


 ALCALÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL	MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)		MCCO01.02.03.P005.F004	
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORÍA		VERSIÓN	006
CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN				
NOMBRE DEL SEGUIMIENTO:	Realizar la verificación en sitio del Informe de seguimiento No. 27. A planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali: - Informe final actuación especial de fiscalización. Requerimiento 498-2021		FECHA DE ELABORACIÓN:	25/jul/2023
DATOS DEL AUDITOR				
DIRECTOR DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO:		Leidy Amparo Correa Érazo		
EQUIPO AUDITOR:	LIDER:	Lina María Valois Hinestroza, Contratista		
	APOYO:	Esneda Alzate Porras, Contratista Sonia Barrios Vega, Contratista		
MACROPROCESO:		CONTROL		
PROCESO:		CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		
SUBPROCESO:		EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO		
DEPENDENCIA:		DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO		
DATOS DEL AUDITADO				
MACROPROCESO:		DESARROLLO SOCIAL		
PROCESO:		SERVICIO DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN		
SUBPROCESO:		NO APLICA		
PROCEDIMIENTO:		NO APLICA		
DEPENDENCIA:		SECRETARÍA DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN		
PERSONAL ENTREVISTADO:		Jhon Jairo Henao Grajales - Jefe Unidad de Apoyo a la Gestión, Claudia Vargas Orozco – Asesor, Lina Dayana Mosquera Quiñones – Contratista.		
DATOS GENERALES DEL SEGUIMIENTO				
OBJETIVO GENERAL:		Verificar el cumplimiento de las acciones definidas en los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali		
PERIODO EVALUADO:		INICIO:	03/jun/2022	FINALIZACIÓN:
		12/jul/2023		
FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:		03/jun/2022		
TÉRMINOS Y DEFINICIONES:	CONCLUSIÓN: Resultado de una auditoria, que proporciona el equipo auditor tras considerar los objetivos. CUMPLIMIENTO (EFICACIA): Grado en el que se realizan las actividades planificadas y se alcanzan los resultados planificados. EFECTIVIDAD: Medida del impacto de la gestión tanto en el logro de los resultados planificados, como en el manejo de los recursos utilizados y disponibles. ESTADO: Situación en que se encuentra el plan de mejoramiento, y en especial cada una de sus acciones. INCONVENIENTE: Impedimento u obstáculo que hay en el desarrollo de la auditoria. RECOMENDACIÓN: Sugerencia para corregir y/o mejorar debilidades en el proceso.			
MÉTODO DE EVALUACIÓN:	Para evaluar tanto el avance o cumplimiento y efectividad de las acciones correctivas como el estado del plan de mejoramiento, se tendrá en cuenta lo definido por la Contraloría General de Santiago de Cali y lo definido por la Dirección de Control Interno de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali, como método de evaluación del cumplimiento de los planes de mejoramiento, estableciendo dos tipos de calificación, así:			
	1. Referente al porcentaje de avance de ejecución, que considera el cumplimiento y la efectividad, el cual se mide según las siguientes opciones:			
	VARIABLE	PONDERACIÓN	RANGO DE CALIFICACIÓN	
			SI CUMPLE	CUMPLE PARCIALMENTE
			NO CUMPLE	
	Cumplimiento	20%	Dos (2)	Uno (1)
	Efectividad	80%	Cero (0)	
	* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es $\geq 80\%$, se entiende que el Plan de Mejoramiento "CUMPLE".			
	* Si el promedio de las variables "Cumplimiento" y "Efectividad" es $< 80\%$, se entiende que el Plan de Mejoramiento "NO CUMPLE".			
	2. Referente al porcentaje de avance físico respecto al tiempo de evaluación, que considera el tiempo planificado, el tiempo ejecutado y la fecha de evaluación, el cual se mide según las siguientes opciones:			
ESTADO		CALIFICACIÓN		
SITUACIÓN SEVERAMENTE CRÍTICA		0% - 13%		
NOTABLE DEBILIDAD		13,1% - 40%		
PROCESO EN DESARROLLO CON ALGUNOS VACÍOS Y DEBILIDADES		40,1% - 70%		
PROCESO EN AVANCE SIGNIFICATIVO		70,1% - 99%		
EXCELENTE DESEMPEÑO		99,1% - 120%		
EXCELENTE DESEMPEÑO, CON VACÍOS EN SU PLANIFICACIÓN		$> 120\%$		
* Para las acciones y metas que aún cuentan con plazo para su ejecución, y que el porcentaje de avance planificado respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado es $\geq 80\%$, se califica la efectividad de acuerdo a los rangos de calificación (Cumple, cumple parcialmente, no cumple).				
* Para las acciones y metas que aún cuentan con plazo para su ejecución y que el porcentaje de avance planificado respecto a la fecha de finalización del periodo evaluado es $< 80\%$, sólo se califica el cumplimiento y la acción quedará vigente en el tiempo. A menos, que una vez calificado el cumplimiento, se tenga un cumplimiento total de la acción, permitiendo evaluar efectividad de la misma.				
RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO				
INCONVENIENTES PRESENTADOS				
No aplica				
CONCLUSIONES				
De acuerdo con las tres (3) acciones establecidas en el plan de mejoramiento resultado de la Auditoria No. 27 A planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali: - Informe final actuación especial de fiscalización. Requerimiento 498-2021, según el avance o cumplimiento y efectividad de las mismas, el promedio del porcentaje de avance de ejecución es del 73% y de acuerdo con los plazos de ejecución de las acciones, el promedio del porcentaje de avance de ejecución respecto al plazo de realización de la actividad y a la fecha de finalización del periodo evaluado es del 100%, situación que se describe a continuación:				
Acciones que No cumplen			1	
Acciones que Cumplen			2	
Acciones vigentes en el tiempo			0	
En cuanto al porcentaje de avance de ejecución que considera el cumplimiento y la efectividad del plan de mejoramiento, éste se encuentra: en un 73%, es decir proceso con avance significativo.				


