

CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN D



NOMBRE DE LA ENTIDAD:	INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE VILLAVICENCIO
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:	GUSTAVO ADOLFO BASTO FORERO
NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO - SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA:	DIEGO MAHECHA LADINO
NOMBRE DE LA AUDITORIA:	GOBIERNALMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL MODALIDAD REGULAR
VIGENCIA AUDITADA:	VIGENCIA 2020
FECHA DE RECEPCIÓN INFORME FINAL:	28 DE SEPTIEMBRE DE 2021
TIPO DE AUDITORIA:	INTEGRAL
FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO:	12 DE OCTUBRE DE 2021

PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD

36.84 36.84

N° Hallazgo	Descripción Hallazgo de la CMV	Área/Proceso/Línea	Causa	Acción Correctiva	Descripción de la actividad	Indicador Programado	Meta	Fecha de Iniciación Programada	Fecha Finalización Programada	Responsable(s) del Seguimiento	Observaciones	Cumplimiento o Resultado del Indicador	Efectividad del Cumplimiento
1	No razonabilidad de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2020: En el análisis y revisión de las cifras y movimientos de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2020 del IMDER, se identificaron las siguientes incorrecciones: 1. Se presenta incorrección por cantidad en la cuenta contable 1110- Depósitos en instituciones financieras, debido a que a 31 de diciembre de 2020, refleja un saldo por valor de \$3.229.941.173,00, la cual fue devuelto al municipio la suma de \$2.362.708.482,92, quedando un saldo de \$ 867.232.690,08, menos reservas presupuestales, cuentas por pagar y los recursos propios, sigue quedando un saldo en Bancos por la suma de \$ 237.242.494,08, que no fueron devueltos al Municipio, ni selogró establecer a que fuente corresponden.	Subdirección Administrativa y Financiera	No se dejó establecida la proyección del recaudo de recursos propios, lo que impidió que se viera reflejado los recursos que hoy están en bancos, en la ejecución de ingresos)	Generar la depuración de la información contable a través de conciliación de los saldos bancarios anualmente	*Informe conciliatorio donde se identifique las diferencias año tras año de los recursos	*Numero: Informe conciliatorio socializado	1	2021/09/28	2022/02/28	Subdirección Administrativa y Financiera	informe conciliatorio de las diferencias año tras año	2	2
	No razonabilidad de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2020: 2. Incorrección por cantidad en la cuenta 13110101 Tasa del 10% espectáculos públicos, por valor de \$ 4.674.190,00, valor que no se ha acreditado, ya que se evidencia recaudo del 10 de mayo de 2019, según recibo de caja No. 634, inconsistencia que fue tipificada en la auditoría de la vigencia 2019.			Conciliación de los saldos de cartera en base al estado jurídico en que se encuentren.	*Mesa de Trabajo entre contabilidad y jurídica para revisar los movimientos de las obligaciones a la vigencia y ajustar los saldos en contabilidad en base al estado jurídico en que se encuentren.	* Numero Mesas de Trabajo : Numero de Mesa de trabajo programadas / Numero de mesas realizadas.	2	2021/09/28	2022/02/28	Subdirección Administrativa y Financiera	Se anexa Acta de Reunion, en donde se revisaron, unificaron los saldos y el estado de cartera del linder, en 3 folios.	2	2
	No razonabilidad de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2020: 3. Incorrección por cantidad en el grupo 16 – Propiedad planta y Equipo, esta cuenta se encuentra sobrestimada debido a que se está contabilizando todos los bienes o elementos, independientemente del valor de adquisición, tal como lo indica la política contable. Igualmente esta cuenta está sujeta a depuración ya que existen bienes depreciados al 100%, algunos de ellos en uso, la cual no han dado aplicación a lo establecido en el numeral 10.3 – Medición Posterior, de la norma de Propiedad Planta y Equipo contenida en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, la