271391	18/08/1984	39	Masculino		Colombi
7/3/2024 17:34:07	Si	3/07/2024	maldonadovargasre	Reinel	Maldonado	Cédula de Ciudadanía		13275794	31/10/1984	39	Masculino		Colombi
7/3/2024 17:34:31	Si	3/07/2024	luis.tamago@gmail	Luis Alfredo	Tamayo serrano	Cédula de Ciudadanía		88268342	8/05/1983	41	Masculino		Colombi
7/3/2024 17:35:46	Si	3/07/2024	juandanie999@gmai	Juan Daniel	Rojas Loaiza	Cédula de Ciudadanía		88259475	7/09/1982	41	Masculino		Colombi
7/3/2024 17:40:48	Si	3/07/2024	johancarvajakuint	Johan Alexander	Carvajal Quintero	Cédula de Ciudadanía		88256895	7/07/1982	41	Masculino		COLOM
7/3/2024 17:40:54	Si	3/07/2024	zamborjop87@gmai	Samuel	Becerra arevalo	Cédula de Ciudadanía		1093746048	21/11/1987	36	Masculino		Colombi
7/3/2024 17:47:33	Si	3/07/2024	jamezquita1@gmai	Juan David	Amezquita Castilla	Cédula de Ciudadanía		1090470762	3/07/2004	30	Masculino		Colombi
7/3/2024 18:20:25	Si	3/07/2024	veracastrowillnton	Willinton	Vera castro	Cédula de Ciudadanía		88260087	7/06/1982	42	Masculino		Colombi
7/3/2024 18:53:34	Si	3/07/2024	andersonbonny323	Anderson joel	Bonilla mendoza	Cédula de Ciudadanía		1090543597	2/02/1995	29	Masculino		Colombi
7/3/2024 19:07:32	Si	3/07/2024	zeusoswaido1123	Edwin oswaido	Peña prada	Cédula de Ciudadanía		5208506	11/06/1979	45	Masculino		Colombi
7/3/2024 19:12:18	Si	3/07/2024	daurykamia07@gm	Alexander	Rojas	Cédula de Ciudadanía		1091808679	16/08/1984	29	Masculino		Colombi
7/3/2024 19:25:43	Si	3/07/2024	leonelnunez96@gm	Jorge Leonel	Núñez Gómez	Cédula de Ciudadanía		1092351879	10/11/1992	31	Masculino		Colombi
7/3/2024 19:34:46	Si	2/26/1190	carlosduartealrcon	Carlos	Alarcon	Cédula de Ciudadanía		1.148.215.698	2/26/1190	34	Masculino		Colombi
7/3/2024 19:37:50	Si	3/07/2024	archilad395@gmai	Freddy Daniel	Archila Cáceres	Cédula de Ciudadanía		88234896	18/09/1977	47	Masculino		Colombi
7/3/2024 19:38:02	Si	3/07/2024	freddyalonsodelgado	Freddy Alonso	Delgado omaña	Cédula de Ciudadanía		1090368177	3/05/1986	38	Masculino		Colombi
7/3/2024 19:38:25	Si	3/07/2024	emilioero75@gmai	Emilio	Ramirez Ortiz	Cédula de Ciudadanía		88289601	24/04/1975	49	Masculino		Colombi
7/3/2024 19:39:55	Si	3/07/2024	oscaroswaldonunez	Oscar	Núñez Ramirez	Cédula de Ciudadanía		1090370674	10/05/1986	38	Masculino		Colombi
7/3/2024 20:22:40	Si	3/07/2024	shari863@gmail.c	Alexander	Vera Carreño	Cédula de Ciudadanía		88233772	26/07/1979	44	Masculino		Colombi
7/3/2024 20:56:14	Si	3/07/2024	jhyno3@gmail.com	Jhon neire	Sánchez sanchez	Cédula de Ciudadanía		1004819583	8/06/1991	32	Masculino		Colombi
7/3/2024 21:54:09	Si	3/07/2024	xiomi-1301@hotmail	Johan Ramiro	Vargas Hernández	Cédula de Ciudadanía		1091356562	17/07/1995	28	Masculino		Colombi



