	INSTITUTO DE DEPORTE, RECREACION Y ACTIVIDAD FÍSICA INDER VALLEDUPAR INFORME FINAL	Código: FT-CI-01
		Fecha: 03/12/2020
		Versión: 4.0
		Pág. 1-11

**AUDITORIA INTERNA DE GESTION DE PROCESOS DE MANTENIMIENTO, ADECUACIÓN Y
 CONSTRUCCIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS
 04 SEPTIEMBRE 2023**

PARTICIPANTES	
NOMBRE	CARGO
NIWVER DAZA GAMEZ	DIRECTOR
MARLONIS SIERRA VIDAL	JEFE DE DEPORTE
RICARDO ALFONZO ARZUAGA	ADMINISTRADOR DE ESCENARIOS DEPORTIVOS
CINTHIA OROZCO	APOYO OFICINA CONTROL INTERNO
ROBERTO TOMAS BALETA SALAS	JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

OBJETIVO DE LA AUDITORIA:

Auditar la gestión general del proceso teniendo en cuenta las actividades desarrolladas en el 2023, en los procesos de mantenimiento, adecuación y construcción de escenarios deportivos con base en el ciclo PHVA dentro del contexto estratégico.


También se verificar el cumplimiento de las disposiciones y preceptos legales vigentes, Evaluar el cumplimiento y/o conformidad del Sistema de Gestión de Calidad de acuerdo con los requisitos de la NTC ISO 9001:2015, normativos y de la Entidad para la gestión de la Promoción y Fomento del Deporte y la Actividad Física, identificando oportunidades de mejora y determinar la eficacia y si nos asegura el cumplimiento de los objetivos.

ALCALCE DE LA AUDITORIA:

Primer semestre de 2023, y subsiguiente a lo que se de en el transcurso de la Auditoria de inspección ocular, revisión documental al procedimiento de gestión de la promoción y fomento del deporte, la recreación y actividad física.

METODOLOGIA Y DESARROLLO DE LA AUDITORIA INTERNA:

La ley 87 de 1993, ha definido que para el proceso de Control Interno, se deben considerar: El esquema de la organización, el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y los mecanismos de verificación y evaluación, los cuales se cotejan a través de la Auditoria Interna, que realiza la Oficina de Control Interno a cada proceso, para que finalmente se formulen las recomendaciones y ajustes o correctivos por parte de la

	INSTITUTO DE DEPORTE, RECREACION Y ACTIVIDAD FÍSICA INDER VALLEDUPAR INFORME FINAL	Código: FT-CI-01
		Fecha: 03/12/2020
		Versión: 4.0
		Pág. 2-11


Dirección o líderes de los procesos y procedimientos en procura de alcanzar los objetivos y metas preestablecidas, mejorando su desempeño mediante el fortalecimiento del control y la autoevaluación.

La Oficina De Control Interno, en cumplimiento de las funciones que le asisten de evaluación independiente de la gestión y el programa anual de auditoria 2023, aplico el proceso auditor, llevando acabo las siguientes actividades: entrevista, confirmación de datos, revisión de soportes documentales, análisis de información, identificación de hallazgos y recomendaciones.

Se dio inicio al proceso de auditoria con la reunión de apertura, explicando el objeto, alcance, programación, metodología a utilizar durante el desarrollo de la misma. La cual se evidencia en la reunión de apertura.





	INSTITUTO DE DEPORTE, RECREACION Y ACTIVIDAD FÍSICA INDER VALLEDUPAR INFORME FINAL	Código: FT-CI-01
		Fecha: 03/12/2020
		Versión: 4.0
		Pág. 4-11

- Los Espacios recreo deportivos en la ciudad de Valledupar: 268 (213 área urbana y 55 área rural).
- Las Hojas de Vida de los escenarios recreo deportivos a cargo. 32 se encuentran a cargo del Inder-Valledupar susceptibles de aprovechamiento económico, entre ellos 3 que están ubicados en los corregimientos de Mariangola, Los Venados y Patillal apoyados por los inspectores y JAC). Están pendientes la entrega de los 2 nuevos parques Mayales Aeropuerto y 5 de Enero ya solicitados, al igual que el estadio Menor de Beisbol Aguilas de Garupal.
- Gestores de Parques: se cuentan con 25 Gestores asignados a: 20 Gestores de Parques en Villa Castro, Panamá, Los Milagros, Los Mayales, Los Algarroillos, 12 de Octubre, San Martin, Mareigua-Paramo, Don Carmelo, Villa Jaidith, Villa Dariana, Casimiro Raúl Maestre, Villa Miriam, La Victoria, Galán, Don Alberto, La Popa, Los Cortijos, El Viajero y Altos de Comfacesar, 2 Gestores (Metalmecánico y Ornamentador), 1 Gestor de Centros Sacudetes, 2 Gestores de Apoyo externos.