cual establece que la vida residual, la vida útil y el método de depreciación asignados a los bienes deben ser revisados, como mínimo, al término de cada periodo contable, a efectos de ajustar oportunamente los factores que determinan el valor en libros y evitar con ello que se deprecien en su totalidad cuando aún no haya finalizado la vida útil y se encuentren generando beneficios económicos o un potencial de servicios para la entidad. Lo anterior denota falta de control, como lo indica la Resolución No-193 de 2016, en el numeral 3.3.1 controles asociados al cumplimiento del marco normativo, a las etapas del proceso contable, en lo correspondiente a medición posterior ítem 28. lo cual genero presentación de información no ajustada al nuevo marco normativo.			Depuración de activos fijos	*Informe detallado del estado actual de los activos para determinar su destino	* Numero: Informe detallado socializado	1	2021/09/28	2022/02/28	Subdirección Administrativa y Financiera	Informe de relación de activos de propiedad de planta y equipo del instituto, con el fin de ser evaluados en el comité de bajas para determinar su destino, en 2 folios.	2	2
	No razonabilidad de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2020: 4. Incorrección por cantidad en la cuenta 251102- Cesantías, contablemente refleja un saldo de \$29.496.716 y en resolución de cuentas por pagar se consigna el valor de \$36.344.404, presentando una diferencia de \$6.847.688.			Conciliación de saldos de la cuenta de cesantías a 31 de Diciembre del 2021	*Nota contable donde se soporte la conciliación de los saldos a 31 dic 2021.	* Numero : Notas contables	1	2021/09/28	2022/02/28	Subdirección Administrativa y Financiera	Nota contable No 8 donde se soporta la conciliación de las cuentas de las cesantías, en 2 folios.	2	2
	No razonabilidad de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2020: 5. La cuenta 3110 – Resultado del ejercicio presenta incertidumbre debido a que al revisar en la entidad los soportes físicos de los estados financieros, se evidencia que el estado de resultado que reposa en el archivo refleja un valor diferente al rendido en la plataforma SIA, aun estando firmados. Lo que indica que este fue cambiado posterior al rendido.			* Generar un instructivo que contenga las bases de consulta del catalogo de cuentas que maneja el sector publico.	* Generar Instructivo	* Numero: Instructivo elaborado y adoptado	1	2021/09/28	2022/02/28	Subdirección Administrativa y Financiera	Se anexa oficio en donde se establece que el sector publico cuenta con catalogo contable, el cual se socializara en el mes de febrero al equipo de contabilidad	2	2
	No razonabilidad de los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2020: 6. Las revelaciones de los Estados Financieros del IMDER al cierre de la vigencia 2020, no dan cumplimiento a lo establecido en las políticas contables, ya que no reflejan la información mínima que exige presentar para cada una de las cuentas que componen los Estados Financieros, Las cuales deben revelar en forma amplia, clara y comprensible la información de tipo cuantitativo y cualitativo de los saldos en los estados financieros. Adicionalmente en la vigencia anterior fue tipificada la misma observación con alcance administrativo, sin ninguna acción de mejora, desmejorando la presentación de las revelaciones de la vigencia 2020 la cual fue incumplida por el Contador del IMDER.			* Realización de notas financieras en donde se especifique de forma cualitativa y cuantitativa los saldos de los estados financieros de la entidad	Notas financieras a 31 de diciembre de 2021	* Numero: Notas financieras	1	2021/09/28	2022/02/28	Subdirección Administrativa y Financiera	se anexa oficio de depuración contable	2	2