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO

INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1



3. SUBPROCESO: SEGUIMIENTO Y EVALUACION DE PROGRAMAS RECREODEPORTIVOS

Programa No.1- Escuelas de Formación Deportiva y Fomento (5 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
1	Implementar Centros de Atención Deportiva como una estrategia integral para promover y desarrollar el deporte en la población del municipio de San José de Cúcuta.	Centros de Atención Deportiva Implementados	3	0	0%	0% de ejecución. Esta meta se tiene planeada adelantar a partir del mes de septiembre.
2	Asistir técnicamente a las escuelas de formación deportiva del municipio de San José de Cúcuta	Número de escuelas de formación deportiva asistidas técnicamente por el programa Escuelas de formación deportiva y Fomento	31	17	55%	Meta al 55 %, asistiendo técnicamente a 17 EFD impactando a NNA en las disciplinas deportivas de futbol y béisbol, en las comunas 4,6,7, 8 y 9. Se mencionan las escuelas: 1. Olivos FC; 2,La laguna; 3. Rude FC IMRD; 4. Estrellas Doradas; 5.Cúcuta City FC IMRD; 6.Alto Pamplonita IMRD; 7.Scalabrini IMRD; 8.Miradores de Paz IMRD; 9.EFD Barrio Santander; 10. EFD Talentos Cucuteños Alfonso López; 11. EFD Pueblo Nuevo parte alta; 12. EFD El hueco; 13. EFD La Concordia; 14. EFD Carlos Valderrama; 15. EFD Beisbol Bravos del Norte; 16. EFD Camilo Daza; 17. EFD Talento Innato
3	Formar y fomentar la práctica deportiva y la actividad física en niños, niñas y adolescentes del municipio de San José de Cúcuta a través de los programas de Escuelas de Formación Deportiva, Fomento Deportivo y CAD, así como en las sedes de las instituciones educativas públicas.	Número de niños, niñas y adolescentes del municipio de San José de Cúcuta atendidos a través de los programas de Escuelas de Formación Deportiva, Fomento Deportivo y CAD, así como en las instituciones educativas públicas, fomentando la práctica deportiva y la actividad física.	3.000	2.841	95%	Cumplimiento al 95 % de la meta establecida, impactando a 1.191 NNA en EFD de futbol y beisbol de las comunas 4,6,7, 8 y 9. Así mismo impactando 1.650 NN estudiantes de escuelas públicas de básica primaria en diferentes colegios e instituciones educativas de la ciudad: *Colegio Alejandro Gutiérrez (24 NN); * Institución Carlos Ramírez Paris (139NN); *Colegio Claudia María Prada(58NN); *Institución Juan Pablo I(105NN); *Institución Mercedes Abrego (40NN); *Institución Nuestra Señora de Belén(147NN); *Institución Educativa Padre Arturo Zárate-La Fortaleza(80NN); *Colegio Simón Bolívar(84NN); *Colegio Misael Pastrana Borrero(142NN); *Colegio Pablo Neruda(20NN); *Institución Jugando y Creando(75NN); *Institución Carlos Pérez Escalante-Sedes Marco Fidel Suarez(137NN), sede santa Isabel (278NN) y sede nuestra señora de Chiquinquirá(30NN); *Instituto Técnico Guaimaral(25NN); *Colegio Manuel Fernández de Nova(100NN); *Institución Educativa Presbítero Daniel Jordán(166NN)



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

4	Gestionar, adquirir, entregar artículos deportivos a las escuelas de formación deportiva y clubes deportivos del municipio de San José de Cúcuta	Número de artículos deportivos gestionados, adquiridos, entregados a las escuelas de formación deportiva del municipio de San José de Cúcuta	1.450	312	22%	Meta cumplida al 22%. El IMRD realizó la entrega de 312 artículos entre balones de baloncesto, voleibol, balonmano, fútbol sala, fútbol de salón, fútbol, Rugby, morrales, kit de implementación, sonido y bicicleta entre los tres primeros lugares de equipos de cada categoría por deporte dentro del marco de los juegos Intercolegiados.
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 o Centros de Atención Deportiva (CAD)	Número Festivales para los niños, niñas y adolescentes de las escuelas de formación deportiva y Festivales Polimotor para los niños y niñas de las sedes de las instituciones educativas públicas de básica primaria del municipio de San José de Cúcuta o Centros de Atención Deportiva (CAD) realizados.	2	1	50%	Se realizó el festival para los niños, niñas y adolescentes de las escuelas de formación deportiva de la ciudad de Cúcuta Se debe soportar en el drive esta actividad

Programa No.2- Deporte social comunitario (3 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
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	Número de personas del sistema de responsabilidad penal adolescente y carcelario del municipio de San José de Cúcuta atendidos de manera recreodeportiva por el IMRD	288	90	31%	Meta cumplida al 31%. Han participado 90 personas del sistema de responsabilidad penal adolescente de los Faros San José (30 adolescentes) y Faro Santiago Apóstol (60), realizando actividades deportivas, recreativas y actividad física, como estrategia de promoción de espacios de integración y solidaridad, contribuyendo a desarrollar los procesos de socialización, optimización y buena utilización del tiempo libre.