 ALCALDIA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL		MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)					MCCO01.02.03.P005.F004		
CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORÍA					VERSIÓN	006	
NOMBRE DEL SEGUIMIENTO:		Realizar la verificación in sitio del Informe de seguimiento No. 27. A planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali: - Informe final actuación especial de fiscalización. Requerimiento 498-2021					FECHA DE ELABORACIÓN:	25/jul/2023	
Respecto al tiempo de ejecución del plan de mejoramiento, éste debería ir en un porcentaje de avance planificado respecto al tiempo de evaluación promedio del 100% y se observa en un avance de ejecución frente al cumplimiento y la efectividad promedio del 73%, lo cual representa, un incumplimiento en los plazos de ejecución de las acciones, dado que su porcentaje de avance de ejecución respecto al tiempo de evaluación promedio ha progresado en un 73% frente al 100% que debería estar a la fecha.									
La Secretaría del Deporte y la Recreación, estableció la administración y mantenimiento de los escenarios deportivos de alto rendimiento y comunitarios, ademas de fijar los costos por servicio para el aprovechamiento económico del Estadio Olímpico Pascual Guerrero, mediante los Decretos Nos. 4112.010.20.0896, 4112.010.20.0897, 4112.010.20.0898, 4112.010.20.0899 de diciembre 5 de 2022, 4112.010.20.127 y 4112.010.20.128 de marzo 23 de 2023.									
La Secretaria del Deporte y la Recreación, no aportó documento que garantice el recibo del escenario deportivo de acuerdo con la Ley 489 de 1998 .									
La Secretaria del, realizó oportunamente la presentación del informe de avance semestral del plan de mejoramiento en el aplicativo "SIA", cumpliendo lo establecido en los articulo sexto y noveno de la Resolución No. 0100.24.03.21.018 del 30/jul/2021.									
El Departamento Administrativo de Control Interno realizó el seguimiento al cumplimiento y la efectividad de las acciones suscritas en el plan de mejoramiento, de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. 0100.24.03.21.018 del 30 de julio de 2021, "Por la cual se reglamenta la metodología de los planes de mejoramiento y los avances que de los mismos deben presentar los sujetos y/o puntos de control fiscal a la Contraloría General de Santiago de Cali", sin embargo, el Organismo competente para llevar a cabo el cierre de las acciones, es la Contraloría General de Santiago de Cali, ente externo de control con el que se suscribió el Plan de Mejoramiento.									
N° HALL AZGO	DESCRIPCIÓN DE LA ACCIÓN CORRECTIVA	LUGAR DE VERIFICACIÓN	FECHA TERMINACIÓN DE LA ACTIVIDAD DD/MM/AAAA	% AVANCE PLANIFICADO DE LA ACTIVIDAD RESPECTO A LA FECHA DE TERMINACIÓN Y EL PERIODO EVALUADO	% AVANCE DE LA ACTIVIDAD RESPECTO DE LA PONDERACIÓN (Cumplimiento + Efectividad)	CALIFICACIÓN DE LA ACCIÓN	% AVANCE DE LA ACTIVIDAD EJECUCIÓN RESPECTO A LA PONDERACIÓN, LA FECHA DE TERMINACIÓN Y EL PERIODO EVALUADO	ESTADO	SITUACIÓN ENCONTRADA
1	1. Mesas de trabajo trimestrales con los diferentes organismos, con la finalidad de unificar criterios frente a la competencia de cada uno, que conlleve a la regulación de los espacios publicos en el Distrito de Santiago de Cali.	