



Yumbo, julio 2 de 2024

Doctor
ARTHUR MILTON PALACIO
GERENTE
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO
IMDETY
SANDRA TOBAR GARCIA
SUBGERENTE ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE YUMBO

ASUNTO: Informe de Seguimiento a los Procesos Contractuales, Plan Anual de Adquisiciones y Actividad Litigiosa.

Cordial saludo;

De conformidad con el Plan Anual de Auditorias aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la Vigencia 2024, me permito hacer entrega del Informe de la referencia donde se evalúa el periodo del 1 de enero al 31 de mayo del presente año.

Atentamente;

JUAN CARLOS RAMOS BARRETO
Jefe Control Interno



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



EVALUACIÓN INDEPENDIENTE CONTROL INTERNO INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS CONTRACTUALES, PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES Y ACTIVIDAD LITIGIOSA

1. INTRODUCCIÓN

La Ley 87 de 1993 define el Sistema de Control Interno como un esquema de organización y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos.

De acuerdo con lo anterior, la Oficina de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr acciones, mecanismos, instrumentos y procedimientos que interactúan entre sí para construir una herramienta de evaluación y control, a fin de lograr el cumplimiento de la función administrativa, los objetivos y metas institucionales, el cual debe reconocerse como un componente integral de la estructura administrativa y operacional en una organización pública.

En la oficina de Control Interno, según la Ley 87 de 1993 (Artículo 12, literal h) y el Decreto 1537 de 2001 (Artículo 3), Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.5.3 se deben cumplir los siguientes roles:

- Valoración de riesgos.
- Acompañamiento y asesoramiento.
- Evaluación y seguimiento.
- Fomentar cultura de control.
- Relación con los Entes Externos.

En este sentido la Oficina de Control Interno, realiza el presente seguimiento, de acuerdo con el rol de Evaluación y Seguimiento, como eje fundamental que permite determinar el correcto funcionamiento del Sistema de Control Interno y la gestión misma del INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO-IMDETY.





2. OBJETIVOS

- Revisar y constatar que los documentos y registros que soportaron los procesos contractuales en sus diferentes etapas, cumplan con los criterios normativos vigentes y su respectiva publicación en la plataforma del SECOP II y SIA OBSERVA.
- Evaluar la eficiencia y efectividad en la implementación del plan anual de adquisiciones – PAA vigencia 2024, además de la actividad litigiosa, que se haya realizado en el INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO-IMDERTY conforme a lo establecido por la normatividad vigente.

3. ALCANCE

Efectuar un seguimiento sobre la evaluación realizada a los procesos contractuales y publicación de documentación en la plataforma del SECOP II, Plan Anual de Adquisición y actividad litigiosa, en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de mayo de 2024.

4. METODOLOGIA

Se efectuó la revisión a los procesos contractuales, tomando como muestra 20 contratos. Se identificó el nombre del contratista, valores reportados y el estado de los contratos, como también, la publicación de los procesos en el SECOP II.

Posteriormente, se realizó la trazabilidad de la contratación con el Plan Anual de Adquisiciones. En cuanto al Plan Anual de Adquisiciones, se procedió a verificar que la contratación ejecutada por el IMDERTY se realizará acorde con lo programado, así como las actualizaciones de este plan de acuerdo con las dinámicas y necesidades institucionales y se hayan publicado en la página del SECOP.

Análisis del estado de los procesos litigiosos que lleva la entidad, se solicitó al área jurídica del IMDERTY la información relacionada sobre la actividad litigiosa con corte a 31 de mayo 2024.





5. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

Teniendo en cuenta la relevancia de las funciones del Jefe de Oficina de Control Interno en el acompañamiento a la gestión, en el seguimiento de los resultados institucionales y en la prevención y aseguramiento de la transparencia del manejo y protección de los recursos públicos, se llevó a cabo la revisión a los registros que soportaron las actuaciones realizadas a los procesos contractuales, con el fin de determinar el cumplimiento a la normatividad referente a la materia sujeta al seguimiento.