2	Inconsistencias en ejecución presupuestal: 1. Dentro de la ejecución de ingresos del IMDER, existe rubro 221271- ALQUILER ESCENARIOS DEPORTIVOS, la cual no refleja cifras por ningún concepto, aun evidenciándose recaudo en las cuentas bancarias durante la vigencia por este concepto la suma de \$ 29.755.733, así mismo el IMDER suscribió contrato de arrendamiento del parqueadero de la cancha de la cuarta etapa de la Esperanza, que tampoco fue incorporado en la ejecución de ingresos de la vigencia 2020, por este concepto se evidencia un recaudo en la cuenta bancaria por la suma de \$2.602.755.	Subdirección Administrativa y Financiera	adiciones aprobadas por el concejo municipal en tiempos cercanos al cierre de la vigencia fiscal. lo que	Incorporar estos recursos mediante acto administrativo a la ejecución de ingresos de la vigencia	* La Subdirección administrativa mediante nota interna solicitara a la dirección del instituto, la incorporación de estos recursos para que sean sometidos a consideración de la junta directiva, la destinación de los recursos a incorporar.	*Numero: Valor de recursos no incorporados al presupuesto que están en cuentas bancarias del instituto, definir la destinación de los recursos para su ejecución.	1	2021/09/28	2022/03/28	Subdirección Administrativa y Financiera	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCIÓN EN ESTE PERIODO	0	0
	Inconsistencias en ejecución presupuestal: 2. Al cierre de la vigencia fiscal 2019 en las cuentas bancarias por los conceptos de Alquiler de Escenarios deportivos quedo la suma de \$ 136.017.594 y por alquiler de Parqueadero \$1.200.240 para un total de \$137.217.834 que corresponden a recursos propios del IMDER y que no fueron adicionados al presupuesto de la vigencia 2020, igualmente sucede con el saldo que quedo por estos conceptos al cierre de la vigencia fiscal 2020, no se evidencia la adición en la ejecución del 2021.			Incorporar estos recursos mediante acto administrativo a la ejecución de ingresos de la vigencia	* La Subdirección administrativa mediante nota interna solicitara a la dirección del instituto, la incorporación de estos recursos para que sean sometidos a consideración de la junta directiva, la destinación de los recursos para su ejecución.	*Numero: Valor de recursos no incorporados al presupuesto que están en cuentas bancarias del instituto, definir la destinación de los recursos para su ejecución.	1	2021/09/28	2022/03/28	Subdirección Administrativa y Financiera	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCIÓN EN ESTE PERIODO	0	0

	<p>Inconsistencias en ejecución presupuestal: 3. El recaudo total al cierre de la vigencia 2020, en la ejecución de ingresos fue de \$6.103.478.220 y el PAC situado al cierre de la misma vigencia fue de \$5.971.196.271, presentando una diferencia de \$132.281.948, la cual corresponde a mayor valor recaudo, al presupuestado pero que no se reflejó en el PAC.</p> <p>Inconsistencias en ejecución presupuestal: 4. El IMDER mediante Acuerdo No. 003 del 17 de diciembre de 2020, adiciono al presupuesto de ingresos y gastos la suma de \$11.756.864, al rubro 5332052151 Dotación de implementación – SGP Deporte, este rubro ya contaba con un traslado de recursos de \$ 350.214.280, que no había sido comprometido y aun así se adiciona más recursos a este rubro, que al cierre de la vigencia quedo con presupuesto Definitivo por valor \$ 361.971.144, que no fue comprometido.</p>	Financiera	<p>Queda por definir los recursos, por lo tanto impide la ejecución de los recursos adicionados</p>	<p>Hacer seguimiento trimestral a la ejecución de ingresos vs PAC</p> <p>Mediante Oficio la dirección general del imder comunicara a la secretaria de hacienda, incorporar recursos al instituto que se puedan ejecutar dentro de la vigencia</p>	<p>"Dentro del comité financiero, la tesorera presentara el comportamiento de la activa vs PAC con los soportes generados de adición autorizados mediante acuerdo por la Junta.</p> <p>"emitir oficio dirigido a la secretaria de hacienda por parte de la dirección del instituto.</p>	<p>*Numero: Realizar las adiciones al presupuesto a que haya lugar de la actual vigencia, identificar y hacer devolución de los recursos de vigencias anteriores.</p> <p>*Numero: Oficios radicados</p>	1	2021/09/28	2022/05/28	Subdirección Administrativa y Financiera	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCIÓN EN ESTE PERIODO	0	0