Secretaría de Deporte y la Recreación	03/jun/2023	100%	100%	Cumple	100%	Excelente desempeño	<p>Frente a la acción y meta suscrita, se evidenció que la Secretaría del Deporte y la Recreación y la Directora del Departamento Administrativo de Gestión Jurídica interactuaron mediante correos institucionales con fechas de: 16/mar/2022, 28/oct/2022, 4/nov/2022 y 22/nov/2022, con los cuales fueron realizados los diferentes ajustes a los Proyectos de Decretos de marcos normativos para establecer la administración y mantenimiento de los escenarios deportivos de alto rendimiento y comunitarios, así como, fijar los costos por servicio para el aprovechamiento económico del Estadio Olímpico Pascual Guerrero, con la finalidad de unificar criterios frente a la competencia de cada uno, sobre la regulación de los espacios públicos en el Distrito de Santiago de Cali.</p> <p>Frente a la efectividad,se evidenciaron los procesos y el contrato de tres de los escenarios deportivos así: Convenio solidario junta de acción comunal del barrio Brisas de los Andes 1 comuna 05 polideportivo brisas de los andes 1, Proceso 4162.010.32.1.0345 -2023 - Descripción: "Aunar esfuerzos con el fin de administrar el escenario deportivo POLIDEPORTIVO BRISAS DE LOS ANDES 1, ubicado en la carrera 1C3 con calles 52 y 53 barrio Brisas de los Andes Etapa 1., realizando el mantenimiento y aprovechamiento económico mediante el desarrollo de actividades que propendan por su preservación, el fomento al deporte, la recreación, disfrute colectivo, buen uso y sostenibilidad, con la Junta de Acción Comunal del Barrio Brisas de los Andes Comuna 5". Duración de 3 años, por valor de \$27.000.000, Adjudicado mediante contrato No. 4162.010.27.1.0005-2023 a nombre de Jeovanny Borrero Castañeda, firmado el 13/mar/2023. Publicado en el SECOOP Link: https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/In dex?noticeUID=CO1.NTC.4155502&isFromPublicArea=True&isModal=False</p> <p>Contratación directa, junta de acción comunal Fenalco Kennedy. Proceso 4162.010.32.1.0295-2023. Descripción: "Aunar esfuerzos con el fin de administrar el escenario deportivo CANCHA DE FUTBOL FENALCO KENNEDY ubicado en la calle 49 con carrera 25ª del Barrio Fenalco Kennedy., realizando el mantenimiento y aprovechamiento económico mediante el desarrollo de actividades que propendan por su preservación, el fomento al deporte, la recreación, disfrute colectivo, buen uso y sostenibilidad, con la Junta de Acción Comunal del Barrio Fenalco Kennedy Comuna 12". Duración 3 años, por valor de \$109.000.000. Adjudicado mediante contrato No. 4162.010.27.1.0006-2023 a nombre de Arley Palau Pérez, firmado el 3/mar/2023. Publicado en el SECOOP Link: https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/In dex?noticeUID=CO1.NTC.4132271&isFromPublicArea=True&isModal=False</p> <p>Contratación directa junta de acción comunal la Merced. Proceso 4162.010.32.1. 0358-2023 – Descripción: "Aunar esfuerzos con el fin de administrar el escenario deportivo CANCHA DE FUTBOL LA MERCED, realizando el mantenimiento y aprovechamiento económico mediante el desarrollo de actividades que propendan por su preservación, el fomento al deporte, la recreación, disfrute colectivo, buen uso y sostenibilidad", Duración 3 años, por valor de \$ 26.360.000. Adjudicado mediante contrato No. 4162.010.27.1.0011-2023 a nombre de Junta De Acción Comunal La Merced - VIASA Sector, firmado el 17/mar/2023. Publicado en el SECOOP Link: https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/In dex?noticeUID=CO1.NTC.4164734&isFromPublicArea=True&isModal=False</p> <p>Dando cumplimiento al Decreto No. 4112.010.20.0898 de diciembre 5 de 2022, asignando una persona natural o jurídica para la administración de escenarios deportivos con el fin de cumplir con los principios de Responsabilidad, Celeridad, Eficacia y Eficiencia.</p>