5.1 Proceso Contractual

PLATAFORMA SECOP

Para efectos de evaluación y seguimiento de los procesos contractuales adelantados por el Instituto Municipal de Deporte y la Recreación de Yumbo - IMDERTY, se evidenció que al 31 de mayo de 2024 se realizaron 376 contratos por un valor total de \$11,028,958,522; Se encuentran identificados en las siguientes modalidades, así:

MODALIDAD DE CONTRATO	CANTIDAD DE CONTRATOS	VALOR TOTAL
LICITACIÓN	1	\$ 1,101,851,833
PRESTACION DE SERVICIOS	372	9,862,974,258
MINIMA CUANTIA	3	64,132,431
CONVENIOS CON ESAL		
CONVENIO INTERADMINISTRATIVO		
TOTALES	376	\$ 11,028,958,522

Fuente: Documento suministrado área jurídica



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
 PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
 E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
 NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



PLATAFORMA SIA OBSERVA

La contratación de la entidad se verifica en la plataforma SIA OBSERVA, arrojando la siguiente información:

TIPO DE CONTRATACION	CONTRATOS	VALOR	FECHA
CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS			
LICITACION PUBLICA	1	\$ 1,101,851,833	31/03/2024
MINIMA CUANTIA	300.11.03.001	\$ 22,253,031	17/04/2024
	300.11.03.002	\$ 21,939,400	30/05/2024
	300.11.03.003	\$ 19,940,000	30/05/2024
CONVENIOS CON ESAL			CORTE A MAYO
PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO	372 CONTRATOS	\$ 9,862,974,258	CORTE A MAYO
TOTALES	376 CONTRATOS	\$11,028,958,522	ENERO-MAYO

Fuente: SIA Observa

El IMDERTY entre el 1 de enero y 31 de mayo de 2024 en SIA OBSERVA se encuentran 376 contratos publicados y rendidos. Realizando trazabilidad con el SECOP II se encuentran publicados a esa fecha en la plataforma 390 contratos, de los cuales fueron anulados siete (7) contratos y ocho (8) contratos fueron publicados en el mes de mayo de 2024 y su fecha de inicio se presentó en el mes de junio del presente año, a saber:

CONTRATOS ANULADOS	
	No. CONTRATO
1	300.11.01.010
2	300.11.01.085
3	300.11.01.092
4	300.11.01.093
5	300.11.01.143
6	300.11.01.279
7	300.11.01.348



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
 PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
 E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
 NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



CONTRATOS DE JUNIO CON FECHA DE PUBLICACIÓN DE MAYO 31/2024

No. DE CONTRATO	FECHA DE PUBLICACIÓN	FECHA DE INICIO
1 300.11.01.380	31/5/2024 18:10	6/6/2024
2 300.11.01.381	31/5/2024 17:40	6/6/2024
3 300.11.01.383	31/5/2024 15:41	5/6/2024
4 300.11.01.385	31/052024 6:30 PM	6/6/2024
5 300.11.01.386	31/5/2024 16:34	5/6/2024
6 300.11.01.387	31/5/2024 17:28	6/6/2024
7 300.11.01.388	31/05/2024 6:35 PM	6/6/2024
8 300.11.01.389	31/05/2024 6:48 PM	6/6/2024

Por lo anterior, para la Oficina de Control Interno existe una diferencia entre Secop y Sia observa de tan solo un contrato a la fecha evaluada.

En el desarrollo del seguimiento se tomó como muestra 20 contratos para el periodo enero-mayo de 2024, evidenciándose que se encuentran publicados en las plataformas SECOP II Y SIA OBSERVA, se revisaron ítems como el objeto, valor, fecha de publicación y se constató que algunos contratos difieren en fechas de inicio, tiempos, fechas extemporáneas cuando se ingresa con diferentes usuarios a la aplicación SECOP II, donde se encontraron las siguientes debilidades, a saber:



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



CONTRATO No. 300.11.01.382-2024: No existe coherencia en la plataforma con lo enunciado, se hace referencia a que el contrato lleva 4 días de inicio, lo cual no es coherente.