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

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, Rrom), entre otros	Número de personas atendidas de manera recreodeportiva por el programa Deporte Social comunitario: 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, Rrom) entre otros	1.000	305	31%	Un total de 305 personas en condición de vulnerabilidad atendidas con los servicios recreodeportivos del programa Deporte Social Comunitario, población vinculada en escuelas de formación, comunidad etnia Yukpa, mujeres rurales, vida en calle. 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. 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.
3	Realizar eventos recreodeportivos dirigidos a población vulnerable y con enfoque diferencial del municipio de San José de Cúcuta	Número de eventos realizados con población vulnerable y con enfoque diferencial del municipio de San José de Cúcuta participantes en el programa Deporte Social Comunitario	3	0	0%	0% de ejecución. Esta meta se tiene planeada realizar en el mes de octubre.

Programa No.3-Adulto mayor (3 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
1	Ofrecer servicios recreodeportivos a los adultos mayores del municipio de San José de Cúcuta	Número de adultos mayores del municipio de San José de Cúcuta beneficiados de los servicios recreodeportivos ofertados por el programa adulto mayor	2.369	971	41%	Han sido beneficiados con servicios recreodeportivos 971 adultos mayores de 22 asociaciones de comunas 2,3,4,6,7,8 y10. Las asociaciones impactadas son: *Asociación Frutos de mis esfuerzos (49); *Asociación Triunfadores(39); * Asociación Proyectando un futuro (42); *Asociación Sueños y sonrisas (32); *Asociación Hilos de Plata (35); *Asociación Cristo Rey de las Américas(42); *Grupo San Martín (40); *Grupo Unidos (36); *Asociación Cúcuta 75 (34); *Asociación La Buena Fe(79);



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

						*Asociación del Barrio aeropuerto(42); *Asopalmeras (47); *Hogar San Francisco(47); *Asociación Mi ternura(39); *Asociación Luchadores y luchadoras (78); *Asociación Mis pupilos (36); *Hogar San Francisco de Asís(39); *Hogar Fundami (30); *Asociación Juntos de la mano(70); *Hogar Jardín de mis abuelos 1y2 (62); *Mis mejores años(8); Asomayor (14)
2	Promover la participación de los adultos mayores del municipio de San José de Cúcuta en las Olimpiadas "Nuevo comienzo otro motivo para vivir"	Número de adultos mayores participantes de las Olimpiadas "Nuevo comienzo otro motivo para vivir" fase municipal	300	300	100%	Meta 100% cumplida. En el mes de julio el IMRD realizó la fase municipal de las olimpiadas NUEVO COMIENZO OTRO MOTIVO PARA VIVIR del Ministerio del deporte. Jueves 25 de julio: Lugar: Ecoparque. Hora: 2:00pm. Categoría: Cúcuta se recrea. Viernes 26 de julio Lugar: parque playa niza. Hora: 2:00 pm inicio de la feria de emprendimiento. Categoría Cúcuta es emprendedor
3	Realizar eventos recreodeportivos para los adultos mayores del municipio de San José de Cúcuta	Número de eventos con adultos mayores del municipio de San José de Cúcuta participantes en el programa adulto mayor	6	2	33%	Meta cumplida al 33% con la realización de las Olimpiadas Nuevo Comienzo Nuevo Amanecer y el Torneo de juegos autóctonos con 3 asociaciones de Cúcuta