3	<p>Falencias en el Convenio de Asociación N° 212 de 2020, en la organización y realización de los Juegos sectoriales deportivos en el municipio de Villavicencio. El Instituto Municipal de Deportes IMDER Villavicencio, suscribió el 27 de octubre del 2020 el Convenio de Asociación N° 212 /2020, con la Entidad Sin Animo de Lucro (ESAL) denominada Corporación Promover el Desarrollo Social e Integral GES (CORDEGES), donde el representante legal fue el señor Camilo Andrés Sánchez Parra, identificado con cedula de ciudadanía N°1.121.865.803, cuyo objeto del contrato fue "ORGANIZACIÓN Y REALIZACIÓN DE LOS JUEGOS SECTORIALES DEPORTIVOS EN EL MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO VERSIÓN 2020", por un valor total de \$537.361.000, el aporte efectuado por el instituto fue de \$399.701.000 y por la ESAL en cuantía de \$137.660.000 y el plazo de ejecución fue de 57 días comprendidos desde el acta de inicio 04/11/2020 al 30/12/2020.</p>	Subdirección Técnica	<p>"Falta de seguimiento en el control jurídico por parte del instituto</p> <p>" Falencias en el control y seguimiento por parte de supervisor del convenio</p> <p>" Deficiencias en el estudio de mercado al momento de determinar los valores de cada uno de los ítems para establecer el presupuesto oficial.</p>	Fortalecer los conocimientos del personal de la entidad en la aplicación del Decreto 092 de 2017	<p>"Adelantar dos jornadas de capacitación Decreto 092 de 2017 - Requisitos especiales, proceso sin competencia y competitivo</p> <p>" Desarrollar dos mesas de trabajo con la oficina de contratación, calidad y subdirección técnica para establecer el procedimientos para la celebración de convenio de asociación o colaboración bien por proceso competitivo o sin competencia.</p> <p>" Estructurar e Implementar los Formatos requeridos para la celebración de contrato o convenio de asociación, con entidad sin ánimo de lucro, competitivo o sin competencia, incluye modelo de Estudio previo, estudio del sector, invitación, lista de chequeo, formato de encuestas para la medición del cumplimiento y desempeño, calificando el servicio prestado por parte de las ESAL</p> <p>"Desarrollar dos jornadas de capacitación sobre el ejercicio de la supervisión del convenios que se celebren bajo el decreto 092</p>	<p>- Convenios de Asociación Revisados eficazmente: Numero de Convenios de Asociación revisados en el periodo / Total de Convenios de Asociación suscritos en el periodo de revisión"100</p>	100%	2021/09/28	2022/04/28	Subdirección Técnica	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCIÓN EN ESTE PERIODO	0	0
4	<p>Contrato de Compraventa N° 585 de 2019: "Sistema ISOFT SPORT bajo modalidad Cloud Computing.El Instituto Municipal de Deportes IMDER Villavicencio, suscribió el 20 de noviembre del 2019, el Contrato de compraventa N° 585/2019 con el señor, José Ignacio Ramírez Morales, identificado con cedula de ciudadanía N°86.052.888, cuyo objeto del contrato fue "COMPRAVENTA DE LICENCIA BAJO LA MODALIDAD DE CLOUD COMPUTING COMO MODELO DE SERVICIO PARA EL REGISTRO Y SEGUIMIENTO DE LOS DATOS DE LOS DIFERENTES PROYECTOS MISIONALES DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE VILLAVICENCIO", por un valor total de \$40.000.000, con tiempo de ejecución de un (1) mes.</p>	Subdirección Técnica	<p>Uso ineficiente y mal aprovechamiento de los recursos públicos, el IMDER realizó una inversión de \$40.000.000 por un software con licenciamiento de un (1) año, en el que su implementación y funcionamiento, no brindó al sector del deporte, la recreación, y la actividad física datos de referencia para la toma de decisiones contenidas en la política pública durante 10 años, generando un detrimento patrimonial al estado.