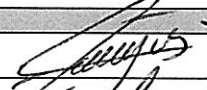

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL		MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)					MCCO01.02.03.P005.F004	
CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN		INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORÍA					VERSIÓN	005
NOMBRE DEL SEGUIMIENTO:	Realizar la verificación en sitio del Informe de seguimiento No. 27. A planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali: - Informe final actuación especial de fiscalización. Requerimiento 498-2021					FECHA DE ELABORACIÓN:	25/jul/2023	
1	2. Guías para el aprovechamiento económico, administración y mantenimiento que harán parte del marco regulatorio.	Secretaría de Deporte y la Recreación	03/jun/2023	100%	100%	Cumple	100%	Excelente desempeño
<p>Frente a la acción y meta suscrita, se evidenció que la Secretaría del Deporte y la Recreación, realizó el marco regulatorio de los escenarios deportivos mediante Decretos relacionados con el aprovechamiento, actualización de costos, administración y mantenimiento del Estadio Olímpico Pascual Guerrero, Escenarios Deportivos de Alto Rendimiento y escenarios comunitarios, así:</p> <p>Decreto No. 4112.010.20.0896 de diciembre 5 de 2022 "Por el cual se establece el marco normativo para el aprovechamiento del escenario deportivo ESTADIO OLÍMPICO PASCUAL GUERRERO, se efectúa una delegación y se dictan otras disposiciones".</p> <p>Decreto No. 4112.010.20.0897 de diciembre 5 de 2022 "Por el cual se actualizan, los costos por servicios del aprovechamiento de los ESCENARIOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO en el Distrito de Santiago de Cali y se dictan otras disposiciones".</p> <p>Decreto No. 4112.010.20.0898 de diciembre 5 de 2022 "Por el cual se establece el marco normativo para la administración y mantenimiento de los escenarios deportivos comunitarios y el aprovechamiento del ESTADIO OLÍMPICO PASCUAL GUERRERO en el Distrito de Santiago de Cali y se dictan otras disposiciones".</p> <p>Decreto No. 4112.010.20.0899 de diciembre 5 de 2022 "Por el cual se actualizan, los costos por servicios del aprovechamiento de los ESCENARIOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO en el Distrito de Santiago de Cali".</p> <p>Decreto No. 4112.010.20.127 de marzo 23 de 2023 "Por el cual se establece la retribución económica por el aprovechamiento del ESTADIO OLÍMPICO PASCUAL GUERRERO en el Distrito de Santiago de Cali y se dictan otras disposiciones".</p> <p>Decreto No. 4112.010.20.128 de marzo 23 de 2023 "Por el cual se establece la retribución económica por el aprovechamiento de los ESCENARIOS DEPORTIVOS DE ALTO RENDIMIENTO en el Distrito de Santiago de Cali y se dictan otras disposiciones". Todos firmados por el señor Alcalde.</p> <p>Frente a la efectividad se evidenciaron los procesos y el contrato de tres de los escenarios deportivos así:</p> <p>Convenio solidario junta de acción comunal del barrio Brisas de los Andes 1 comuna 05 polideportivo brisas de los andes 1, Proceso 4162.010.32.1.0345 -2023 - Descripción: "Aunar esfuerzos con el fin de administrar el escenario deportivo POLIDEPORTIVO BRISAS DE LOS ANDES 1, ubicado en la carrera 1C3 con calles 52 y 53 barrio Brisas de los Andes Etapa 1., realizando el mantenimiento y aprovechamiento económico mediante el desarrollo de actividades que propendan por su preservación, el fomento al deporte, la recreación, disfrute colectivo, buen uso y sostenibilidad, con la Junta de Acción Comunal del Barrio Brisas de los Andes Comuna 5". Duración de 3 años, por valor de \$27.000.000, Adjudicado mediante contrato No. 4162.010.27.1.0005-2023 a nombre de Jeovanny Borrero Castañeda, firmado el 13/mar/2023. Publicado en el SECOOP Link: https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/In dex?noticeUID=CO1.NTC.4155502&isFromPublicArea=True&isModal=False</p> <p>Contratación directa, junta de acción comunal Fenalco Kennedy. Proceso 4162.010.32.1.0295-2023. Descripción: "Aunar esfuerzos con el fin de administrar el escenario deportivo CANCHA DE FUTBOL FENALCO KENNEDY ubicado en la calle 49 con carrera 25ª del Barrio Fenalco Kennedy., realizando el mantenimiento y aprovechamiento económico mediante el desarrollo de actividades que propendan por su preservación, el fomento al deporte, la recreación, disfrute colectivo, buen uso y sostenibilidad, con la Junta de Acción Comunal del Barrio Fenalco Kennedy Comuna 12". Duración 3 años, por valor de \$109.000.000, Adjudicado mediante contrato No. 4162.010.27.1.0008-2023 a nombre de Arley Palau Pérez, firmado el 3/mar/2023. Publicado en el SECOOP Link: https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/In dex?noticeUID=CO1.NTC.4132271&isFromPublicArea=True&isModal=False</p> <p>Contratación directa junta de acción comunal la Merced. Proceso 4162.010.32.1. 0358-2023 - Descripción: "Aunar esfuerzos con el fin de administrar el escenario deportivo CANCHA DE FUTBOL LA MERCED, realizando el mantenimiento y aprovechamiento económico mediante el desarrollo de actividades que propendan por su preservación, el fomento al deporte, la recreación, disfrute colectivo, buen uso y sostenibilidad", Duración 3 años, por valor de \$ 26.380.000. Adjudicado mediante contrato No. 4162.010.27.1.0011-2023 a nombre de Junta De Acción Comunal La Merced - VIASA Sector, firmado el 17/mar/2023. Publicado en el SECOOP Link: https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/In dex?noticeUID=CO1.NTC.4164734&isFromPublicArea=True&isModal=False</p> <p>Dando cumplimiento al Decreto No. 4112.010.20.0898 de diciembre 5 de 2022, asignando una persona natural o jurídica para la administración de escenarios deportivos con el fin de cumplir con los principios de Responsabilidad, Celeridad, Eficacia y Eficiencia.</p> <p>Por lo anterior la acción de mejora se encuentra cumplida</p>								

