

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control	Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión	Página 1 de 22	

AUDITORIA No: 004	
PROCESO O ÁREA AUDITADA: Gestión de la recreación y el deporte	FECHA DE EJECUCIÓN DE AUDITORIA: 17 al 30 junio 2026
RESPONSABLE DEL PROCESO: Subdirección de recreación y deportes: Jorge Esteban Chaparro Profesional contratista líder proceso gestión de la recreación y deporte: Moraima Arias	FECHA DEL INFORME: 07 de julio-2026

1. 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 Gestión de la recreación y el deporte, con corte a mayo de 2026

Objetivos Específicos:

- Revisar el cumplimiento de los requisitos establecidos para el otorgamiento y reconocimiento deportivo a los clubes deportivos, durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de mayo de 2026
- Verificar el avance en la ejecución de las metas establecidas en el Plan de Acción institucional 2026, con corte al 31 de mayo de 2026.

Alcance:

- Auditoría interna con enfoque basado en riesgos al proceso de Gestión de la Recreación y el Deporte, correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de mayo de 2026.

Metodología utilizada:

Las pruebas de auditoria estarán orientadas a verificar el cumplimiento de los criterios normativos y procedimentales aplicables al proceso, así como aquellos que se identifiquen durante el desarrollo del ejercicio auditor.

Para el cumplimiento de los objetivos se aplicarán, entre otras, las siguientes técnicas de auditoria:

- Revisión de procedimientos y documentos vigentes.
- Entrevistas con los responsables del proceso.
- Observación directa de las actividades desarrolladas.
- Revisión y análisis documental.
- identificación y valoración de riesgos y controles asociados al proceso.
- Verificación de evidencias y registros.

2. DESARROLLO DE LA AUDITORIA INTERNA

GENERALIDADES

Revisión de documentación vigente del proceso

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 2 de 21	

De acuerdo con el mapa de procesos vigente del IMRD, se evidenció que el proceso misional denominado “Gestión de la recreación y el deporte” cuenta con tres (3) procedimientos asociados, los cuales se relacionan a continuación:

GRD-PR-01 Otorgamiento, renovación y actualización de reconocimiento a clubes deportivos

GRD-PR-02 Planeación y ejecución de programas recreativos y deportivos

GRD-PR-03 Realización de eventos especiales recreativos y deportivos Especiales

GRD-PR-01: OTORGAMIENTO, RENOVACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE RECONOCIMIENTO A CLUBES DEPORTIVOS

El objetivo de este procedimiento es establecer los lineamientos y criterios para el otorgamiento, la renovación y la actualización del reconocimiento deportivo de los clubes del municipio de Cúcuta, garantizando el cumplimiento de los requisitos definidos por el Instituto y por la normativa aplicable, con el propósito de fortalecer el desarrollo del deporte, la recreación y la actividad física en la comunidad.

En cuanto a su alcance, este procedimiento aplica a todas las solicitudes de otorgamiento, renovación y actualización del reconocimiento deportivo presentadas ante el Instituto Municipal de Recreación y Deporte, desde la recepción de la solicitud y la verificación de requisitos, hasta la expedición del acto administrativo correspondiente, el registro en los sistemas institucionales y en la plataforma del Ministerio del Deporte, así como la evaluación de la satisfacción de los clubes frente al trámite realizado.

De igual manera, el procedimiento comprende la atención a clubes deportivos de carácter formativo, competitivo y recreativo, así como la intervención de las dependencias internas responsables de la gestión técnica y administrativa del trámite.

Adicionalmente, se evidenció que, con corte al mes de mayo de la presente vigencia, la entidad ha brindado asistencia técnica a treinta y cinco (35) clubes deportivos de la ciudad, conforme a la relación suministrada por la dependencia responsable.

ASISTENCIAS TÉCNICAS CLUBES DEPORTIVOS A MAYO 2026

No.	No. RESOLUCIÓN	Fecha	TIPO DE ASISTENCIA TÉCNICA	NOMBRE DEL CLUB DEPORTIVO	DISCIPLINA DEPORTIVA
1	009	28-ene-26	SE ACTUALIZA EL ÓRGANO DE ADMINISTRACIÓN DEL CLUB DEPORTIVO	CULB DEPORTIVO NORTE BSR	BALONCESTO EN SILLA RUEDAS
2	014	10-feb-26	SE RENUEVA EL RECONOCIMIENTO DEPORTIVO Y SE ACTUALIZA ORGANO DE ADMINISTRACIÓN	CLUB DEPORTIVO LA MASIA CÚCUTA F.C.	FUTBOL, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 3 de 22	

3	015	20-feb-26	SE ACTUALIZA EL ÓRGANO DE ADMINISTRACIÓN	CLUB DEPORTIVO GINO FUTBOL CLUB	FUTBOL, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
4	019	20-feb-26	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO TRIUNFADORES EN CRISTO	PATINAJE EN SUS DIFERENTES DISCIPLINAS, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
5	020	20-feb-26	SE RENUEVA EL RECONONOCIENT O DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO ALTO PAMPLONITA	FUTBOL, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
6	021	25-feb-26	SE REGISTRA UNA REFORMA DE ESTATUTOS Y SE ACTUALIZA LOS ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN DE CONTROL Y DE DISCIPLINA	CLUB DEPORTIVO DE VOLEIBOL CORPORACIÓN DEPORTIVA ISE	VOLEIBOL
7	031	18-mar-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO PÁDEL ZENTER DE LA FRONTERA	PADEL, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
8	032	18-mar-26	SE ACTULIZA Y MODIFICA EL RECONOCIMIENTO DEPORTIVO, SE INCLUYE LA MODALIDAD DEPORTIVA DE FUTBOL	CLUB DEPORTIVO CAZADORES Z.A	BALONCESTO, NATACIÓN, TENIS DE CAMPO Y DE FUTBOL
9	033	18-mar-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO ALFAZERO CHESS CLUB	AJEDREZ, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
10	034	24-mar-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO DE VOLEIBOL LINCES	VOLEIBOL