</p>	De acuerdo al hallazgo establecido por la contraloría, los responsables del hallazgo los señores Edwin Augusto Guarizco Anzola y Arley Alexander Turriago Rios allegaron al Instituto oficio el día 28 de septiembre de 2021 con radicado No. 13207 de 2021 en donde hacen entrega de la extensión de la licencia de Sistema ISOFT SPORT bajo modalidad Cloud Computing.	<p>" Realizar el diagnostico del software por parte del profesional que lidera el cumplimiento de la Política Publica en el Instituto para analizar si este cumple con la necesidad del instituto.</p> <p>" Realizar el diagnostico por parte del ingeniero de sistemas, para verificar la funcionalidad y las condiciones en las que se recibe el software.</p> <p>" Convocar una mesa de trabajo para emitir un informe final de acuerdo a los diagnosticos realizados por parte de los profesionales.</p>	<p>Numero de diagnosticos: Numero de diagnosticos programados/ numero de diagnosticos realizados * 100</p> <p>Numero de Informes: Numero de informes programados/ numero de informes realizados * 100</p>	100%	2809/2021	2021/10/30	Subdirección Técnica	Se anexan los dos diagnosticos emitidos por el área de sistemas y observatorio, determinando las anomalías en la entrega del software en la vigencia 2021, así mismo el informe final que realizo el asesor jurídico y el cual fue enviado mediante correo a las partes interesadas, en trece (13) folios.	2	2
5	<p>Los plazos mínimos para publicación de la invitación y cierre de las ofertas en los procesos de selección de mínima cuantía en el IMDER, no se ajustan a los estipulados en la normatividad vigente. En los procesos de invitación pública en la selección por mínima cuantía que fueron revisados dentro del proceso auditor efectuado con base en la muestra seleccionada, como son: IMD-SMC-003, IMD-SMC-004 y IMD-SMC-006 , se identificó que en el cronograma de actividades para el proceso de presentación y entrega de propuestas, estipula que: la publicación de la invitación pública, el plazo para presentación observaciones y el cierre o término para presentar oferta no cumple con el término mínimo establecido en el artículo 94 de la Ley 1474 de 2011 Estatuto Anticorrupción, el cual determina que (i) El término para publicar la invitación a ofertar no puede ser inferior a un (1) día hábil y (ii) El término para presentar ofertas debe ser mínimo de un (1) día hábil. En este sentido, la entidad debió garantizar el cumplimiento mínimo de los términos señalados.</p>	Subdirección Administrativa y Financiera	<p>" Debilidades en el control jurídico por parte del instituto respecto a los plazos mínimos para la publicación y cierre de las ofertas para los procesos de selección mínima cuantía.</p>	" Fortalecer el proceso de gestión contractual del instituto en el conocimiento de los tiempos requeridos para el trámite de la modalidad de selección de mínima cuantía	<p>"Realizar ajustes a los cronogramas de mínima cuantía</p> <p>"Jornada de socialización de los terminos de conformidad con el decreto 1082 de 2015 y demás normas reglamentarias.</p>	<p>Numero de Procesos bajo modalidad Mínima Cuantía: Numero de mínimas realizadas en el periodo/ número de cronogramas ajustados *100</p>	100%	28/09/2021	2022/04/28	Subdirección Administrativa y Financiera	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCIÓN EN ESTE PERIODO	0	0
6	<p>Contrato de prestación de servicios N° 001 de 2020: Diferencias entre el valor de la propuesta económica y la minuta contractual. El Instituto Municipal de Deportes IMDER Villavicencio, suscribió el 11 de febrero del 2020 el contrato de prestación de servicios de apoyo a la gestión N° 001/2020 con la señora María Camila Burbano Garzón , identificada con cedula de ciudadanía N°1.121.877.597, cuyo objeto fue "LA PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA EL DESARROLLO DE LOS JUEGOS SECTORIALES DEPORTIVOS EN EL MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO", por un valor total de \$16.000.000 y con un plazo de ejecución de ocho (8) meses .