- 1 Información general
- 2 Condiciones
- 3 Catalogar
- 4 Documentos de atestación
- 5 Documento de contrato
- 6 Información de presupuesto
- 7 Ejecución del contrato
- 8 Versiones de contrato
- 9 Incumplimientos

Cancelar

Identificación del contrato

Identificador único de contrato CO1.PCCNTR.6403957
Versión del contrato 1
Estado del contrato En ejecución
Estado del contrato Fecha Hace 12 días (06/05/2024 12:07:02 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Referencia del contrato 300.11.01.382-2024
Descripción del contrato: PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMÍA ADMINISTRATIVA, LOS SERVICIOS PERSONALES DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DEL PROGRAMA DE EDUCACIÓN FÍSICA Y DEPORTE ESCOLAR EN EL IMDERTY
tipo de contrato Provisión de servicios
¿Asociado a otro contrato? Sí No
Duración prevista del contrato 7 meses
Inicio del contrato Hace 4 días (13/06/2024 8:00:00 AM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fin del contrato 27/12/2024 23:59:00 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Días extendidos 0 días
Liquidación Sí No *
Obligación ambiental Sí No *
Obligación post consumo Sí No *
Reversión Sí No *

Identificación de la empresa contratante

CONTRATO 300.11.01.126: Referente al ítem “Estado del Contrato Fecha” se presenta inconsistencia en la información.

Identificación del contrato

Identificador único de contrato CO1.PCCNTR.5941071
Versión del contrato 2
Estado del contrato Terminado
Estado del contrato Fecha 02/13/2024 23:34:57 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Referencia del contrato 300.11.01.126-2024
Descripción del contrato: PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMÍA ADMINISTRATIVA LOS SERVICIOS PERSONALES DE APOYO EN EL MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO DEL IMDERTY
tipo de contrato Provisión de servicios
¿Asociado a otro contrato? Sí No
Duración prevista del contrato 11 meses
Inicio del contrato 15/02/2024 14:00:00 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fin del contrato 27/12/2024 23:59:00 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Días extendidos 0 días
Liquidación Sí No *
Obligación ambiental Sí No *
Obligación post consumo Sí No *
Reversión Sí No *



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



CONTRATO 300.11.01.325: El estado del contrato se encuentra en ejecución con fecha incoherente, la cual hace referencia a que el contrato inicia el 04/11/2024.

Identificación del contrato

Identificador único de contrato CO1.PCCNTR.6192435
Versión del contrato 1
Estado del contrato En ejecución
Estado del contrato Fecha 04/09/2024 17:48:38 ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Referencia del contrato 300.11.01.325-2024
Descripción del contrato: PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMÍA ADMINISTRATIVA, LOS SERVICIOS PERSONALES DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DEL PROGRAMA DE EDUCACIÓN FÍSICA Y DEPORTE ESCOLAR EN EL IMDERTY
tipo de contrato Provisión de servicios
¿Asociado a otro contrato? Sí No
Duración prevista del contrato 263 Día(s)
Inicio del contrato 04/11/2024 8:00:00 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fin del contrato 27/12/2024 23:59:00 ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Días extendidos 0 días
Liquidación Sí No *
Obligación ambiental Sí No *
Obligación post consumo Sí No *
Reversión Sí No *

Identificación de la empresa contratante



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO

COLOMBIA, Yumbo
★★★★★

CONTRATO 300.11.01.377: Incoherencia entre el estado del contrato e inicio del contrato.

Identificación del contrato

Identificador único de contrato CO1.PCCNTR.6276335
Versión del contrato 1
Estado del contrato En ejecución
Estado del contrato Fecha 30/04/2024 18:01:54 ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Referencia del contrato 300.11.01.377-2024
Descripción del contrato: PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMÍA ADMINISTRATIVA LOS SERVICIOS PERSONALES DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL PROYECTO DE FORTALECER LOS PROCESOS DE FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE EN EL IMDERTY
tipo de contrato Provisión de servicios
¿Asociado a otro contrato? Sí No
Duración prevista del contrato 242 Día(s)
Inicio del contrato 05/03/2024 12:00:00 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fin del contrato 27/12/2024 23:59:00 ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Días extendidos 0 días
Liquidación Sí No *
Obligación ambiental Sí No *
Obligación post consumo Sí No *
Reversión Sí No *

Identificación de la empresa contratante



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO

COLOMBIA, Yumbo
★★★★★



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



CONTRATO 300.11.01.378: Incoherencia entre el estado del contrato e inicio del contrato.