Recaudo.

AÑO	TOTAL RECAUDO
2017	\$ 19.991.651,00
2018	\$ 108.682.859,00
2019	\$ 162.669.050,00
2020	\$ 12.706.215,00
2021	\$ 44.539.974,48
2022	\$ 64.790.551,96
2023	\$ 136.759.635,00

Para las Vigencias 2023 los gestores de parques se asumieron a través de los proyectos presentados ante el Banco de Proyecto Municipal la fuente de financiación de estos fue por recursos de Tasa Pro Deportes y Recreación.

- Mantenimiento General:

Se evidenció una inversión de \$800.000.000 millones de pesos provenientes de la Tasa Prodeportes y convenio interadministrativo, para la reposición total del tapete sintético del

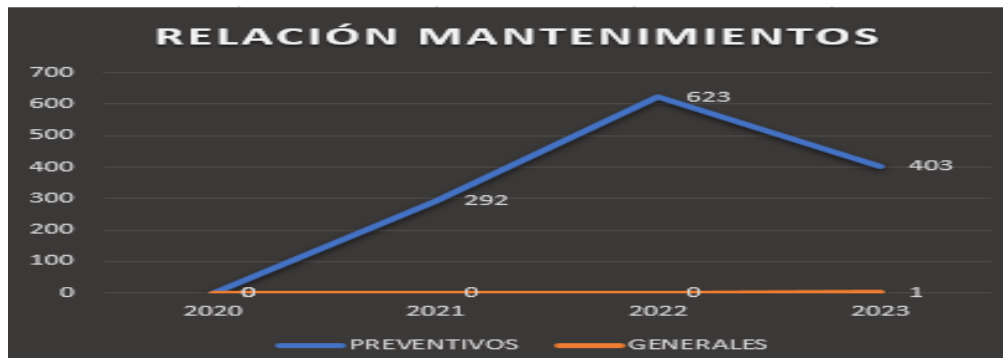
escenario de futbol del 12 de octubre en el mes de junio de 2023. Adicionalmente a este convenio de deja un proceso licitatorio en curso por valor de \$ 400.000.000 para el mantenimiento de tres canchas del Municipio

Se cuenta con una maquinaria como Tractor Jhon Deere y Guadañadora Stihl, no se evidencia registro de mantenimiento.

Mantenimiento Preventivo:

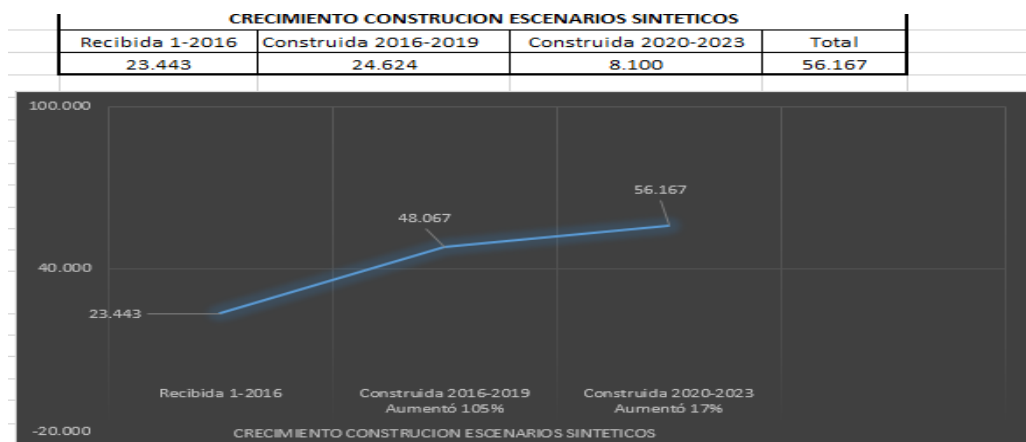
Realizado por los Gestores de parques contratistas.