Programa No.4- Discapacidad (3 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
1	Proporcionar atención en deporte y recreación a las personas con discapacidad del municipio de San José de Cúcuta	Número de personas con discapacidad del municipio de San José de Cúcuta beneficiadas con la atención en deporte y recreación del programa discapacidad	700	449	64%	Meta cumplida al 64%. 449 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, realizando actividades de recreación y ejercitación para así ayudar en los procesos físicos, sociales y en la parte psicológica. Se recomienda revisar la información del drive que respalda este programa.
2	Vincular de manera contractual al IMRD Cúcuta a personas con discapacidad bajo la figura de orden de prestación de servicios	Número de personas con discapacidad vinculadas contractualmente con el IMRD Cúcuta bajo la figura de orden de prestación de servicios	15	9	60%	Durante la vigencia 2024 se han vinculado por prestación de servicios al IMRD nueve (9) personas con discapacidad para apoyar los procesos misionales de la entidad. -Discapacidad física: 3; -Discapacidad auditiva:3; -Discapacidad cognitiva:2; Discapacidad visual (1)



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

3	Realizar eventos recreodeportivos para las personas con discapacidad del municipio de San José de Cúcuta	Número de eventos con personas con discapacidad del municipio de San José de Cúcuta participantes en el programa discapacidad	3	5	167%	El IMRD ha realizado la Celebración día del niño (La Esperanza, Colegio Camilo Daza y La Fortaleza); Celebración Día de las madres con cuidadoras de inclusión (La Esperanza y Colegio Técnico Guaimaral); Celebración Día de la Familia (La Esperanza); Plan Vacacional con inclusión (Mega colegio Jaime Prieto Amaya e Institución Educativa Padre Manuel Briceño); Jornada Internado La Esperanza
---	--	---	---	---	------	---

Programa No.5 – HEVS Hábitos y Estilos de Vida Saludable (2 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
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	Número de personas que integran los grupos comunitarios y que desarrollan sesiones de actividad física dirigida musicalizada	2.584	2.584	100%	La base de datos del programa HEVS registra 2.584 usuarios beneficiados
2	Realizar eventos masivos de Hábitos y Estilos de Vida Saludable para la población del municipio de San José de Cúcuta	Número de eventos masivos de Hábitos y Estilos de Vida Saludable realizados por el programa HEVS	5	4	80%	80% de ejecución a la fecha. En lo corrido del año el programa HEVS ha realizado 4 eventos masivos: Madre HEVS; Papá HEVS; Bici HEVS y la Clausura HEVS

Programa No.6 – Recreación comunitaria (5 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
1	Brindar atención recreativa a la población de primera infancia del municipio de San José de Cúcuta	Número de niños y niñas de la primera infancia del municipio de San José de Cúcuta atendidos por el programa Recreación Comunitaria	2.000	1.507	75%	1.507 NN de la primera infancia han sido atendidos al cierre de agosto de 2024, con actividades enfocadas a juegos de roles, rondas y recepción física. Las siguientes son las instituciones y CDI atendidos por el instituto este año: CDI Belisario(163); CDI Divina Pastora(40); CDI Doña Nidia(210); Fundación Cenabastos(320); La Primavera(50); Tucunará(25); Motilones(45); Atalaya Etapa I(200); ciclovía(50); CDI Aurora de Colores-Comfanorte(281); Hogar Infantil Globitos(100); CDI Aurora de colores (90), hogar Infantil golondrinas(100), Ciclovía(33)



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

2	Ofrecer Jornadas Recreodeportivos ubicados en las comunas del municipio de San José de Cúcuta, para el desarrollo de actividades de tipo recreativo, lúdico, de actividad física, deportivo, cultural, ambiental, promoción a salud para el beneficio de toda la población del ciclo vital	Número de personas del ciclo vital beneficiadas de la atención brindada por el IMRD Cúcuta en las jornadas recreodeportivos	4.500	4.515	100%	En lo corrido del 2024, el IMRD ha impactado un total de 4.515 personas, a través de diferentes jornadas recreodeportivos en las distintas comunas donde se desarrollan actividades de física musicalizada, lúdicas, culturales, actividades recreativas, actividades culturales, ambientales; juegos de competencia, juegos cooperativos entre otras actividades.
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	Número de personas participantes del campamento recreativo realizado por el IMRD	62	0	0%	0% de ejecución. Esta meta se tiene planeada realizar en el último trimestre del año.
4	Realizar una caminata saludable enlazando la actividad física moderada, la recreación, y la relación con el medio ambiente	Número de personas participantes de la caminata saludable realizada por el IMRD	52	0	0%	0% de ejecución. Esta meta se tiene planeada realizar en el último trimestre del año.
5	Realizar las Vacaciones Recreativas	Número de personas asistentes a las Vacaciones Recreativas	185	0	0%	0% de ejecución. Esta meta se tiene planeada realizar en el último trimestre del año.