Identificación del contrato

Identificador único de contrato	CO1.PCCNTR.6276254
Versión del contrato	1
Estado del contrato	En ejecución
Estado del contrato Fecha	30/04/2024 18:19:06 ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Referencia del contrato	300.11.01.378-2024
Descripción del contrato:	PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMIA ADMINISTRATIVA LOS SERVICIOS PERSONALES DE APOYO A LA GESTIÓN DENTRO DEL PROYECTO DE CONSTRUCCION, MANTENIMIENTO Y/O ADECUACIÓN DE LOS ESPACIOS PARA LA PRÁCTICA DE DEPORTE, LA RECREACIÓN Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE EN EL IMDETY
tipo de contrato	Provisión de servicios
¿Asociado a otro contrato?	<input type="radio"/> Sí <input checked="" type="radio"/> No
Duración prevista del contrato	242 Día(s)
Inicio del contrato	05/03/2024 7:00:00 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fin del contrato	27/12/2024 23:59:00 ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Días extendidos	0 días
Liquidación	<input type="radio"/> Sí <input checked="" type="radio"/> No *
Obligación ambiental	<input type="radio"/> Sí <input checked="" type="radio"/> No *
Obligación post consumo	<input type="radio"/> Sí <input checked="" type="radio"/> No *
Reversión	<input type="radio"/> Sí <input checked="" type="radio"/> No *

Identificación de la empresa contratante



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO

COLOMBIA, Yumbo



CONTRATO 300.11.01.383: Incoherencia entre el estado del contrato e inicio del contrato.

Identificación del contrato

Identificador único de contrato	CO1.PCCNTR.6393074
Versión del contrato	1
Estado del contrato	En ejecución
Estado del contrato Fecha	Hace 21 días (31/05/2024 15:46:37(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Referencia del contrato	300.11.01.383-2024
Descripción del contrato:	PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMÍA ADMINISTRATIVA LOS SERVICIOS PERSONALES DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL PROYECTO MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO EN EL IMDETY
tipo de contrato	Provisión de servicios
¿Asociado a otro contrato?	<input type="radio"/> Sí <input checked="" type="radio"/> No
Duración prevista del contrato	210 Día(s)
Inicio del contrato	Hace 16 días (06/05/2024 8:00:00 a. m. (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fin del contrato	27/12/2024 23:59:00 ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Días extendidos	0 días
Liquidación	<input type="radio"/> Sí <input checked="" type="radio"/> No *
Obligación ambiental	<input type="radio"/> Sí <input checked="" type="radio"/> No *
Obligación post consumo	<input type="radio"/> Sí <input checked="" type="radio"/> No *
Reversión	<input type="radio"/> Sí <input checked="" type="radio"/> No *

Identificación de la empresa contratante



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO

COLOMBIA, Yumbo



FBA 002 0097044 - www.imderty.gov.co

E-mail: ventanilla@imderty.gov.co

NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



CONTRATO 300.11.01.384: No existe coherencia en la plataforma con lo enunciado, se hace referencia a que el contrato lleva 11 días de inicio, lo cual no es coherente.

[Cancelar](#)

Identificación del contrato

Identificador único de contrato CO1.PCCNTR.6403963
Versión del contrato 1
Estado del contrato En ejecución
Estado del contrato Fecha Hace 18 días (06/05/2024 12:14:40 PM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Referencia del contrato 300.11.01.384-2024
Descripción del contrato: PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMÍA ADMINISTRATIVA, LOS SERVICIOS PERSONALES DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DEL PROGRAMA DE EDUCACIÓN FÍSICA Y DEPORTE ESCOLAR EN EL IMDETY
tipo de contrato Provisión de servicios
¿Asociado a otro contrato? Sí No
Duración prevista del contrato 7 meses)
Inicio del contrato Hace 11 días (13/06/2024 6:00:00 AM(UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fin del contrato 27/12/2024 23:59:00 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Días extendidos 0 días
Liquidación Sí No *
Obligación ambiental Sí No *
Obligación post consumo Sí No *
Reversión Sí No *

CONTRATO 300.11.01.390: Existe incoherencia referente a los días transcurridos del contrato

[Cancelar](#)