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 4 de 21	

11	035	25-mar-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO ICAROS VOLEIBOL	VOLEIBOL, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
12	036	25-mar-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO CÚCUTA SOCCER ACADEMY	FUTBOL, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
13	037	25-mar-26	SE ACTUALIZA EL ÓRGANO DE ADMINISTRACIÓN DEL CLUB DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO ADEMA CUCUTA F.C.	FUTBOL, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
14	038	26-mar-26	(I) SE ACTUALIZA EL ORGANO DE ADMINISTRACIÓN (II) SE APRUEBA LA REFORMA ESTATUTARIA Y SE ACEPTA EL CAMBIO DE NOMBRE	(I) CLUB DEPORTIVO TEAM LEONES (II) CLUB DEPORTIVO DE BALONCESTO RAPTORS	BALONCESTO, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
15	044	20-abr-26	SE ACTUALIZA EL ÓRGANO DE ADMINISTRACIÓN	CLUB DEPORTIVO JOSSIMAR CALVO	GIMNASIA, LA PRÁCTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
16	045	20-abr-26	SE ACTUALIZA EL ORGANO DE ADMINISTRACIÓN	CLUB DEPORTIVO SOFTBOL PANTERAS DEL NORTE	SOTBOL, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
17	048	29-abr-26	SE ACTUALIZA LOS ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN DE CONTROL Y DISCIPLINA	CLUB DEPORTIVO GIMNASIA ENSUEÑO G.C.	GIMNASIA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
18	049	29-abr-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO MOROCHO PRODUCCIONES	SOFTBALL

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 5 de 22	

19	050	29-abr-26	SE REGISTRA UNA REFORMA DE ESTATUTOS Y SE ACTUALIZA LOS ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN DE CONTROL Y DE DISCIPLINA	CLUB PARAATLETISMO CUCUTA SIN LIMITES	PARA ATLETISMO, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
20	051	29-abr-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO ZONA NORTE	TAEKWONDO
21	052	29-abr-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO GOLDEN CHESS	AJEDREZ, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
22	056	4-may-26	SE REGISTRA UNA REFORMA DE ESTATUTOS Y SE ACTUALIZA LOS ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN DE CONTROL Y DE DISCIPLINA	CLUB DEPORTIVO TEAM GROUPSOL - TGS	CICLISMO
23	057	9-may-26	SE RENUEVA EL RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO CROSSDROMO LAS PALMAS	CICLISMO, LA PRACTICA DEPORTIVA CON PERSONAS CON DISCAPACIDAD
24	058	6-may-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO TIBURONES RACING-BMXTIBR@	CICLISMO, LA PRACTICA DEPORTIVA CON PERSONAS CON DISCAPACIDAD
25	059	6-may-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO PINAR PADEL CLUB	PADEL, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
26	062	12-may-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO GYM JOSEPH DANCE ACADEMY	GYMNASIA, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 6 de 21	

27	065	19-may-26	SE MODIFICA LA RESOLUCIÓN 035 DEL 25-MARZO-2026 QUE OTORGO RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO ICAROS VOLEIBOL	VOLEIBOL, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
28	066	22-may-26	SE ACTUALIZA EL RECONOCIMIENTO DEPORTIVO Y ORGANO DE ADMINISTRACIÓN	CLUB DEPORTIVO LIBERTAD F.C.	FUTBOL, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
29	067	22-may-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO CUCUTA CITY	FUTBOL, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
30	070	29-may-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO SANTI MOTOS CUCUTA	MOTOCICLISMO, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACION Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
31	071	29-may-26	SE RENUEVA EL RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO DE VOLEIBOL CORPORACIÓN DEPORTIVA ISE	VOLEIBOL, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
32	072	29-may-26	SE OTORGA RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO DE GIMNASIA STARS G	GIMNASIA ARTISTICA, LA PRACTICA DEPORTIVA, LA RECREACION Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
33	077	10-jun-26	SE ACTUALIZA LOS ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN DE CONTROL Y DISCIPLINA	CLUB DEPORTIVO FLAMENGO	FUTBOL Y MODALIDAD DE FUTBOL SALA, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
34	079	11-jun-26	SE ACTUALIZA EL RECONOCIMIENTO DEPORTIVO Y ORGANO DE ADMINISTRACIÓN	CLUB DEPORTIVO DE PARA ATLETISMO AGUILAS SIN LIMITE	PARA ATLETISMO, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 7 de 22	

35	080	11-jun-26	SE ACTUALIZA EL RECONOCIMIENTO DEPORTIVO Y ORGANO DE ADMINISTRACIÓN	CLUB DEPORTIVO BARI WINNERS	CICLISMO, LA PRACTICA CON PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN LOS DEPORTES INTEGRADOS AL DEPORTE CONVENCIONAL, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
----	-----	-----------	---	-----------------------------	---

De las 35 resoluciones expedidas para las asistencias técnicas realizadas con corte al mes de mayo, 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.

ASISTENCIAS TÉCNICAS CLUBES DEPORTIVOS A MAYO 2026						
No.	RESOLUCIÓN		TIPO DE ASISTENCIA TÉCNICA	NOMBRE DEL CLUB DEPORTIVO	DISCIPLINA DEPORTIVA	OBSERVACIONES
	No.	Fecha				
1	031	18-03-2026	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO PADEL ZENTER DE LA FRONTERA	PADEL	Sin observaciones. Documentación completa según requisitos del IMRD
2	033	18-03-26	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO ALFAZERO CHESS CLUB	AJEDREZ	Sin observaciones. Documentación completa según requisitos del IMRD
3	034	24-03-2026	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DE VOLIBOL LINCES	VOLEIBOL	Sin observaciones. Documentación completa según requisitos del IMRD
4	036	25-03-2026	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO CUCUTA SOCCER ACADEMY	FUTBOL	Sin observaciones. Documentación completa según requisitos del IMRD
5	049	29-04-2026	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO MOROCHO PRODUCCIONES	SOFTBALL	Sin observaciones. Documentación completa según requisitos del IMRD
6	052	29-04-2026	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO GOLDEN CHESS	AJEDREZ	Sin observaciones. Documentación completa según requisitos del IMRD
7	058	6-MAYO-2026	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPROTIVO TIBURONES RACING BMXTIBR@	CICLISMO	Sin observaciones. Documentación completa según requisitos del IMRD

