

SUJETO DE CONTROL : INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO -IMDERTY-

NIT: 805003325-2

PERIODO QUE RINDE : 2017

FASE QUE RINDE : FORMULACION: X AVANCE : TERMINACION :

FASE DE FORMULACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

FASE DE AVANCE Y/O TERMINACION

Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Análisis de la Causa	Acción Correctiva	Objetivo	Fecha iniciación de la Acción Correctiva	Fecha de Terminación de la Acción Correctiva	FASE DE AVANCE Y/O TERMINACION			
							Acciones Implementadas	Porcentaje de Avance de ejecución de las Acciones Correctivas	Evidencias	Análisis Contraloría
1	REDACCION REITERADA EN LOS OBJETOS CONTRACTUALES.	Por que hace suponer duplicidad de procesos para adquirir los mismos bienes	Redactar en forma clara el objeto de cada contrato.	Evitar confusión en los procesos y objetos contractual respecto del bien o servicio a contratar.						
2	GESTIÓN FISCAL ANTI-ECONÓMICA CORRESPONDIENTE A LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE VIGILANCIA PRIVADA NO. 300.33.02.01-2017.	Por que la auditoria consideró que al verificar los pagos efectuados por concepto de vigilancia en el puesto "Sede Complejo Deportivo Fray Luis Peña en los meses de abril, a agosto de 2017, se canceló "DOS (2) SERVICIOS DE VIGILANCIA 24 HORAS PERMANENTES - TODOS LOS DÍAS DEL MES y en la revisión efectuada al libro de minutas del puesto Sede Complejo Deportivo Fray Luis Peña, se observó solamente "UN (1) SERVICIO DE VIGILANCIA 24 HORAS PERMANENTES -	Realizar informe de supervisión teniendo en cuenta las actividades del servicio de vigilancia contratado.	Supervisar la ejecución del contrato de vigilancia	De inmediato.	Mayo 8 2019				
3	DEBILIDADES POR DEFICIENCIAS EN EL DETALLE DE LAS ACTIVIDADES EN LOS INFORMES DE LOS CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS DE COOPERACION Nos. 300.33.02.025-2017 Y 300.33.02.028-2017.	Debilidades en el proceso de planificación que incide en los soportes y la labor de la supervisión.	Evidenciar el proceso planificación, facilitando así, la labor de supervisión de los convenios interadministrativos de cooperación y los convenios de aporte que regula el Decreto 092 de 2017.	Documentar el proceso de la planificación de los convenios interadministrativos	9/11/2018	Mayo 8 2019				
4	CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR OMITIR EL CUMPLIMIENTO DEL DEBER DE ANÁLISIS DEL SECTOR ECONÓMICO Y DE LOS OFERENTES Y DEL VALOR ESTIMADO DEL CONTRATO Y LA JUSTIFICACIÓN DEL MISMO.	Debilidad en la estimación de los precios unitarios, que sustenten los valores de los convenios interadministrativos y de aporte, para que se cumpla el principio de economía en la celebración de dichos convenios por el IMDERTY.	Evidenciar el mecanismo que determina el valor aporte que realiza el IMDERTY cuando celebra los convenios interadministrativos de cooperación o convenios de aporte de los que trata el Decreto 092 de 2017 a las ESAL.	Dar Cumplimiento al principio de economía.	De inmediato.	Mayo 8 2019				
5	ACTUALIZACION DEL MANUAL DE CONTRATACIÓN.	Desactualización del manual de contratación por falta de incorporación del procedimiento establecido en el Decreto 092 de 2017 respecto a la celebración de convenios o contratos con las ESAL.	Actualizar del manual de Contratación del IMDERTY.	Manual de Contratación actualizado incluyente el procedimiento del Decreto 092 de 2017	9/11/2018	Mayo 8 2019				
6	CALIDAD DE LA INFORMACIÓN.	Falencias al realizar la trazabilidad entre la información reportada en los formatos F6- Plan de Acción, F7- contratación y F25 de soporte tecnológico.	Reportar la información de la Entidad en los formatos de rendición de cuenta, conforme a la realidad institucional.	Mejorar la calidad de la información que reporta la Entidad.	9/11/2018	Mayo 8 2019				



SUJETO DE CONTROL : INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO -IMDERTY-

NIT: 805003325-2

PERIODO QUE RINDE : 2017

FASE QUE RINDE : FORMULACION: X AVANCE : TERMINACION :

FASE DE FORMULACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO							FASE DE AVANCE Y / O TERMINACION			
Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Analisis de la Causa	Accion Correctiva	Objetivo	Fecha iniciación de la Accion Correctiva	Fecha de Terminación de la Accion Correctiva	Acciones Implementadas	Porcentaje de Avance de ejecución de las Acciones Correctivas	Evidencias	Analisis Contraloría
7	DEBILIDADES EN EL ASEGURAMIENTO PARA GARANTIZAR LA OPORTUNIDAD Y CONFIABILIDAD DE LA INFORMACIÓN Y DE SUS REGISTROS.	Deficiente manejo y control de la información, afectando la oportunidad y confiabilidad de la información y la eficiencia y eficacia del Sistema de Control Interno.	Documentar la información que genera la Entidad, a través del listado maestro de documentos y registros (formatos).	Mejorar la calidad de la información que genera la Entidad.	8/11/2018	Mayo 8 2019				
8	CONTROL DE LA INFORMACIÓN CONTENIDAS EN LAS BASES DE DATOS.	Deficiencias Institucionales que impiden evidenciar el manejo y contenido de bases de datos, estadísticos de la población objetivo de los programas misionales de la Entidad.	Reportar en la base de datos, la cual es la fuente de información primaria del instituto, la población atendida en los programas.	Disponer de informacion confiable, veras y oportuna.	1/12/2018	Mayo 8 2019				
9	INCONSISTENCIAS EN EL ESTADO DE TESORERÍA POR FUENTE DE FINANCIACIÓN	El Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Yumbo recibió por concepto de Transferencias del Municipio para Inversión, con cargo a Recursos del Sistema General de Participaciones la suma de \$348.094.012 con destinación específica para financiar las apropiaciones presupuestales denominados Mantenimiento y Mejoramiento de Escenarios Deportivos y Equipo Gestor mantenimiento, comprometiendo y pagando la totalidad de los compromisos adquiridos según la ejecución presupuestal de estos recursos. Se observa que, en las cuentas bancarias, Banco de Bogotá cuenta corriente #648403228, presenta un saldo contable a diciembre 31 de 2107 de \$58.879.728 y la cuenta de ahorros Davivienda #01840008770 presenta un saldo a diciembre 31 de 2017 por valor de \$33.812.901,85 para un total de esta fuente por valor de \$92.692.629.	Efectuar los pagos por fuente de recurso de destinación específica, teniendo en cuenta el recaudo.	Dar aplicación al PAC institucional	8/11/2018	Mayo 8 2019				