Programa No.7 – Ciclovías y ciclopaseos (4 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
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	Número de jornadas de ciclovías dominicales realizadas en el sector del malecón	38	29	76%	Con cierre del mes de agosto, se han realizado 29 jornadas de ciclovías, con cubrimiento de 3.5 km de recorrido. Las fechas realizadas de ciclovía: (Enero 21-28) (Febrero 4-11-18-25) (Marzo 3-10-17-24-31) (Abril 7-14-28) (Mayo 5-12-19) (Junio 2-9-16-23-30) (Julio 7-14-21-28) (agosto 4-11-18).



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

2	Generar espacios de sano esparcimiento con la realización de ciclovías en San José de Cúcuta	Número de participantes en ciclovías realizadas en San José de Cúcuta	3.000	7.542	251%	Al mes de agosto se han realizado 29 ciclovías dominicales impactando población de todo el ciclo vital. Se estima que por jornada de ciclovía dominical participan 7.542 personas teniendo una medición realizada por el grupo de HEVS en el mes de febrero.
3	Generar espacios de sano esparcimiento con la realización de jornadas de recreovías en los barrios de San José de Cúcuta	Número de participantes en las jornadas de recreovías realizadas en los barrios de San José de Cúcuta	1.000	700	70%	Con el acompañamiento de los líderes, la J.A.C, monitores del imrd, profesores de las diferentes disciplinas deportivas de los diferentes sectores y el trabajo mancomunado de todos de los diferentes barrios de la ciudad de Cúcuta se ha logrado articular a la fecha de los meses de ABRIL, MAYO Y JUNIO, los cuales se han podido impactar las comunas (4-5-7, de los diferentes barrios Torcoroma siglo XXI, barrio Sevilla, barrio Claret) llevando la estrategia RECREOVIA AL BARRIO. Esta información es tomada del informe a julio de la líder del programa, pero no es clara las fechas exactas, y las personas impactadas en cada uno de las recreovías organizadas.
4	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	Número de ciclopaseos llevados a cabo por el IMRD	2	3	150%	Tres (3) ciclopaseos urbanos por los diferentes barrios de la ciudad de Cúcuta y la importancia del uso de la bicicleta como un medio de transporte sostenible y estilos de vida saludable logrando la participación de los cucuteños en los ciclopaseos desarrollados por el IMRD. Con la estrategia CICLOPASEO FAMILIAR. Iniciando a las 7:00 pm y finalizando a las 10: pm. Esta información es tomada del informe a julio de la líder del programa, pero no es clara las fechas exactas, y las personas impactadas en cada uno de los ciclopaseo organizados

Programa No.8 – Juegos (4 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
1	Generar la participación de la población del sector rural en los juegos intercorregimientos organizados y desarrollados por el IMRD	Número de personas inscritas en los juegos intercorregimientos organizados y desarrollados por el IMRD	676	0	0%	0% de ejecución. Esta meta se tiene planeada realizar en el mes de octubre.
2	Apoyar la inscripción en los juegos Intercolegiados de niños, niñas, adolescentes y jóvenes de las diferentes instituciones educativas del municipio de San	Número de niños, niñas, adolescentes y jóvenes de las diferentes instituciones educativas del municipio de San	13.479	13.479	100%	Para los intercolegiados 2024 se logró la inscripción de 13.479 NNAJ de 167 instituciones educativas, cumpliendo con el calendario socializado por el Ministerio del deporte.



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

	educativas del municipio de San José de Cúcuta	José de Cúcuta inscritos en los juegos intercolegiados				
3	Apoyar la inscripción en los juegos Intercolegiados de las diferentes instituciones educativas del municipio de San José de Cúcuta	Número de instituciones educativas del municipio de San José de Cúcuta inscritas en los juegos intercolegiados	167	167	100%	167 instituciones educativas de la ciudad de Cúcuta participaron en Intercolegiados 2024
4	Apoyar la participación de la población del municipio de San José de Cúcuta en los Juegos Intercomunales	Número de personas inscritas en los Juegos Intercomunales	215	0	0%	0% de ejecución. Esta meta se tiene planeada realizar en el mes de septiembre