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 8 de 21	

8	059	06-05-2026	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO PINAR PADEL CLUB	PADEL	Sin observaciones. Documentación completa según requisitos del IMRD
9	062	12-05-2026	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO GYM JOSEPH DANCE ACADEMY	GIMNASIA	Sin observaciones. Documentación completa según requisitos del IMRD
10	065	19-05-2026	RECONOCIMIENTO DEPORTIVO	CLUB DEPORTIVO ICAROS VOLEIBOL	VOLEIBOL	Sin observaciones. Documentación completa según requisitos del IMRD

Luego de surtir la etapa de notificación del acto administrativo, se archiva en la carpeta del Club deportivo junto a los demás requisitos. En la revisión del procedimiento se pudo verificar que la subdirección está adelantando el proceso de gestión documental con las carpetas de cada club registrado en la Entidad. Se están depurando, verificando documentación y foliando cada expediente.

Por otro lado, consultado el reporte excel "formato de clubes del IMRD 2026", el estado de los reconocimientos por disciplinas de clubes en la ciudad de Cúcuta con documentación soportada en el Instituto se relaciona a continuación:

DISCIPLINA	CLUBES REGISTRADOS EN EL IMRD	ESTADO DEL RECONOCIMIENTO		
		ACTIVO	VENCIDO	REVOCADO
FUTBOL	157	54	101	2
PATINAJE	24	15	9	0
TENIS	19	9	9	1
GIMNASIA	19	6	12	1
ATLETISMO	13	6	6	1
NATACION	13	7	5	1
AJEDREZ	6	3	2	1
CICLISMO	16	7	9	0
BOXEO	9	3	3	3
JUDO	7	3	3	1
CLUB SOCIAL	12	6	3	3
DISCAPACIDAD	23	19	4	0
SOFBOL	18	10	7	1
RUGBY	16	13	3	0
BALONCESTO	31	13	14	4
VOLEIBOL	12	5	5	2
COLEGIOS	5	2	3	0
LEVANTAMIENTO PESA	10	3	7	0
TIRCO CON ARCO	8	7	1	0

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 9 de 22	

TRIATLON	7	3	3	1
TEJO	7	1	4	2
BALON MANO	4	0	2	2
CICLOMONTAÑISMO	2	0	1	1
TAEKONDO	6	4	2	0
MOTOCICLISMO	5	1	4	0
BOLOS	2	2		0
FISICULTURISMO	1	0	1	0
FRISBEE DISCO	3	0	3	0
EQUITACION	1	0	1	0
ATUTOMOVILISMO	2	0	2	0
TCHOUKBALL	2	2	0	0
TOTAL	460	204	229	27
%	100%	44,35%	49,78%	5,87%

De los 460 clubes deportivos registrados en la entidad, el 44,35 % cuenta con el reconocimiento deportivo vigente, el 49,78 % tiene el reconocimiento deportivo vencido y al 5,87 % le ha sido revocado. Estos resultados evidencian la necesidad de fortalecer las acciones de acompañamiento y seguimiento a los clubes deportivos, con el fin de promover la actualización o renovación de su reconocimiento deportivo y garantizar el cumplimiento de los requisitos establecidos por la normatividad vigente.

Oportunidad de mejora No.1. Se requiere fortalecer las estrategias de acompañamiento, asesoría y seguimiento a los clubes deportivos, con el fin de incrementar el porcentaje de organizaciones con reconocimiento deportivo vigente. Para ello, es necesario promover jornadas de capacitación sobre los requisitos normativos, brindar asistencia técnica para los procesos de renovación y realizar seguimiento permanente a los clubes con reconocimiento vencido o revocado, contribuyendo al fortalecimiento del sistema deportivo municipal.

GRD-PR-02 Planeación y ejecución de programas recreativos y deportivos

El objetivo de este procedimiento es establecer los lineamientos y las acciones necesarias para la planeación, organización, ejecución, seguimiento y evaluación de los programas recreativos y deportivos a cargo del Instituto, con el propósito de promover la participación ciudadana, el aprovechamiento adecuado del tiempo libre, así como el fortalecimiento del deporte y la recreación en el territorio, en concordancia con la misión institucional.

En cuanto a su alcance, el procedimiento comprende desde el análisis de la población objetivo, el diseño y la estructuración de los programas recreativos y deportivos, hasta su ejecución, seguimiento y la evaluación de la percepción de los beneficiarios frente a las actividades desarrolladas.

En desarrollo de la revisión documental, se evidenció que la ejecución de este procedimiento guarda relación con los lineamientos establecidos en el Plan de Desarrollo Municipal 2024–2027 “Cúcuta Perseverante, Segura y Productiva”, en el cual se enmarca la misionalidad de la entidad y se orientan las acciones institucionales dirigidas a la promoción de la recreación, la actividad física y el deporte en el municipio.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 10 de 21	

Particularmente, se observó su articulación con la estructura programática definida en el citado Plan de Desarrollo, así:

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	Meta Cuatrenio
Beneficiarios participantes en deporte, recreación, actividad física y jornada escolar complementaria	130.000
Cultura- Niñas, niños y adolescentes que acceden a servicios deportivos recreativos de actividad física y aprovechamiento del tiempo libre	40.000

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

PRODUCTO	INDICADOR DE PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	META CUATRENI O	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

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 11 de 22	

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 2026.**

Para la vigencia actual el proceso misional – Gestión de la Recreación y el Deporte contempla dentro del plan de acción 2026 el compromiso con tres (3) proyectos y sus respectivos programas, que agrupados representan diecinueve (19) metas institucionales:

PROYECTO No.1:

2025540010209 -Transformación social e inclusión a través del Deporte y la recreación en el municipio de San José De Cúcuta