</p>	Subdirección Administrativa y Financiera	<p>"Error humano en la digitación de la propuesta economica por parte del contratista</p> <p>"Falta de seguimiento en el control jurídico por parte del instituto</p>	" Mejoramiento de la gestión contractual del instituto a través de jornadas de capacitación en estructuración de estudios previos y realización de auditorías internas para el seguimiento y control de los procesos que tiene el instituto.	<p>" Jornada de capacitación teórico práctica</p> <p>" Auditoría interna para el seguimiento y control de los procesos que tiene el instituto.</p>	<p>" Capacitación realizada a Supervisores : Dos (2) Numero de capacitaciones ejecutadas a supervisores/ Total programado de capacitación a supervisores *100</p> <p>"Auditoría semestral al proceso de contratación: Número de auditorías programadas/número de auditorías realizadas *100</p>	100%	2021/09/28	2022/06/28	Subdirección Administrativa y Financiera	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCIÓN EN ESTE PERIODO	0	0

7	No cumplimiento de los requisitos de idoneidad y experiencia del oferente con lo establecido en los estudios previos y falta de soporte de la experiencia en los contratos de prestación de servicios. Al examinar los expedientes contractuales por prestación de servicios 179/2020 y 190/2020, se evidenció que los contratistas no cumplen con la experiencia establecida por el Instituto Municipal de deporte y recreación IMDER plasmados en los estudios previos al momento de justificar la necesidad que se desea satisfacer, estos requisitos de perfil profesional y de experiencia son valorados posteriormente por el subdirector técnico mediante evaluación de idoneidad del oferente, registrando uno a uno los servicios prestados en las diferentes empresas y el tiempo de servicio, en un formato preestablecido por la entidad para tal fin, con código FR-ABS-06 y con el aval de este requisito técnico proceder a la suscripción del contrato.	Subdirección Técnica	*Falencias en los procesos contractuales celebrados en la entidad en la estructuración de los estudios previos.	* Mejoramiento de la gestión contractual del instituto a través de jornadas de capacitación en estructuración de estudios previos y realización de auditorías internas para el seguimiento y control de los procesos que tiene el instituto.	* Jornada de capacitación teórico práctica * Auditoría interna para el seguimiento y control de los procesos que tiene el instituto.	* Capacitación realizada a Supervisores : Dos (2) Numero de capacitaciones ejecutadas a supervisores/ Total programado de capacitación a supervisores *100 * Auditoría semestral al proceso de contratación: Número de auditorías programadas/número de auditorías realizadas *100	100%	2021/09/28	2022/06/28	Subdirección Técnica	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCION EN ESTE PERIODO	0	0
8	Contrato 617 de 2019 "Suministro para conservación de escenarios deportivos sin uso" El Instituto Municipal de Deportes IMDER Villavicencio, suscribió el 09 de diciembre del 2019 el contrato de suministro N° 617/2020 con el consorcio zonas deportivas, donde la representante legal es la señora Dolores Mariela Araya Ruiz identificada con cedula de ciudadanía N°41.663.262, cuyo objeto fue "SUMINISTRO DE ELEMENTOS PARA EL MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS DE GRAMA SINTÉTICA SELECCIONADOS POR EL DEL INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN DE VILLAVICENCIO IMDER", por un valor total de \$55.141.000 y con un plazo de ejecución hasta el 31 de diciembre del 2019, pero su cumplimiento se alargó hasta la vigencia 2020.	Subdirección Técnica	* Deficiencias en el estudio previo en cuanto al análisis técnico en el cálculo de las cantidades necesarias para satisfacer la necesidad y el seguimiento de la caducidad o vencimiento de los elementos suministrados. * Deficiencias en el estudio de mercado al momento de determinar los valores de cada uno de los ítems para establecer el presupuesto oficial.	* Realizar una jornada práctica de estructuración de estudios previos con énfasis en identificación de la necesidad y estudio de mercado Realizar la socialización del hallazgo y formar a los supervisores en el impacto y consecuencias que se generan por estas situaciones. * Realizar un cronograma para cumplir con la utilización de materiales en los mantenimientos.	