 ALCALDÍA DE SANTIAGO DE CALI CONTROL	MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN (MIPG)	MCCO01.02.03.P005.F004	
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO Y PRESENTADO A LA CONTRALORÍA	VERSIÓN	005

NOMBRE DEL SEGUIMIENTO:		Realizar la verificación en sitio del Informe de seguimiento No. 27. A planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de Santiago de Cali: - Informe final actuación especial de fiscalización. Requerimiento 498-2021						FECHA DE ELABORACIÓN:	25/jul/2023
2	1. Mesas de trabajo semestrales con los supervisores con la finalidad que al momento se lleve a cabo la terminación de los escenarios se exija el cumplimiento de las cláusulas contempladas en el contrato de administración.	Secretaría de Deporte y la Recreación	03/jun/2023	100%	20%	No Cumple	20%	Notable debilidad	<p>Frente a la acción y meta suscrita, se evidenció que la Secretaría del Deporte y la Recreación realizó mesas de trabajo semestrales con los supervisores, con la finalidad de que al momento se lleve a cabo la terminación de contrato con los escenarios se exija el cumplimiento de las cláusulas contempladas en el contrato de administración, evidenciándose las siguientes actas:</p> <p>No. 4162.030.14.10.292 del 07/dic/2023 y No. 4162.030.14.10.150 del 25/jun/2023, las dos con objetivo implementar mesa de trabajo para la revisión de las cláusulas contractuales en los escenarios comunitarios, firmadas por 3 funcionarios.</p> <p>Frente a la efectividad el organismo no aportó evidencias que permitiera verificar la entrega de escenarios deportivos a la Secretaría del Deporte y la Recreación después de terminado el contrato, con el fin de que la entidad cuente oportunamente con los bienes y servicios.</p> <p>La acción de mejoramiento se encuentra vencida en el tiempo y no cumplida.</p>
CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:				100%	73%	Escriba Aquí	73%	Proceso con avance significativo	

RECOMENDACIONES	
<p>Garantizar el cumplimiento de las cláusulas establecidas en el contrato y la normatividad vigente, en lo estipulado para el recibo del los escenarios deportivos una vez finalizado del contrato, con el fin de que la entidad cuente oportunamente con los bienes y servicios.</p> <p>Establecer mecanismos que garanticen la elaboración de todos los convenios solidarios ó contratos con las juntas comunales, con el fin de designar la administración de los escenarios deportivo, dando cumplimiento al Decreto No. 4112.010.20.0898 de diciembre 5 de 2022</p>	


 Leidy Amparo Correa Erazo
 Director Departamento Administrativo

EQUIPO AUDITOR			
Nombre del Auditor Líder:	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma
Lina Maria Valois Hinestroza		Esneida Alzate Porras	
Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma	Nombre del Auditor de Apoyo:	Firma
Sonia Barrios Vega	