PRODUCTO 4301001 Servicio de apoyo a la actividad física, la recreación y el deporte

INDICE DE MEDICIÓN: Número de personas beneficiadas: **40.000**

PROGRAMAS:

1-Hábitos y estilos de vida saludable -HEVS

2-Adulto mayor

3-Discapacidad

4-Deporte social comunitario

5-Ciclovías recreativas

6-Recreación

7-Clubes deportivos

8-Juegos y competencias

A continuación, se detalla por cada programa las actividades realizadas hasta el mes de mayo 2026:

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 12 de 21	

No.	Programa	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y mayo de 2026
1	"HEVS HABITOS Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLE	3.000	1000	33%	Con corte al mes de mayo, se evidencia un avance del 33 %. la Durante este periodo se llevó a cabo la gestión administrativa y la caracterización de usuarios y entidades, en cumplimiento de las actividades programadas y orientadas al fortalecimiento de los procesos institucionales. Este avance refleja el desarrollo oportuno de las acciones previstas para esta etapa del proyecto y sienta las bases para la continuidad de las actividades contempladas en el cronograma. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/GZHxZLJmdGoiBKK
2	ADULTO MAYOR	3.000	1272	42%	Con corte al mes de mayo, se reporta la participación activa de 1.272 adultos mayores en las actividades recreativas, deportivas y de actividad física dirigidas por el monitor del proyecto, en cumplimiento de las acciones orientadas a la promoción de estilos de vida saludables, el fortalecimiento del bienestar integral y la inclusión social de esta población. Los beneficiarios pertenecen a las siguientes asociaciones: Asociación Cristo Vive, Asociación 12 Apóstoles, Asociación La Vida en la Tercera Primavera, Asociación Luchadores y Luchadoras Barrio San Luis, Asociación Mis Pupilos, Asociación Frutos de Mis Esfuerzos, Asociación los cupidos de la Rosa Mística, Asociación La paz, Asociación mis amores, Asociación Villas del Tejar Asociación Mi Ternura, Hogar Divino Niño. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/fnNjzWgfQPYkDx
3	DISCAPACIDAD	1.000	1.484	148%	Con corte al mes de mayo, se reportó la participación de 1484 personas, correspondientes al 148%, en actividades orientadas a la inclusión, el bienestar y la participación de la población infantil y de personas con discapacidad. En este marco, se desarrollaron las siguientes acciones: 1. Jornada de concientización sobre el Trastorno del Espectro Autista (TEA), con la participación de 150 personas. 2. Celebración del Día de los Niños, con una asistencia de 306 personas. 3. Actividad "Cuidar Cuidarte la Libertad", con la participación de 15 personas. 4. Actividad DIPSUTM, con la participación de 13 personas. 5. Actividades desarrolladas con el Club Deportivo Jesús Romero Montoya, beneficiando a 14 deportistas. 6. Jornadas realizadas en el Instituto Técnico Guaimaral, con la participación de 103 estudiantes. 7. Actividades desarrolladas en el Instituto Técnico Mercedes Ábrego, con la participación de 77 estudiantes. 8. JAC Barrio la victoria (160) 9. Club deportivo baloncesto intelectual (30) 10. Centro de rehabilitación cardioneuromuscular (308) 11. Club mundo de triunfadores (20) 12. Instituto la esperanza (46) 13. Club deportivo mejor vida para intelectuales (28) 14. Águilas sin límite (24) 15. Club amputados del norte (51) 16. Instituto técnico Guaimaral (103) 17. Cuidarte la libertad (36) https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/a6B7irQxfcaXek8

4	DEPORTE SOCIAL Y COMUNITARIO	4.000	1.001	25%	Con corte al mes de mayo, se reportan 1.001 personas beneficiadas, correspondientes al 25 %, mediante actividades desarrolladas en diferentes entidades e instituciones, entre las que se destacan: Fundación Faro – Sede San José. Fundación Familiar Faro – Sede Santiago Apóstol. Complejo Carcelario y Penitenciario de Media Seguridad de Cúcuta, en los patios de mujeres y hombres. ONG Crecer en Familia. Escuela de Formación del IMRD. Hogar Infantil Mafalda. Hogar Infantil Estrellita. Estas acciones incluyeron eventos recreativos, encuentros deportivos y actividades dirigidas a la comunidad, orientadas al fortalecimiento de la integración social, el aprovechamiento del tiempo libre y la promoción del bienestar físico y emocional de los participantes. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/JHRd5wT5YPrLfHR
5	CICLOVÍAS RECREATIVAS	7.000	168	2%	Durante el mes de mayo de 2026, el Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte desarrolló satisfactoriamente jornadas de Ciclovía Dominical, Ciclovía Nocturna y diferentes actividades recreo deportivas, logrando beneficiar a 168 personas por medio de los programas misionales como discapacidad, recreación, adulto mayor y deporte social comunitario. Estas acciones promovieron la actividad física, la recreación, la integración comunitaria y el uso adecuado del espacio público, garantizando además el apoyo logístico y operativo en los eventos programados. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/MYxG9qj9tooCg9n
6	RECREACIÓN	3.000	5.654	188%	Con corte al mes de mayo, se cumplió la meta establecida con un avance del 188 %. El Programa de Recreación del Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte desarrolló múltiples actividades recreativas, lúdicas y de actividad física musicalizada, beneficiando a un total de 5,654 personas, principalmente población de primera infancia, infancia, adolescentes y comunidad en general. Las acciones estuvieron orientadas a promover el desarrollo integral, la sana convivencia, el aprovechamiento del tiempo libre y los hábitos de vida saludable, mediante estrategias basadas en el juego, el arte, la literatura y la exploración del medio. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/Y5zNdjzylYqGzW
7	CLUBES DEPORTIVOS	2.000	1.172	59%	Con corte al mes de mayo, se reportan 1172 deportistas caracterizados en diferentes clubes deportivos del municipio, fortaleciendo los procesos de formación, participación y promoción deportiva en la comunidad. Entre algunos de los clubes vinculados se destacan: Club de Patinaje Mega Patín, Club de Patinaje Norte Patín, Club de Patinaje North Skate, Club de Patinaje Roller Atalaya, Club de Patinaje Brother Skate, Club Deportivo de Baloncesto Cúcuta, Club de Patinaje Aero Patín, Club de Patinaje Real Juego Limpio Galán, Club Deportivo de Baloncesto Magnos, Club Patinaje Triunfadores en Cristo, Club Voleibol Caimaneros, Club gimnasia Niveles Split, Club natación Antaios, Club gimnasia North Street, Club patinaje Funtiomalskate liberty, Club voleibol Fundavoleibol, Club voleibol Halcones. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/k5oDJzaZAbqbcbk