Identificación del contrato

Identificador único de contrato CO1.PCCNTR.6398776
Versión del contrato 1
Estado del contrato En ejecución
Estado del contrato Fecha Hace 20 días (06/04/2024 10:29:04 a. m. (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Referencia del contrato 300.11.01.390-2024
Descripción del contrato: PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMIA ADMINISTRATIVA LOS SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS DE ABOGADO PARA DESARROLLAR ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA ADMINISTRACION GARANTIZANDO EL FUNCIONAMIENTO DEPORTIVO DE LA ENTIDAD.
tipo de contrato Provisión de servicios
¿Asociado a otro contrato? Sí No
Duración prevista del contrato 210 Día(s)
Inicio del contrato Hace 19 días (06/05/2024 8:00:00 a. m. (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Fin del contrato 31/12/2024 23:00:00 (UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)
Días extendidos 0 días
Liquidación Sí No *
Obligación ambiental Sí No *
Obligación post consumo Sí No *
Reversión Sí No *

Identificación de la empresa contratante



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



5.2 Plan Anual de Adquisiciones

El Plan Anual de Adquisiciones es una herramienta para: facilitar a las entidades estatales identificar, registrar, programar y divulgar sus necesidades de bienes, obras y servicios; y diseñar estrategias de contratación basadas en agregación de la demanda que permitan incrementar la eficiencia del proceso de contratación.

Con base en lo anterior Colombia Compra Eficiente, indica la forma en que debe elaborarse este plan, teniendo en cuenta que debe seguir con los lineamientos establecidos por los formatos que cada entidad debe diligenciar de acuerdo a los presupuestos aprobados, utilizando los códigos del clasificador de bienes y servicios.

Analizando el PAA-Plan Anual de Adquisiciones del Instituto Municipal de Deporte, la Recreación y el Aprovechamiento del tiempo libre (IMDETY) podemos observar, que se deben realizar modificaciones que incluyan más códigos de acuerdo al Presupuesto aprobado mediante la Resolución 256 de diciembre 20 de 2023, así como asignarle los Códigos faltantes, como son a los Ítems 1, 4,5,7,8,9, teniendo en cuenta que esta es la identificación del elemento a adquirir y sin este no sería posible su adquisición.