Programa No.9 – Clubes deportivos (3 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
1	Aunar esfuerzos administrativos técnicos y financieros para deportistas de clubes deportivos convencionales y no convencionales con enfoque diferencial, afiliados a organismos deportivos	Número de deportistas convencionales y no convencionales con enfoque diferencial, apoyados de manera administrativa, técnica y financiera a organismos deportivos apoyados.	250	157	63%	Al convenio 016/2024 se han apoyado 157 deportistas (128 deportistas convencionales y 29 en condición de discapacidad)
2	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	Número de asistencias técnico-administrativas realizadas a los clubes deportivos del municipio de San José de Cúcuta	100	47	47%	A la fecha han realizado 44 asistencias técnicas a clubes deportivos entre otorgamientos de reconocimientos deportivos (7), renovación de reconocimiento y órgano administrativo (31) y actualizaciones(9)



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

3	Fomentar la participación de deportistas (convencionales y con discapacidad) en eventos realizados por el programa clubes deportivos	Número de deportistas (convencionales y con discapacidad) que participaron en eventos realizados por el programa clubes deportivos	1000	900	90%	
---	--	--	------	-----	-----	--

Programa No.10 –Ciencias Aplicadas al Deporte y Alto Rendimiento (4 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
1	Brindar asistencia técnica para el fortalecimiento de los clubes deportivos de la ciudad a través de la evaluación a sus deportistas	Número de deportistas de los clubes deportivos de la ciudad evaluados	82	0	0%	No se observan evidencias en el drive sobre esta meta
2	Apoyar financieramente a deportistas convencionales de alta competencia afiliados a organismos deportivos apoyados financieramente	Número de deportistas convencionales de alta competencia afiliados a organismos deportivos apoyados financieramente	10	0	0%	No se observan evidencias en el drive sobre esta meta
3	Capacitar a entrenadores y deportistas de clubes deportivos del municipio de San José de Cúcuta	Número de entrenadores y deportistas de clubes deportivos del municipio de San José de Cúcuta capacitados	300	0	0%	No se observan evidencias en el drive sobre esta meta
4	Brindar asistencia técnica, caracterizar y valorar a los niños, niñas y adolescentes de 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	Número de niños, niñas y adolescentes de las escuelas de formación deportiva asistidos, caracterizados y valorados	500	26	5%	Se realizó dos visitas al club de fútbol la Laguna del entrenador Enrique Guerrero, adelantando valoraciones Biomecánicas de composición Corporal, somatotipo y de Fisioterapia a cargo de Yehinson Barajas Ramon, Elvis Peña y Patricia Sanjuan, respectivamente. Los días 19 y 24 de Julio del presente año, impactando 26 niños



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

Programa No.11 –Eventos ciudad (2 METAS)

No.	Actividad	Índice de medición	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y agosto de 2024
1	Realizar Eventos de Ciudad, enmarcados dentro de la Misionalidad del IRMD	Número de Personas que participan en los eventos programados dentro del programa eventos ciudad	500	0	0%	No se observan evidencias en el drive sobre esta meta
2	Realizar Eventos de Ciudad, enmarcados dentro de la Misionalidad del IRMD	Numero de Eventos realizados enmarcados dentro de la Misionalidad del IRMD	5	0	0%	No se observan evidencias en el drive sobre esta meta

Con corte al mes de agosto se evidencian programas cuyos indicadores están por debajo del 50% e inclusive con 0% de avance. 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.

En la siguiente relación se discriminaron las 38 metas por rango de avance al mes de agosto/2024, para generar un semáforo en cumplimiento

Cantidad de metas	%metas x ejecución	% Ejecución
12	32%	0%
7	18%	Menor a 50%
15	40%	Entre 50% y 100%
4	10%	Más de 100%
38	100%	TOTAL

Oportunidad de mejora no.3

Se hace necesario como subdirección líder del proceso misional de recreación y deporte, activar las acciones, gestiones, actividades y controles necesarios para lograr alcanzar la ejecución total de las metas establecidas en el plan institucional para la presente vigencia.

Puede ser que durante el recorrido de auditoria no se identificaran en el drive institucional los avances, por lo que entonces sería pertinente intervenir el sistema de información y soportar los informes necesarios que demuestren y aclaren los avances reales a la fecha, de las metas del plan de acción.



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

➤ 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.

2.