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 14 de 21	

8	JUEGOS Y COMPETENCIAS	16.000	0	0%	Con corte al mes de mayo, el programa adelantó la fase de alistamiento, organización técnica e inscripciones de los Juegos Intercolegiados y festivales escolares 2026, con el objetivo de fortalecer el deporte escolar y garantizar una participación organizada de las instituciones educativas del municipio. Durante este periodo se realizaron reuniones de planeación y capacitación con monitores y docentes, visitas técnicas a colegios para procesos de caracterización e inscripción en la plataforma del Ministerio del Deporte, así como la actualización de bases de datos institucionales, fortaleciendo la cobertura y articulación del programa en el territorio. Como resultado de esta fase preparatoria, se tiene proyectado iniciar en el mes de julio el desarrollo de las competencias y actividades programadas, dando apertura oficial a los Juegos Intercolegiados y Festivales Escolares 2026 con la participación de las instituciones educativas inscritas. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/rCLa6PoxXDHCqE9
---	-----------------------	--------	---	----	--

PRODUCTO 4301035 Servicio de educación informal en recreación

INDICE DE MEDICIÓN: Numero de eventos de capacitación medido a través de número de personas capacitadas

Número de personas capacitadas: **400**

Número de eventos de capacitación :**9**

No.	Programa	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y mayo de 2026
1	EDUCACIÓN PARA EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN CON ENFOQUE DIFERENCIAL	400	0%	0%	con corte al mes de mayo de 2026, no se han reportado eventos relacionados con actividades de capacitación, jornadas formativas o espacios de fortalecimiento dirigidos al personal o a la comunidad beneficiaria. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/WKfC8eWggsKDLB6
2	EVENTOS DE APACITACIÓN	9	0	0%	

PRODUCTO 4301038 Servicio de organización de eventos recreativos comunitarios

INDICE DE MEDICIÓN: Número de eventos recreativos comunitarios realizados medidos a través de personas beneficiadas

Número de eventos recreativos: **8**

Número de personas beneficiadas: **5.000**

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 15 de 22	

No.	Programa	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y mayo de 2026
1	EVENTOS RECREATIVOS	8	3	38%	Con corte al mes de mayo, se han llevado a cabo tres eventos recreativos, beneficiando a 2.500 personas. Estas actividades estuvieron orientadas a promover la actividad física, fomentar hábitos de vida saludable y propiciar el aprovechamiento adecuado del tiempo libre. Los eventos realizados son: 1. Batalla de Cúcuta 2. Mundial actividad física 3. Festival extremo https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/D5Zoicg8HZz5RrC
2	PERSONAS BENEFICIADAS	5.000	2.500	50%	

PROYECTO 2025540010208 - Formación Integral y Preparación Deportiva "Cúcuta Talentosa" en San José De Cúcuta

PRODUCTO 4302001 Servicio de preparación deportiva

Programa: Ciencias aplicadas. Número de Atletas preparados: **25**

PRODUCTO 4302002 Servicio de apoyo financiero a atletas

Programa: Estímulos convenios. Número de Estímulos entregados: **20**

PRODUCTO 4302073 Servicio de identificación de talentos deportivos

Programa: Observatorio Deportivo. Índice de medición: Número de personas con talento deportivo: **90**

PRODUCTO 4302075 Servicio de asistencia técnica para la promoción del deporte

Programa: Asistencia a organismos deportivos. Número de organismos asistidos: **3**

No.	Programa	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y mayo de 2026
1	CIENCIAS APLICADAS	25	0	0%	Con corte al mes de mayo, las acciones desarrolladas se enfocaron en la organización interna, la participación en jornadas VAS para la atención de emergencias y la aplicación de pilotos de tamizaje físico en apoyo a clubes y escuelas deportivas. Asimismo, el programa fortaleció su labor técnica en la meta de "Atletas Preparados", mediante un proceso sistemático de identificación, selección, preparación y evaluación de atletas, basado en evidencia y ejecutado en cinco etapas articuladas y de mejora continua. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/9ee3aCqjHtRfCxY
2	ESTÍMULOS (CONVENIOS)	20	2	10%	Con corte al mes de mayo, se han otorgado estímulos a dos organizaciones que contribuyen al fortalecimiento de los procesos recreativos, deportivos, culturales y ambientales en el municipio. Las organizaciones beneficiadas son: 1. Corporación cultural recreativa y medioambiental atalaya 2. Club deportivo running Lab https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/4ebMGsHbbSXne2t

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 16 de 21	

3	OBSERVATORIO DEPORTIVO	90	0	0%	Con corte al mes de mayo, las acciones desarrolladas se enfocaron en la organización interna, la participación en jornadas VAS para la atención de emergencias y la aplicación de pilotos de tamizaje físico en apoyo a clubes y escuelas deportivas. Asimismo, el programa fortaleció su labor técnica en la meta de "Atletas Preparados", mediante un proceso sistemático de identificación, selección, preparación y evaluación de atletas, basado en evidencia y ejecutado en cinco etapas articuladas y de mejora continua. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/fBYNpnRSNDF65PH
4	ASISTENCIA A ORGANISMOS DEPORTIVOS	3	0	0%	Se ha avanzado significativamente en la estructuración de los planes de trabajo, cronogramas, acciones pedagógicas y estrategias operativas que permitirán la puesta en marcha y ejecución efectiva de las actividades programadas. Estos avances reflejan el fortalecimiento de la planeación institucional, así como el compromiso con el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos para el periodo evaluado. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/BPtq2abPExDwCRA