* Realización de una jornada práctica de estructuración de estudios previos con énfasis en identificación de la necesidad y estudio de mercado * Realizar una socialización del hallazgo y formar a los supervisores en el impacto y consecuencias que se generan por estas situaciones * Realizar un cronograma para cumplir con la utilización de materiales en los mantenimientos.	* Capacitación realizada a Supervisores : Dos (2) Numero de capacitaciones ejecutadas a supervisores/ Total programado de capacitación a supervisores *100 * Auditoría semestral al proceso de contratación: Número de auditorías programadas/número de auditorías realizadas *100	100%	2021/09/28	2022/06/28	Subdirección Técnica	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCION EN ESTE PERIODO	0	0
9	Falencia en el contrato de compraventa N° 133 de 2020 "Suministros de elementos de Bioseguridad para la prevención y mitigación del COVID-19" El Instituto Municipal de Deportes IMDER Villavicencio, mediante invitación pública IMD-SMC-003 del proceso de selección de mínima cuantía para el "SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE BIOSEGURIDAD PARA LA PREVENCIÓN Y MITIGACIÓN DEL COVID-19 para el Instituto" suscribió el contrato de compraventa N°133/2020 el 14 de septiembre del 2020 con la corporación para promover el desarrollo social e integral GES (CORDEGES), donde el representante legal es el señor, Camilo Andrés Sánchez Parra identificado con cedula de ciudadanía N°1.121.865.603, por un valor total de \$24.256.960 y el termino de ejecución fue de dos (2) días contados a partir de la suscripción del acta de inicio.	Subdirección Técnica	* Deficiencias en el estudio previo en cuanto al análisis técnico en el cálculo de las cantidades necesarias para satisfacer la necesidad y el seguimiento de los elementos suministrados. * Deficiencias en el estudio de mercado al momento de determinar los valores de cada uno de los ítems para establecer el presupuesto oficial.	* Realizar una jornada práctica de estructuración de estudios previos con énfasis en identificación de la necesidad y estudio de mercado * Realizar una socialización del hallazgo y formar a los supervisores en el impacto y consecuencias que se generan por estas situaciones * Realizar un cronograma para cumplir con la utilización de los insumos	* Realización de una jornada práctica de estructuración de estudios previos con énfasis en identificación de la necesidad y estudio de mercado * Realizar una socialización del hallazgo y formar a los supervisores en el impacto y consecuencias que se generan por estas situaciones * Realizar un cronograma para cumplir con la utilización de los insumos en los mantenimientos.	* Capacitación realizada a Supervisores : Dos (2) Numero de capacitaciones ejecutadas a supervisores/ Total programado de capacitación a supervisores *100 * Cronograma de entrega de suministros: Número de salidas del almacén/número de entregas programadas *100	100%	2021/09/28	2022/06/28	Subdirección Técnica	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCION EN ESTE PERIODO	0	0
10	Falencias en el Convenio de Asociación N° 233 de 2020, para aunar esfuerzos entre el instituto y CORDEGES, para el desarrollo de las actividades deportivas y recreativas del municipio de Villavicencio en el marco del inicio de la temporada de fin de año. El Instituto Municipal de Deportes IMDER Villavicencio, suscribió el 4 de diciembre del 2020 el Convenio de Asociación N° 233 /2020 con la Entidad Sin Ánimo de Lucro (ESAL) denominada Corporación Promover el Desarrollo Social e Integral GES (CORDEGES), donde el representante legal fue el señor Camilo Andrés Sánchez Parra, identificado con cedula de ciudadanía N°1.121.865.603, cuyo objeto del contrato fue "AJUNAR ESFUERZOS TECNICOS,ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS ENTRE EL INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION Y LA CORPORACION PARA PROMOVER EL DESARROLLO SOCIAL E INTEGRAL GES, PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y RECREATIVAS DEL MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO EN EL MARCO DEL INICIO DE LA TEMPORADA DE FIN DE AÑO ", por un valor total de \$ 312.000.000, el aporte efectuado por el instituto fue de \$ 240.000.000 y por la ESAL en cuantía de \$72.000.000 y el plazo de ejecución fue de 15 días comprendidos desde el acta de inicio 07/12/2020 al 21/12/2020.	