Handwritten signature

SUJETO DE CONTROL : INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO -IMDERTY-

NIT: 805003325-2

PERIODO QUE RINDE : 2017

FASE QUE RINDE : FORMULACION: X AVANCE : TERMINACION :

FASE DE FORMULACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO							FASE DE AVANCE Y / O TERMINACION			
Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Analisis de la Causa	Accion Correctiva	Objetivo	Fecha iniciación de la Accion Correctiva	Fecha de Terminacion de la Accion Correctiva	Acciones Implementadas	Porcentaje de Avance de ejecución de las Acciones Correctivas	Evidencias	Analisis Contraloría
ACCIONES CORRECTIVAS VIGENCIA FISCAL 2016										
4	El IMDERTY no ha establecido mecanismos administrativos que garanticen la calidad de la información al no incluir en el reporte del aplicativo SIA Observa la totalidad de la contratación y asegurar la consistencia entre lo reportado al SECOP y al SIA Observa.	Debilidades en la calidad de la información rendida en la cuenta.	Diligenciar la información contractual en el aplicativo SIA OBSERVA y en el SECOP tomando como base la totalidad de la información registrada en el expediente contractual.	Garantizar la calidad y la totalidad de la información que se reporta en el aplicativo SIA OBSERVA y en el SECOP						
11	El Instituto Municipal de Deporte y la Recreación de Yumbo-IMDERTY al suscribir el Convenio de Interés Público 300.33.02.204 presuntamente incurrió en la falta de publicar la totalidad de las actuaciones y documentos del proceso contractual y no archivar la totalidad de los documentos en el respectivo expediente del contrato.	Debilidad en la publicación de las actuaciones contractuales.	Comunicar oportunamente por parte del asesor jurídico a la Subgerencia Administrativa y financiera y supervisor del contrato o convenio, que una vez suscritos los actos contractuales, las actas o informes deben ser entregados para la publicación en el SECOP, conforme a los terminos que regulan la materia.	Cumplir con el principio de transparencia y publicidad exigidos a los procesos de contratación.	25 de Julio de 2017	Enero 24 del 2018				
12	El Instituto Municipal de Deporte y la Recreación de Yumbo-IMDERTY al suscribir el Convenio de Interés Público 300.33.02.196 presuntamente incurrió en la falta de publicar la totalidad de las actuaciones y documentos del proceso contractual y no archivar la totalidad de los documentos en el respectivo expediente del contrato.									



SUJETO DE CONTROL :INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO -IMDERTY-

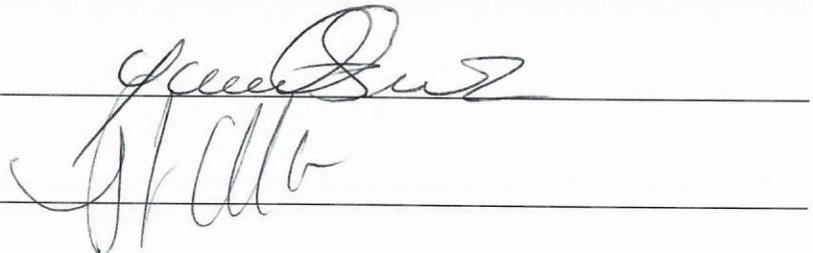
NIT: 805003325-2

PERIODO QUE RINDE : 2017

FASE QUE RINDE : FORMULACION: X AVANCE : TERMINACION :

FASE DE FORMULACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO							FASE DE AVANCE Y/O TERMINACION			
Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Análisis de la Causa	Accion Correctiva	Objetivo	Fecha iniciación de la Acción Correctiva	Fecha de Terminación de la Acción Correctiva	Acciones Implementadas	Porcentaje de Avance de ejecución de las Acciones Correctivas	Evidencias	Análisis Contraloría
ACCIONES CORRECTIVAS VIGENCIAS ANTERIORES 2015, 2014, 2013										
9	No se han contabilizado pasivos estimados por concepto de las controversias judiciales aun no resueltas, generando una sub estimación en el grupo de pasivos.	Debilidades en la contabilidad al no registrar ni revelar los hechos económicos.	Realizar acciones efectivas para que los estados financieros cumplan con las normas de contabilidad generalmente aceptadas y de manera especial con el principio de causación.	Tener Estados Financieros transparentes.	A partir de la aprobación del plan de mejoramiento.	Seis(6) meses después de la aprobación.				

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL: YAMILET MURCIA ROJAS



FIRMA JEFE DE CONTROL INTERNO: MARIA FRANCENITH RIVERA HOYOS