VIGENCIA	META	REALIZADOS	%
2020		0	0
2021	1040	292	28 %
2022	960	623	64,9%
2023	960	403	42 %



OFICIOS REMITIDOS A LA DIRECCIÓN SOLICITUD MANTENIMIENTOS GENERALES ESCENARIOS A CARGO DEL INDER			
2020	2021	2022	2023
Agosto 28 de 2020. GP 042 . JAILER PEREZ GARCIA	Febrero 12 de 2021. ID - 016. JAILER PEREZ GARCIA.	Febrero 24 de 2022. ID - 16. JAILER PEREZ GARCIA.	Marzo 06 de 2022. ID - 19. NIWVER DAZA GAMEZ
	Junio 04 de 2021. ID - 030. JAILER PEREZ GARCIA.	Marzo 08 de 2022. ID - 024. JAILER PEREZ GARCIA.	Marzo 31 de 2023. ID - 34. NIWVER DAZA GAMEZ
	Julio 16 de 2021. ID - 038. JAILER PEREZ GARCIA.	Abril 25 de 2022. ID - 051. JAILER PEREZ GARCIA.	Mayo 05 de 2023. ID - 38. NIWVER DAZA GAMEZ
	Agosto 30 de 2021. ID - 046. JAILER PEREZ GARCIA.	Junio 13 de 2022. ID - 63. JAILER PEREZ GARCIA.	Mayo 24 de 2023. ID - 45. MARLONIS SIERRA (12 de Octubre)
	Octubre 27 de 2021. ID - 053. JAILER PEREZ GARCIA.	Julio 11 de 2022. ID - 073. JAILER PEREZ GARCIA.	Julio 25 de 2023. ID - 057. NIWVER DAZA GAMEZ
		Agosto 2 de 2022. ID - 80. JAILER PEREZ GARCIA.	Agosto 9 de 2023. ID - 061. NIWVER DAZA GAMEZ
		Octubre 10 de 2022. ID - 098. JAILER PEREZ GARCIA.	Agosto 30 de 2023. ID - 064. NIWVER DAZA GAMEZ
		Diciembre 15 de 2022. ID - 105. NIWVER DAZA GAMEZ	Septiembre 14 de 2023. ID - 071. MARLONIS SIERRA
			Octubre 3 de 2023. ID - 072. NIWVER DAZA GAMEZ (en este se precisa sobre el empozamiento de la cancha del 12 de Octubre)
			Octubre 19 de 2023. ID - 076. NIWVER DAZA GAMEZ (Cubiertas de graderías de escenarios)

1. El crecimiento en construcción de escenarios de tapete sintéticos.



Se construyeron 2 nuevos parques Mayales Aeropuerto y 5 de Enero, y se realizó la reposición total del escenario 12 de Octubre.


2. Análisis comparativo de usuarios escenarios.

ANÁLISIS USUARIOS ESCENARIOS VALLEDUPAR 2018-2023									
AÑO	N°. DE ESCENARIOS EN USO	PROMEDIO USUARIOS Vs. ESCENARIOS MENSUAL	PROMEDIO USUARIOS MENSUAL	USUARIOS TOTAL	% DE USUARIOS Vs. POBLACIÓN VALLEDUPAR	POBLACIÓN VALLEDUPAR	% CRECIMIENTO DE POBLACIÓN VALLEDUPAR		
2018	12	55.680	55.680	668.160	12	483.286	2,07	13,00%	2018-2019
2019	14	60.579	70.676	848.112	14,33	493.367	2,04		
2020	16	1.413	1.884	22.604	0,37	503.453	2	5,04%	2020-2023
2021	19	11.820	18.715	224.574	3,60	520.000	3,2		
2022	20	28.956	48.259	579.111	8,87	544.134	4,4		
2023	20	7.192	11.986	143.831	2,14	559.462	2,7		

3. Promedio comparativo de actividades deportivas predominantes de futbol (9 y 11) y futbol (7 y 5) en Valledupar.

COMUNAS	FUTBOL 11 y 9		FUTBOL 7 y 5	
	USUARIOS	HORAS	USUARIOS	HORAS
1	-	-	-	-
2	215.481	11.521	155.268	9.004
3	7.114	274	139.484	10.062
4	104.728	50.289	134.007	7.874
5	210.537	6.102	117.317	7.120
6	-	-	11.587	1.380
TOTALES	537.860	68.186	557.663	35.440