PROYECTO No.3

2025540010265 - Servicio asistencia técnica a escuelas deportivas en procesos de iniciación, fundamentación y perfeccionamiento deportivo en el municipio de San José De Cúcuta

PRODUCTO 4301007: Servicio de escuelas deportivas

INDICE DE MEDICIÓN: Número de niños, niñas, adolescentes y jóvenes

Programas:

Centros de atención deportiva: **Meta: 3**

Apoyo a escuelas: **Meta: 30**

NNAJ: **Meta: 4.000**

No.	Programa	Meta	Ejecutado	%	Descripción de las actividades realizadas entre enero y mayo de 2026
1	Centros de atención deportiva	3	3	100%	Con corte al mes de mayo, se evidencia un avance en el cumplimiento de la meta orientada a garantizar el 100 % de los procesos de formación y atención deportiva en los Centros de Atención Deportiva Niña Ceci, Alto Pamplonita y Cúcuta 75. Durante el periodo se desarrollaron de manera continua las actividades deportivas, recreativas y formativas programadas en los tres centros, promoviendo la participación activa de la población beneficiaria. Las acciones implementadas estuvieron dirigidas al fortalecimiento de las capacidades físicas, el desarrollo de habilidades motrices, el trabajo en equipo, la disciplina y el adecuado aprovechamiento del tiempo libre, contribuyendo al desarrollo integral de niños, niñas y adolescentes atendidos en los Centros de Atención Deportiva Niña Ceci, Alto Pamplonita y Cúcuta 75. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/piCtHzBCnN85NJ

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 17 de 22	

2	Apoyo a escuelas	30	10	33%	Con corte al mes de mayo, un total de 990 niños, niñas y adolescentes (NNA) y 10 escuelas deportivas participaron en el inicio del desarrollo operativo de las Escuelas de Formación Deportiva (EFD), consolidando la participación activa de la población beneficiaria y fortaleciendo los procesos formativos en el municipio de San José de Cúcuta. Durante este periodo se implementaron actividades de las Escuelas de Formación Deportiva, entre las que se destacan: Escuela de Formación Deportiva Aguas Calientes EFD Real Cundinamarca EFD Escuela Andina FC Escuela de Formación Deportiva Jaimes Chía EFD Integración Deportiva y Solidaridad Santander EFD Las Pirañas FC – Buena Esperanza EFD Cúcuta 75 – Atletismo EFD Atlético Rojo y Negro del barrio Buenos Aires Rayos del Catatumbo FC EFD Monterosso Estas escuelas han permitido ampliar la cobertura del programa, promoviendo la práctica deportiva, el aprovechamiento adecuado del tiempo libre y el fortalecimiento de valores como la disciplina, el trabajo en equipo y la convivencia entre los participantes. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/s/piCtHzzBCnN85NJ
3	NNAJ	4000	990	25%	

Luego de analizar el avance de las metas establecidas en el Plan de Acción Institucional para la vigencia 2026, se evidencia que algunas presentan un nivel de ejecución nulo o inferior al programado con corte al mes de mayo. Frente a esta situación, la Oficina de Control Interno sostuvo una reunión con la Subdirección de Deportes, dependencia que manifestó que el comportamiento observado obedece a la programación de actividades cuya ejecución está prevista principalmente para el segundo semestre de la vigencia, razón por la cual se espera incrementar significativamente el nivel de cumplimiento de las metas al cierre del año.

A continuación, se presenta la distribución de las diecinueve (19) metas a cargo de la Subdirección de Deportes, clasificadas por rangos de avance con corte al mes de mayo de 2026, con el fin de visualizar su estado de cumplimiento mediante un semáforo de gestión que facilite el seguimiento y la toma de decisiones

% de avance	No. Metas	Ponderación general
0%	6	31.58%
Menos 100%	10	52.63%
100%	1	5.26%
101% a 200%	2	10.53%
Total	19	100,00%

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 18 de 21	

OPORTUNIDAD DE MEJORA No.2. Se recomienda a la Subdirección de Recreación y Deportes, como dependencia líder del proceso misional, fortalecer la planeación, el seguimiento y la ejecución de las acciones, así como los mecanismos de control, que permitan garantizar el cumplimiento oportuno de las metas establecidas en el Plan de Acción Institucional para la vigencia 2026. Lo anterior, con el fin de asegurar el logro de los resultados programados, optimizar la ejecución de los recursos y reducir el riesgo de incumplimiento de las metas al cierre de la vigencia.

Convenios de asociación celebrados a mayo 2026

Con base en la información registrada en el libro de contratación suministrado por la Subdirección Administrativa y Financiera, y una vez validada con los convenios publicados por la entidad en la plataforma SECOP, se evidenció que, con corte al mes de mayo de 2026, el Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte (IMRD) cuenta con un total de cuatro (4) convenios de asociación activos, suscritos con entidades sin ánimo de lucro y clubes deportivos del municipio, los cuales se relacionan a continuación:

No. CONVENIO	FECHA	OBJETO	BENEFICIARIO	VALOR	APORTE IMRD	APORTE CLUB	SGP / RECURSOS PROPIOS	PROYECTO BPIN	PRODUCTO	VALOR IMRD
CONV-001-2026	26-ene-26	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para articular acciones con entidades públicas y privadas, organizaciones sociales y comunitarias, con el fin de desarrollar actividades y eventos recreativos y de capacitación que fortalezcan los procesos de promoción e integración a la actividad física, la recreación y el deporte en las zonas urbanas y rurales del Municipio de San José de Cúcuta, en el marco del proyecto "Transformación social e inclusión a través del deporte y la recreación"	ONG FUNDACION PARA EL DESARROLLO Y PROGRESO DEL NORTE DE SANTANDER	VLR INICIAL: \$1428.572.000	VLR INICIAL: \$1.000.000.000	VLR INICIAL: \$428.572.000	12.3.118.1 TASA PRODEPROTE Y RECREACION - CSF	2024540010209 - TRANSFORMACIÓN SOCIAL E INCLUSIÓN A TRAVÉS DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DE CÚCUTA	4301035 SERVICIO DE EDUCACIÓN INFORMAL EN RECREACIÓN	150.000.000
				ADICIONAL: \$198.230.100	ADICIONAL: \$138.761.060	ADICIONAL: 59.469.025	12.3.118.1 TASA PRODEPROTE Y RECREACION - CSF	2024540010203 - TRANSFORMACIÓN SOCIAL E INCLUSIÓN A TRAVÉS DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DE CÚCUTA	4301038 SERVICIO DE ORGANIZACIÓN DE EVENTOS RECREATIVOS COMUNITARIOS	850.000.000
				TOTAL: 1626.802.100	VALOR TOTAL: \$1.138.761.060	VALOR TOTAL: \$488.041.025	13.3.1.00.1.R.B ICLO	2024540010209 - TRANSFORMACIÓN SOCIAL E INCLUSIÓN A TRAVÉS DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DE CÚCUTA	4301001 SERVICIOS DE APOYO A LA ACTIVIDAD FÍSICA, LA RECREACIÓN Y EL DEPORTE	138.761.060
CONV-002-2026	21/02/2026	Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros que permitan la articulación con entidades públicas y privadas, organizaciones sociales y deportivas legalmente constituidas, para ejecutar acciones orientadas a la preparación, entrenamiento y el fortalecimiento del rendimiento deportivo de atletas del Municipio de San José de Cúcuta, así como el apoyo para la organización y desarrollo de actividades y eventos	CORPORACIÓN CULTURAL RECREATIVA Y MEDIOAMBIENTAL ATALAYA - CORPOATLAYA	VALOR: \$571.429.000	VALOR: 400.000.000	VALOR: \$171.429.000	12.3.118.1 TASA PRODEPROTE Y RECREACION - CSF	2024540010208 FORMACION INTEGRAL Y PREPARACION DEPORTIVA CUCUTA TALENTOSA EN SAN JOSE DE CUCUTA	4302002 SERVICIO DE APOYO FINANCIERO A ATLETAS	400.000.000
CONV-003-2026	3-feb-26	AUNAR ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS PARA EVENTO DEPORTIVO MARATON CUCUTA METROPOLITANA 2026 ORGANIZADO POR EL CLUB DEPORTIVO DE ATLETISMO RUNNING LAB	CLUB DEPORTIVO RUNNING LAB	VALOR: \$285.700.000	VALOR: \$200.000.000	VALOR: \$85.700.000	12.3.118.1 TASA PRODEPROTE Y RECREACION - CSF	2024540010208 FORMACION INTEGRAL Y PREPARACION DEPORTIVA CUCUTA TALENTOSA EN SAN JOSE DE CUCUTA	4302002 SERVICIO DE APOYO FINANCIERO A ATLETAS	200.000.000
CONV-004-2026	28-abr-26	AUNAR ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS QUE PERMITEN LA EJECUCIÓN DE LAS OLIMPIADAS DE ADULTO MAYOR NUEVO COMIENZO, OTRO MOTIVO PARA VIVIR, Y EL REINADO COLOMBIANO DE ORO, ACTIVIDADES DIRIGIDAS A LA POBLACIÓN DEL ADULTO MAYOR DEL MUNICIPIO DE	FUNDACION UNIDOS HACIA UN MEJOR DESTINO UNMEDES	VALOR: \$357.000.000	VALOR: \$250.000.000	VALOR: \$107.000.000	12.3.118.1 TASA PRODEPROTE Y RECREACION - CSF	2024540010209 - TRANSFORMACIÓN SOCIAL E INCLUSIÓN A TRAVÉS DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN EN EL MUNICIPIO DE	4301038 SERVICIO DE ORGANIZACIÓN DE EVENTOS RECREATIVOS COMUNITARIOS	250.000.000

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 19 de 22	

Teniendo en cuenta la información consolidada de los convenios de asociación suscritos con corte al mes de mayo de 2026, a continuación se presenta el detalle de cada uno de ellos, indicando el proyecto de inversión (BPIN) al que se encuentra asociado, el producto financiado y el valor del aporte apropiado por el IMRD para su ejecución.

PROYECTO	PRODUCTO	CONVENIOS DE ASOCIACIÓN SUSCRITOS A MAYO 2026	APOORTE IMRD
2024540010209 - TRANSFORMACIÓN SOCIAL E INCLUSIÓN A TRAVÉS DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DE CÚCUTA	4301035 SERVICIO DE EDUCACION INFORMAL EN RECREACION	1	150.000.000
	4301038 SERVICIO DE ORGANIZACIÓN DE EVENTOS RECREATIVOS COMUNITARIOS	1	1.100.000.000
	4301001 SERVICIOS DE APOYO A LA ACTIVIDAD FISICA, LA RECREACION Y EL DEPORTE	1	138.761.060
2024540010208 FORMACION INTEGRAL Y PREPARACION DEPORTIVA CUCUTA TALEWNTOSA EN SAN JOSE DE CUCUTA	4302002 SERVICIO DE APOYO FINANCIERO A ATLETAS	1	600.000.000
TOTAL		4	1.988.761.060

OPORTUNIDAD DE MEJORA No.3. Se requiere fortalecer el proceso de supervisión de los convenios de asociación, garantizando el cumplimiento de las obligaciones relacionadas con la publicación oportuna de la información contractual en la plataforma SECOP. En particular, se debe asegurar la publicación de documentos como el registro presupuestal, el acta de inicio, las pólizas aprobadas y los informes finales presentados por las fundaciones y/o clubes deportivos, con el fin de fortalecer la transparencia, la trazabilidad y el seguimiento a la ejecución de los recursos públicos.