Subdirección Técnica	*Falta de seguimiento en el control jurídico por parte del instituto * Falencias en el control y seguimiento por parte de supervisor del convenio * Deficiencias en el estudio de mercado al momento de determinar los valores de cada uno de los ítems para establecer el presupuesto oficial.	Fortalecer los conocimientos del personal de la entidad en la aplicación del Decreto 062 de 2017	*Adelantar dos jornadas de capacitación Decreto 062 de 2017 - Requisitos especiales, proceso sin competencia y competitivo * Desarrollar dos mesas de trabajo con la oficina de contratación, calidad y subdirección técnica para establecer el procedimientos para la celebración de convenio de asociación o colaboración bien por proceso competitivo o sin competencia. * Estructurar e Implementar los Formatos requeridos para la celebración de contrato o convenio de asociación, con entidad sin ánimo de lucro, competitivo o sin competencia, incluye modelo de Estudio previo, estudio del sector, invitación, lista de chequeo, formato de encuestas para la medición del cumplimiento y desempeño, calificando el servicio prestado por parte de las ESAL. *Desarrollar dos jornadas de capacitación sobre el ejercicio de la supervisión del convenios que se celebren bajo el decreto 092	* Convenios de Asociación Revisados eficazmente: Numero de Convenios de Asociación revisados en el periodo / Total de Convenios de Asociación suscritos en el periodo de revisión*100	100%	2021/09/28	2022/04/28	Subdirección Técnica	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCION EN ESTE PERIODO	0	0
11	Contrato de prestación de servicios N° 131 de 2020, sin acta de terminación. El Instituto Municipal de Deportes IMDER Villavicencio, suscribió el 11 de septiembre del 2020 el Contrato de prestación de servicios profesionales, N° 131 /2020 con el señor Franklin Solís Gamboa, identificado con cedula de ciudadanía N° 86.046.384 de Villavicencio, cuyo objeto del contrato fue "PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LAS ESTRATEGIAS DE INVESTIGACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN EN PRO DEL FORTALECIMIENTO DEL OBSERVATORIO DEL DEPORTE, RECREACIÓN, ACTIVIDAD FISICA, Y EDUCACIÓN FISICA EN EL MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO.", por un valor total de \$ 10.780.000, y el plazo de ejecución fue de tres (03) meses comprendidos desde el acta de inicio 11/09/2020 al 18/12/2020.	Subdirección Técnica	* Falta de seguimiento y gestión por parte el Supervisor, en el cumplimiento de las obligaciones contractuales.	* Fortalecimiento del conocimiento sobre el ejercicio de supervisión a los funcionarios del IMDER acorde con el marco normativo regulatorio	*Una jornada de capacitación en competencias y responsabilidades de los supervisores en el marco de la Ley 80 de 1993, Ley 1150 de 2007 y en forma especial la 1474 de 2011 *Una Nota Interna informando la obligatoriedad de remisión oportuna de las actas de terminación y liquidación al área de contratación para su publicación en SECOP y para que obren en el expediente en físico * Una Socialización lista de chequeo en la que se informa que el cierre del expediente se cumple con la terminación y la liquidación	Numero de Capacitaciones: Número de capacitaciones programadas/número de capacitaciones ejecutadas*100	100%	2021/09/28	2022/04/28	Subdirección Técnica	NO SE GENERARON AVANCES DE EJECUCION EN ESTE PERIODO	0	0

GUSTAVO ADOLFO BASTO FORERO
Director General

DIEGO MAHECHA LADINO
Profesional Control Interno