	INSTITUTO DE DEPORTE, RECREACION Y ACTIVIDAD FÍSICA INDER VALLEDUPAR INFORME FINAL	Código: FT-CI-01
		Fecha: 03/12/2020
		Versión: 4.0
		Pág. 8-11

4. Espacio Público Efectivo (EPE) Valledupar.

Medición del Espacio Publico Efectivo (EPE) Valledupar

2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
3,72	3,63	3,62	3,6	3,6	3,7	3,7	3,7	3,8	4	5,3	5,3	4,9	5	5

5. Presupuestos presentados para programa de Parques y Escenarios.

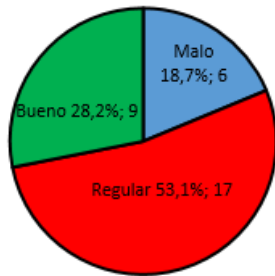
PRESUPUESTOS PRESENTADOS		
AÑO	OFICIOS	TOTAL
2020	Enero 10 de 2020 (GP) PED 002. JOSE ANAYA OLIVELLA. Para vigencia 2020. Valor \$ 1.101.015.500	\$5.815.867.000
2020	Diciembre 10 de 2020. GP - 081. JAILER PEREZ GARCIA. Para vigencia 2021. Valor \$ 1.391.496.500	
2021	Octubre 13 de 2021. ID - 051. JAILER PEREZ GARCIA. Para vigencia 2022. Valor \$ 1.654.396.500	
2022	Octubre 06 de 2022. ID-96. JAILER PEREZ GARCIA. Para vigencia 2023. Valor \$ 1.668.958.500	
2023	Octubre 12 de 2023. ID-73. NIWVER DAZA GAMEZ. Para vigencia 2024. Valor \$ 27.765.292.600	\$27.765.292.600

6. Oficios proyectados por la Administración de Parque y Escenarios, presentados en materia de Seguridad para los Parques y Escenarios.


OFICIOS REMITIDO A SEC.GENERAL Y POLICIA - SEGURIDAD PARQUES								
VIGENCIA	2020		2021		2022		2023	
	MES	CONSECUTIVO	FECHA	CONSECUTIVO	FECHA	CONSECUTIVO	FECHA	
ENERO						DG-0063	18/01/2023	
						DG-0078	23/01/2023	
						DG-0059	18/01/2023	
FEBRERO		DG-0124	12/02/2021	DG-0319	21/02/2022	DG-0134	2/02/2023	
				DG-337	25/02/2022	DG-0292	3/02/2023	
						DG-0332	20/02/2023	
						DG-0380	27/02/2023	
MARZO		DG-0211	15/03/2021	DG-0443	28/03/2022	DG-0476	10/03/2023	
						DG-0535	29/03/2023	
ABRIL				DG-0545	19/04/2022	DG-0642	26/04/2023	
MAYO		DG-0352	4/05/2021	DG-0653	20/05/2022	DG-0682	4/05/2023	
		DG-0383	19/05/2021	DG-0664	23/05/2022	DG-0758	28/05/2023	
		DG-0319	24/05/2021					
JUNIO		DG-0452	16/06/2021	DG-0758	14/06/2022	DG-0782	1/06/2023	
						DG-0849	23/06/2023	
JULIO		DG-0544	8/07/2021	DG-0810	5/07/2022	DG-0882	10/07/2023	
		DG-0623	29/07/2021			DG-0938	19/07/2023	
		DG-0640	5/08/2021			DG-1048	15/08/2023	
AGOSTO		DG-0731	12/08/2021			DG-1072	17/08/2023	
		DG-0765	30/08/2021			DG-1110	28/08/2023	
		DG-0950	30/08/2021					
SEPTIEMBRE		DG-0871	25/09/2021	DG-1200	12/09/2022	DG-1160	18/09/2023	
				DG-1255	19/09/2022			
				DG-1327	27/09/2022			
OCTUBRE		DG-1022	27/10/2021	DG-1465	31/10/2022	DG-1193	4/10/2023	
		DG-1110	11/11/2021	DG-1542	10/11/2022	DG-1300	7/11/2023	
NOVIEMBRE				DG-1580	29/11/2023			
DICIEMBRE								
TOTAL			15		14		22	