Revisión de riesgos asociados al proceso

Mapa de riesgos 2026

En cuanto al mapa de riesgos del proceso de Gestión de la Recreación y el Deporte se encuentran identificados cuatro (4) riesgos asociados, los cuales se detallan a continuación:

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 20 de 21	

Descripción del riesgo	Clasificación	Controles	Acciones
Probabilidad de afectación reputacional que los servicios ofrecidos por el IMRD no cumplan con las expectativas de la comunidad y grupos de valor	Gestión	Evaluación de encuestas de satisfacción de la comunidad. Gestión y respuesta a las PQRSDF presentadas por la comunidad.	Se realizó el ajuste del formato de la encuesta de satisfacción, la cual es aplicada por los monitores en cada uno de los programas de recreación y deporte. La recolección de la información se efectúa a través de la plataforma ArcGIS, desde la cual las encuestas son registradas, consolidadas y descargadas para su posterior análisis y seguimiento.
Probabilidad de afectación reputacional y económica por el incumplimiento en metas de cobertura de servicios frente a los resultados esperados en los programas y oferta institucional.	Gestión	Control estadístico de cobertura de servicios y programas. Evaluación de informes de gestión del desempeño de los distintos programas.	Mensualmente, el equipo de Planeación consolida los avances de la gestión institucional y la ejecución de la inversión del IMRD, elaborando informes ejecutivos que incluyen el seguimiento al cumplimiento de las metas físicas y la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión. Estos informes son remitidos a la Secretaría de Planeación Municipal para su consolidación y seguimiento. Con corte al mes de mayo de 2026, se evidencia la presentación oportuna de los informes correspondientes al período evaluado.
Probabilidad de afectación reputacional y económica por realizar cobros por Uso indebido de inventarios, personal o servicios con fines lucrativos frente a la comunidad, por servicios o trámites que son 100%gratuitos. Probabilidad de afectación reputacional y económica por realizar cobros a la comunidad por servicios o trámites que son gratuitos en el IMRD.	Corrupción	Seguimiento y control de PQRSDF relacionadas con cobros indebidos o actos de corrupción. Inclusión en la encuesta de satisfacción de una pregunta específica para registrar denuncias sobre posibles actos de corrupción.	El IMRD dispone en su página web de un formulario mediante el cual la ciudadanía puede presentar quejas o denuncias relacionadas con presuntos cobros indebidos o cualquier otra situación irregular en la prestación de los servicios recreativos y deportivos. De acuerdo con el seguimiento realizado a la gestión de las Peticiones, Quejas, Reclamos y Denuncias (PQRD), con corte al período evaluado no se registran quejas o denuncias relacionadas con el cobro por los servicios recreativos y deportivos que la entidad presta a la comunidad.
Probabilidad de afectación reputacional por ausencia de información de deportistas o beneficiarios que permita el seguimiento y monitoreo de progresos deportivos.	Gestión	Implementación de un observatorio deportivo que realice control estadístico trimestral, administrado por la Subdirección de Recreación y Deportes. Publicación de la información para uso de plataformas de "Datos Abiertos"	El proyecto "Formación Integral y Preparación Deportiva 'Cúcuta Talentosa'" presenta avances en la implementación de los planes de trabajo, cronogramas de actividades, estrategias pedagógicas y acciones operativas orientadas al cumplimiento de los objetivos establecidos. Estas acciones permiten el desarrollo de las actividades correspondientes a los cuatro productos del proyecto: identificación de talentos deportivos, preparación deportiva, apoyo financiero a atletas y asistencia técnica a organismos deportivos.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control	Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión	Página 21 de 22	

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 gestión de la Recreación y el Deporte.

RECOMENDACIONES PARA EL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN

Realizar un análisis de los indicadores que presentan un avance del 0 % o un bajo nivel de ejecución, identificando las causas que han limitado su cumplimiento y definiendo acciones correctivas y estrategias que permitan alcanzar las metas programadas al cierre de la vigencia.

Continuar fortaleciendo la gestión documental institucional mediante la organización y el cargue oportuno de informes, estadísticas, certificaciones, evidencias y listados de asistencia en la plataforma Nextcloud. Asimismo, se recomienda capacitar permanentemente a los líderes responsables en el uso adecuado de los formatos institucionales y reforzar el cumplimiento de los plazos establecidos para el cargue de la información, con el fin de facilitar su consolidación, análisis y disponibilidad para la toma de decisiones.

Ampliar la cobertura de aplicación de las encuestas de satisfacción a los diferentes grupos de valor, garantizando el análisis sistemático de los resultados y la implementación de acciones de mejora derivadas de la retroalimentación obtenida.

Fortalecer la prestación de los servicios de recreación, actividad física y deporte, mediante la implementación de criterios de calidad, oportunidad, eficiencia y cobertura, orientados a mejorar la satisfacción de la comunidad y contribuir al cumplimiento de los objetivos institucionales.

HALLAZGOS ENCONTRADOS

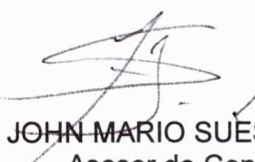
No se encontraron hallazgos en la auditoría al proceso de gestión de la Recreación y el Deporte.

CONCLUSIONES GENERALES

Se evidencia el cumplimiento de los procesos de planeación, ejecución, seguimiento y evaluación de los proyectos y programas institucionales, de conformidad con los procedimientos establecidos y la normatividad vigente aplicable.

Es importante enfocar esfuerzos en aquellos proyectos que presentan bajos niveles de ejecución, con el fin de continuar avanzando en su cumplimiento al cierre de la vigencia y contribuir al logro de los objetivos establecidos en el Plan de Desarrollo Municipal 2024–2027.

Como parte del mejoramiento continuo, se recomienda mantener una interacción permanente con los grupos de interés y la comunidad beneficiaria de los programas de recreación, actividad física y deporte, mediante la aplicación periódica de encuestas de satisfacción, el análisis de sus resultados y la implementación de acciones de mejora orientadas a fortalecer la calidad, oportunidad y pertinencia de los servicios prestados.


JOHN MARIO SUESCUN RINCON
 Asesor de Control Interno
 IMRD