Código UNSPSC (cada código separado por)	Descripción
	1. ADQUISICIÓN DE MATERIALES Y ARTÍCULOS DE FERRETERÍA PARA EL MANTENIMIENTO DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL IMDERTY.
472101511	2. CONTRATAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS EQUIPOS DE AIRES ACONDICIONADOS DE LAS SEDES DEL IMDERTY.
432211507	3. ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTO Y DEMÁS PERIFÉRICOS TECNOLÓGICOS PARA EL IMDERTY.
	4. SUMINISTRO DE INSUMOS PARA CAFETERÍA Y ASEO PARA EL MANTENIMIENTO DE LOS ESCENARIOS BAJO LA ADMINISTRACIÓN DEL IMDERTY
	5. CONTRATAR LOS SERVICIOS DE AMBULANCIA DESDE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL IMDERTY HASTA EL HOSPITAL DE LA BUENA ESPERANZA PARA LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL IMDERTY
15101506	6. SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES PARA EL MANTENIMIENTO DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL IMDERTY.
	7. CONTRATAR LOS SERVICIOS TÉCNICOS DE ANÁLISIS DE LABORATORIO DE AGUAS PARA LA PISCINA DEL IMDERTY.
	8. CONTRATAR EL SERVICIO DE ASISTENCIA ALIMENTICIA PARA DEPORTISTA DE ALTO RENDIMIENTO DE LAS DIFERENTES DISCIPLINAS DEPORTIVAS DEL IMDERTY.
	9. SUMINISTRO DE ELEMENTOS E INSUMOS DE PAPELERÍA PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL IMDERTY.
84131500;84131600	10. CONTRATAR LA ADQUISICIÓN DE LAS POLIZAS DE SEGURO QUE AMPARE EL MANEJO GLOBAL DEL SECTOR OFICIAL PARA LOS FUNCIONARIOS DEL IMDERTY Y LA POLIZA DE SEGURO TODO RIESGO QUE AMPARE LOS BIENES INMUEBLES
43233200;71151106	11. CONTRATAR LOS SERVICIOS DE ALMACENAMIENTO DE INFORMACIÓN EN LA NUBE Y LICENCIAS DE ANTIVIRTUS.
43231601	12. ADQUISICIÓN DE LA LICENCIA DEL SOFTWARE CONTABLE ASCII CON SU SOPORTE, MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACIONES PARA EL FUNCIONAMIENTO DEL IMDERTY.
80111600	13. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO MONITOR DE DEPORTE ESCOLAR PARA EL PROGRAMA DE CÍRCULOS EDUCATIVOS DEL IMDERTY.
80111600	14. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO MONITOR DE EDUCACIÓN FÍSICA PARA EL PROGRAMA DE CÍRCULOS EDUCATIVOS DEL IMDERTY.
80111600	15. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA DEL PROYECTO DE FOMENTO PARA LA PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE DEL IMDERTY.
80111600	16. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO PROMOTOR SOCIAL DEL PROYECTO DE FOMENTO PARA LA PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE DEL IMDERTY.
80111600	17. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO RECREADOR DEL PROYECTO DE FOMENTO PARA LA PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE DEL IMDERTY.
80111600	18. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN DEL PROGRAMA HEV'S DEL PROYECTO DE FOMENTO PARA LA PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE DEL IMDERTY.
80111600	19. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA EL PROGRAMA DE PRIMERA INFANCIA DEL PROYECTO DE FOMENTO PARA LA PRÁCTICA DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE DEL IMDERTY.
80111600	20. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO DEL IMDERTY.
80111600	21. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO ENTRENADOR DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO DEL IMDERTY.
80111600	22. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO MONITOR DEPORTIVO DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO DEL IMDERTY.
80111600	23. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO PREPARADOR FÍSICO DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO DEL IMDERTY.
80111600	24. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL EQUIPO MÉDICO DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO DEL IMDERTY.
80111600	25. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA PARA EL PROGRAMA MÁS ESCENARIOS MÁS INCLUSIÓN DEL IMDERTY.
80111600	26. PRESTACIÓN DE SERVICIOS LOGÍSTICOS, ASISTENCIALES Y TÉCNICOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA EL PROGRAMA MÁS ESCENARIOS MÁS INCLUSIÓN DEL IMDERTY.
80111600	28. PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONAL DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL IMDERTY.
80111600	29. PRESTACIÓN DE SERVICIOS ASISTENCIALES Y TÉCNICOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN EL IMDERTY.
92101501	30. CONTRATAR LOS SERVICIOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PARA LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS BAJO LA ADMINISTRACIÓN DEL IMDERTY. SEGÚN URGENCIA MANIFIESTA.
92101501	31. CONTRATAR LOS SERVICIOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PARA LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS BAJO LA ADMINISTRACIÓN DEL IMDERTY.

Fuente: www.imderty.gov.co. Transparencia. Planeación. Plan de Acción. Plan Anual de Adquisiciones 2024.

La oficina de Control Interno posteriormente analizó la Resolución No. 100-02-02-256 de 2023 por medio de la cual se distribuye el presupuesto de ingresos y gastos del Imderty para la vigencia 2024, a saber:



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
 PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
 E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
 NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



ARTICULO SEGUNDO: DISTRIBUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTO
 Distribúyase el presupuesto de Gastos del Instituto Municipal del Deporte y Recreación de Yumbo -IMDETY-, para la vigencia fiscal 2024 por la suma de CATORCE MIL SEISCIENTOS VEINTE MILLONES TRESCIENTOS MIL SEISCIENTOS VEINTICINCO PESOS MCTE. (\$14.620.300.625), de la siguiente manera:

GASTOS INVERSION VIGENCIA FISCAL 2024		
Cuenta	Descripción	Apropiación
2.3.2.02.01.003.03	Productos químicos	\$ 36,400,000.00
2.3.2.02.01.003.04	Combustibles	\$ 72,800,000.00
2.3.2.02.01.003.07	Dotación e implementación deportiva	\$ 108,000,000.00
2.3.2.02.02.005.01	Construcción, Mantenimiento y adecuación de escenarios deportivos	\$ 867,188,000.00
2.3.2.02.02.006.01	Plan asistencial de alimentación para deportistas	\$ 373,766,400.00
2.3.2.02.02.008.01	Servicios públicos (cpc energía 86312, agua-86330, teléfono-84120, internet)	\$ 340,000,000.00
2.3.2.02.02.008.03	Servicio de vigilancia	\$ 981,399,875.00
2.3.2.02.02.008.03	Servicio de vigilancia	\$ 140,135,236.00
2.3.2.02.02.008.04	Servicios de mantenimiento y reparación	\$ 95,000,000.00
2.3.2.02.02.008.06	Otros servicios personales indirectos RP	\$ 1,490,417,500.00
2.3.2.02.02.008.06	Otros servicios personales indirectos RP	\$ 791,801,438.00
2.3.2.02.02.008.06	Otros servicios personales indirectos RP	\$ 570,000,000.00
2.3.2.02.02.008.10	Servicio de vigilancia URGENCIA MANIFIESTA	\$ 279,864,764.00
2.3.2.02.02.009.01	Servicios públicos (alcantarillado 94110, aseo 94239)	\$ 40,000,000.00
2.3.2.02.02.009.04	Servicios de preparación deportiva	\$ -
2.3.2.02.02.009.04.01	Equipo médico alto rendimiento	\$ 500,000,000.00
2.3.2.02.02.009.05	Equipo de entrenadores y monitores de las disciplinas deportivas	\$ 3,361,072,500.00
2.3.2.02.02.009.06	Eventos deportivos	\$ 77,868,000.00
2.3.2.02.02.009.06	Eventos deportivos	\$ 249,177,600.00
2.3.2.02.02.009.07	Equipo de promotores deportivos	\$ 440,000,000.00
2.3.2.02.02.009.08	Equipo de recreación	\$ 156,264,812.00
2.3.2.02.02.009.10	Equipo de primera infancia	\$ 105,000,000.00
2.3.2.02.02.009.11	Equipo hábitos y estilos de vida saludable	\$ 160,000,000.00
2.3.2.02.02.009.12	Equipo de educación física	\$ 1,302,064,500.00
TOTAL		\$ 12,538,220,625



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
 PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
 E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
 NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



Por lo anterior, se debe realizar un análisis por Items para verificar que todos los gastos estén dentro del Plan Anual y ajustarlo cuando sea necesario, teniendo en cuenta que lo que no se encuentre registrado en el plan no será posible ser adquirido por la Entidad, hasta que el plan sea actualizado con el Código faltante.



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



5.2 Procesos Litigiosos

Actualmente se adelanta un (1) proceso judicial en contra del IMDETY como verificación realizada a mayo 31 de 2024, con unas pretensiones que ascienden a \$50.000.000 (millones), a saber:

- Proceso No. 76001333301220160011502

Clasificación del proceso Acción de reparación directa. Frente a este tema se dictaminó sentencia en primera instancia de fecha 13 de mayo de 2022 en contra del IMDETY, por fallas del servicio.

El Estado actual del proceso es el siguiente:

Una vez presentado los Alegatos de Conclusión por la partes intervinientes en el proceso, pasa a Despacho para Fallo de Primera Instancia con fecha de 13 de mayo de 2022, donde se declara probada la excepción de falta de legitimación en la causa por pasiva del municipio de Yumbo desvinculándolo del proceso y se declaró patrimonialmente responsable al ImdeTY por los daños y perjuicios ocasionados al menor Joseph Fernando Quintero Rojas por un valor aproximado de CINCUENTA MILLONES DE PESOS (\$50.000.000,00,) M/CTE.

DE LA SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA:

...(…)... *“El a quo, accede a las pretensiones de la demanda, así:*

2.1. DECLARAR PATRIMONIALMENTE responsable al INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO -IMDETY- por los daños y perjuicios ocasionados al menor JOSEPH FERNANDO QUINTERO ROJAS, conforme a las razones expuestas en la parte motiva de este proveído.

2.2. Como consecuencia de la declaración anterior, CONDENAR al INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO -IMDETY a pagar a los accionantes, señores Beatriz Yulieth Rojas Echeverry y Jarvin Fernando Quintero Viveros, quienes actúan en nombre propio y en representación del menor Joseph Fernando Quintero Rojas, la siguiente indemnización de perjuicios;

2.2.1. Perjuicios materiales daño emergente: la suma de DOS MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS VEINTICUATRO PESOS \$ 2.979.824.00.