ESTADO DE ESCENARIOS INDER-VALLEDUPAR			
Malo 18,7%	Regular 53,1%	Bueno 28,2%	Excelente
6	17	9	

ESTADO DE ESCENARIOS INDER-VALLEDUPAR



■ Malo 18,7%
 ■ Regular 53,1%
 ■ Bueno 28,2%
 ■ Excelente

	INSTITUTO DE DEPORTE, RECREACION Y ACTIVIDAD FÍSICA INDER VALLEDUPAR INFORME FINAL	Código: FT-CI-01
		Fecha: 03/12/2020
		Versión: 4.0
		Pág. 10-11

CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA:

De acuerdo a la evaluación realizada a la infraestructura recreo deportiva de los escenarios a cargo, donde se observa desde un enfoque global el estado de ellos, a fin de tener un concepto sobre cómo se encuentran en este momento, demostrando que el 18,7% (6) están en Mal estado, el 53,1% (17) está Regular y el 28,2% (9) están Buenos; por ello se puede determinar que toda la infraestructura se encuentran REGULAR, identificándose la necesidad de cambio de tapete sintético, arreglo de encerramiento y mantenimiento general


El Mantenimiento, Adecuación y Construcción de Escenarios Deportivos y debe ser ajustado a los requerimientos del sector deportivo de la ciudad, para que los parque presten un servicio óptimo a los deportistas que utilizan las canchas para realizar sus prácticas.

HALLAZGO No.1: Falta de mantenimiento a los parques y escenarios deportivos que se encuentran a cargo del instituto de deporte, recreación y actividad física de Valledupar – INDER, toda vez que se pudo observar y consultar en los expedientes que reposan en la entidad que estos escenarios tienen más de cinco años sin ser intervenidos, lo que ha afectado considerablemente al 90% de los parques a cargo de INDER, algo en tener en cuenta es que el mantenimiento de los escenarios deportivos y recreativos debe ser preventivo y no correctivo.

HALLAZGO No.2: Un alto porcentaje los gestores de parque no están cumpliendo a cabalidad con el objeto por el cual fueron contratados, al momento de la visita no observamos que no se encontraban en su sitio de trabajo, denotando una falta de compromiso, puesto que la mayoría de los parque se encontraban abiertos sin seguridad alguna, y en absoluto desaseo.

RECOMENDACIONES:

- a. Gestionar los recursos para el mantenimiento de los escenarios, porque está en riesgo la infraestructura recreo deportivo de Valledupar.
- b. La escogencia de los Gestores de Parques debe realizar bajo el principio de “Articularidad” del Manual de Uso y Administración de Parques, permitiendo la participación de los Pdtes. de JAC en la postulación de una terna de personal del entorno del parque con el fin de compartir una responsabilidad, para que la dirección lo designe.

	INSTITUTO DE DEPORTE, RECREACION Y ACTIVIDAD FÍSICA INDER VALLEDUPAR INFORME FINAL	Código: FT-CI-01
		Fecha: 03/12/2020
		Versión: 4.0
		Pág. 11-11

- c. Modificar el Manual de Uso y Administración de los Parques para su actualización.
- d. Los eventos deportivos no deben tener descuento por cuanto es una fuente de ingreso efectiva para los escenarios, su pago debe ser 50% antes del evento y 50 después del evento.
- e. Se debe implementar el software para la reserva gratuita de comunidad, garantizándole el servicio a la comunidad.
- f. Fortalecer la cuadrilla de mantenimientos de parques para cumplir con los mantenimientos periódicos de los escenarios.
- g. Cumplir a cabalidad con las políticas de uso y horarios de los parques y escenarios.
- h. Promover los espacios de exhibición de publicidad para aprovechamiento económico, el cual garantizan un ingreso para el programa de parques.
- i. Modificar el Acuerdo Municipal 01010 del 6 de Diciembre de 2022 (Modifica el Dec. 236 de 2017) “Marco Regulatorio Administración, Mantenimiento y Aprovechamiento Económico Espacio Público de Valledupar”

ROBERTO TOMAS BALETA SALAS

Control Interno