Causa raíz	Descripción	Consecuencia	
Actividades de planeación deficientes, implementos de trabajo escasos, personal no idóneo para ejecutar las actividades, mala asignación de personal, recursos insuficientes	Servicios de recreación y deporte con bajo impacto y débil nivel de satisfacción en 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 semanales de seguimiento con líderes de los programas de recreación y deportes	No están aplicando las encuestas de satisfacción a la comunidad	No se evidencia la aplicación de las encuestas de medición de satisfacción, mecanismo establecido para sondear y retroalimentar el trabajo con la comunidad.
Seguimiento de PQRSD con respecto a los servicios misionales prestados			

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; poca 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	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
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 y deporte	Se reemplazó el formato de Estadística Básica Código R-02RD Versión 3 y este año se consolida a través de un QR (formulario Google forms), información que reposa en el drive del proceso Fomento de Recreación y Deportes	-Existiendo una nueva herramienta de caracterización (QR), aún no se ha identificado y asignado responsable que analicen, controle y filtre la data recopilada en el formulario. -No se lleva un seguimiento real a los indicadores de avance de las metas en cada uno de los programas, lo que genera dudas de la coherencia y veracidad de la información interna y que debe coincidir con lo que se reporta y se presenta al Concejo, Planeación Municipal y demás entidades. -En las entrevistas con los líderes, se evidencia que aún no tienen clara las metas asignadas para el año
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 con 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 y seguimiento a PQRSDF presentadas por la comunidad	Análisis a los resultados de las encuestas de satisfacción a la comunidad	No están aplicando las encuestas de satisfacción a la comunidad	No se evidencia la aplicación de las encuestas de medición de satisfacción, mecanismo establecido para identificar posibles actos de corrupción que lleguen a denunciar los usuarios del IMRD Por otro lado, 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.
Inclusión en la encuesta de satisfacción de pregunta para registrar libremente denuncias o posibles actos de corrupción			

Oportunidad de mejora No.4: La entidad debe aplicar las encuestas de medición de satisfacción como herramienta de gestión para conocer el punto de vista de los usuarios y grupos de valor, con el fin de reunir información para mejorar y monitorear los servicios y programas misionales que ofrece el IMRD de Cúcuta.

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

No se encuentran vigentes planes de mejoramiento relacionados con el proceso de Fomento de Recreación y Deporte.

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.

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

Realizar ajustes y verificaciones a la información suministrada por los líderes y monitores de los programas, para tener datos y estadísticas básicas confiables y reales.

Llevar una adecuada planeación de actividades de recreación y deportes, según las metas del plan de acción

Aplicar las encuestas de satisfacción con los grupos de valor, analizando y retroalimentando los resultados.

Fortalecer el equipo de trabajo de planeación misional en deportes, para que soporte con criterio la data institucional y genere el monitoreo constante de cumplimiento y avances en metas y recursos a los programas y proyectos institucionales



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO



INFORME DE AUDITORIA DE GESTIÓN

R-01EI

VERSION 1

HALLAZGOS

No se encontraron hallazgos en la auditoría, pero desde la oficina de control interno se identifican las siguientes oportunidades de mejora al proceso de Fomento de Recreación y Deporte:

Oportunidad de mejora No.1.

Se recomienda que la carpeta que soporta la asistencia técnica al organismo deportivo, contenga todos los documentos establecidos en el formato R-01RD versión 3 "requisitos para obtener reconocimiento deportivo IMRD". Es importante que se complete la documentación relacionada y se anexe los soportes faltantes.

Oportunidad de mejora No.2

Deben fortalecer el respaldo documental a la gestión mensual de las actividades realizadas en cada programa recreodeportivo, con el fin de evidenciar el avance y ejecución real sobre las metas establecidas en el plan de acción institucional para la vigencia actual.

Oportunidad de mejora no.3

Se hace necesario como subdirección líder del proceso misional de recreación y deporte, activar las acciones, gestiones, actividades y controles necesarios para lograr alcanzar la ejecución total de las metas establecidas en el plan institucional para la presente vigencia.

Oportunidad de mejora No.4

La entidad debe aplicar las encuestas de medición de satisfacción como herramienta de gestión para conocer el punto de vista de los usuarios y grupos de valor, con el fin de reunir información para mejorar y monitorear los servicios y programas misionales que ofrece el IMRD de Cúcuta.

CONCLUSIONES GENERALES

El desarrollo de los programas planteados en el plan de acción del IMRD de Cúcuta para la vigencia 2024, 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 observa muy poca ejecución, con el fin de continuar avanzando en el del plan de desarrollo municipal del periodo 2024-2027

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.

EVA CAROLINA BAUTISTA PARRA

Asesora de Control Interno
IMRD Cúcuta