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



2.2.2. Perjuicios Morales: El valor equivalente a treinta (30) salarios mínimos legales mensuales vigentes, así:

DEMANDANTE	CALIDAD EN LA QUE CONURRE	MONTO DE LA INDEMNIZACIÓN
Joseph Quintero Rojas	Victima	10 SMLMV
Beatriz Quintero Rojas	Madre	10 SMLMV
Jarvin Quintero Viveros	Padre	10 SMLMV
TOTAL INDEMNIZACIÓN		30 SMLMV

2.2.3. Indemnización por daño a la salud en favor del menor Joseph Fernando Quintero Rojas el valor equivalente diez (10) salarios mínimos legales mensuales vigentes”.

Sentencia que fue apelada dentro del término legal por las partes demandante y demandado (Imderty) mediante Apoderado Judicial el 18 de mayo de 2022, donde mediante Auto de Sustanciación de 10 de octubre de 2022 el Juzgado Doce (12) Administrativo Oral del Circuito de Santiago de Cali concede el Recurso de Apelación contra la Sentencia de Trece (13) de mayo de 2022 en el efecto suspensivo y se remite el expediente digital al Tribunal Administrativo del Valle del Cauca (Reparto) para lo de su competencia, pendiente del reparto y la aceptación del Tribunal del Recurso de apelación para que posteriormente se dicte sentencia definitiva de segunda instancia. /el expediente físico y digital del presente proceso reposa en el archivo jurídico del Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Yumbo – Imderty”.

Al anterior proceso judicial se le estableció la provisión de acuerdo a la normatividad legal vigente y presenta nivel de riesgos de acuerdo a lo siguiente:

PROCESO	DEMANDANTE	DEMANDA DO	VALOR	PROBABILIDAD DE PERDIDA	INSTANCIA JUDICIAL		
					PENDIENTE NOTIFICACION DEMANDA	PRIMERA	SEGUNDA
76001333301220160011500	JARVIN FERNANDO QUINTERO BEATRIZ YULIETH ROJAS	IMDERTY MUNICIPIO DE YUMBO	50.000.000	ALTA			X

Fuente: Área Jurídica
Elaboró: Control interno

De acuerdo a lo anterior, el nivel de riesgo procesal quedo determinado que se encuentra en un nivel de riesgo procesal Alto, al cual ya se le asignó su apropiación por valor de \$50.000.000.



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501



6. CONCLUSIONES

Teniendo en cuenta la contratación evidenciada a través de la plataforma Secop II se evidenció que existen contratos que presentan inconsistencias referentes a: Inconsistencia con los días ejecutados del contrato, diferencia en la estructura que desarrolla la plataforma Secop II (D/M/A), inconsistencias entre fecha de inicio del contrato y su ejecución, entre otros.

Se puede concluir que sigue siendo deficiente el auto control y la verificación del cumplimiento en la revisión del Plan Anual de Adquisiciones, ya que los faltantes evidencian que no se presentó la revisión juiciosa antes de publicar el mismo.

Se ha iniciado en el proceso de registro de información litigiosa, donde el IMDERTY designo a un profesional en el área de derecho para administrar dicho sistema en la vigencia 2024, garantizando los medios tecnológicos para el acceso y alimentación de la información litigiosa.

7. RECOMENDACIONES

El equipo auditor de la Oficina de Control Interno expresa que se deben desarrollar mesas de trabajo para analizar el tema de la plataforma Secop II, porque cuando se ingresa con diferentes usuarios a la aplicación se evidencia inconsistencia en la información que estructura la contratación.

De acuerdo al análisis efectuado al Plan Anual de Adquisiciones se puede observar que carece de códigos de contratación y aun no se ha armonizado con el nuevo presupuesto, entendiéndose que es indispensable tener claridad en los códigos de contratación, pues son estos los que nos dicen que se va a contratar aunado a que deben tenerse en cuenta para la solicitud de disponibilidades presupuestales. Se recomienda a la Entidad completar los códigos faltantes, así como realizar un análisis por Ítems para verificar que todos los gastos estén dentro del Plan anual y ajustarlo cuando sea necesario.

Atentamente,

JUAN CARLOS RAMOS BARRETO
Jefe Oficina de Control Interno



Carrera 4 No. 16-199 - Barrio Fray Peña
PBX 602 6697822 - www.imderty.gov.co
E-mail: ventanilla@imderty.gov.co
NIT. 805.003.325-2 - Código Postal 760501