

PLAN DE AUDITORÍA

FECHA DE APROBACION	12 de agosto de 2019					
PROCESO	Mantenimiento y Alquiler y manejo de Escenarios Deportivos y Recreativos					
RESPONSABLE	Lic. Alexander Turriago					
CARGO	Subdirector Tecnico					
FECHA INICIO	12 agosto de 2019		FECHA TERMINACION	30/08/2019		
TIPO DE AUDITORÍA	GESTION	X	CALIDAD		INTEGRADA	
APERTURA DE AUDITORIA	FECHA	12/08/2019	CIERRE DE AUDITORIA	FECHA	30/08/2019	
	HORA	10:00 a.m.		HORA	10:00 a.m.	
	LUGAR	IMDER		LUGAR	IMDER	
LÍDER AUDITOR		CARGO			DEPENDENCIA	
Mónica María Corredor Almanza		Profesional			Control Interno	
OBJETIVO						
Verificar el cumplimiento de los requisitos, normatividad aplicable, procedimientos y actividades relacionadas al subproceso Gestión Financiera, con el fin de determinar los posibles riesgos y si los controles han sido efectivos; de acuerdo a lo establecido en la séptima dimensión primera y segunda línea de defensa del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG- DAFP 2017.						
ALCANCE						
La auditoría inicia con la verificación de las actividades proceso Alquiler de escenarios Deportivos de la vigencia 2019 y termina con la formulación de las acciones de mejora según los resultados de la auditoría.						
CRITERIOS						
<ul style="list-style-type: none"> • Ley 181 de 1995: Por la cual se dictan disposiciones para el fomento del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física y se crea el sistema nacional del deporte • Ley 87 de 1993: Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones” • Ley 1474 de 2011: Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública. • Decreto 019 de 2012: Por el cual se dictan normas para suprimir o reformar regulaciones, procedimientos y trámites innecesarios existentes en la Administración Pública. • Resolución No 143 de 2018: Por medio del cual se establecen las reglas para el manejo y recaudo por el uso de escenarios sintéticos administrados por el Instituto Municipal de Deportes • Resolución No 009 de 2019: Por medio del cual se modifica un acto administrativo proferido por el Instituto Municipal de Deportes y Recreación de Villavicencio. 						

Decreto 1599 de 2005: Decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017 – Artículo 2.2.23.2. Actualización del Modelo Estándar de Control Interno. La actualización del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano – MECI, se efectúa a través del Manual operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, el cual será de obligatorio cumplimiento y aplicación para las entidades y organismos a que hace referencia a el artículo 5 de la ley 87 de 1993. Manual Operativo Sistema de Gestión MIPG - DAFP 2017- Séptima Dimensión – Primera y Segunda Línea de Defensa (*Ambiente de Control, Gestión*)

METODOLOGÍA

Se dará cumplimiento a lo establecido en el procedimiento de auditoría Interna y a las actividades señaladas en el cronograma a través de la evaluación de los riesgos, entrevistas, observación, verificación en sitio, revisión documental, instrumentos de verificación de datos y listas de verificación entre otros. Aclarando que solo se solicitará copia documental en el momento que los auditores lo requieran como evidencia.

CRONOGRAMA

DESCRIPCION	FECHA AUDITORIA	HORARIO (Inicio – Final)	AUDITOR
Apertura Auditoria	12/08/2019	09:00 a.m	Mónica Corredor
Seguimiento al procedimiento de Alquiler de escenarios Deportivos.	12/08/2019	08:00 a.m 08:00 a.m a 11:00 m	Mónica Corredor
Verificación de existencia de resolución o acto administrativo firmado por la Dirección y subdirección del manual de mantenimiento de canchas sintéticas así como del plan de mantenimiento preventivo periódico a los escenarios deportivos del IMDER.	12/08/2019	08:00 a.m 08:00 a.m a 11:00 m	Mónica Corredor
Seguimiento a plan de mantenimiento de escenarios Deportivos y Recreativos.	12/08/2019	08:00 a.m 08:00 a.m a 11:00 m	Mónica Corredor
Verificación actualización de la vigencia 2019 de acto administrativo en la que se regulen las tarifas de alquiler de escenarios deportivos. Personas naturales, alquiler clubes y tarifas para alquiler de torneos privados).	12/08/2019	08:00 a.m 08:00 a.m a 11:00 m	12/08/2019
Verificación de la existencia de un programa de implementación en el proceso donde se permita visualizar la programación del alquiler de escenarios así como los pagos	12/08/2019	08:00 a.m 08:00 a.m a 11:00 m	Mónica Corredor

Decreto 1599 de 2005: Decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017 – Artículo 2.2.23.2. Actualización del Modelo Estándar de Control Interno. La actualización del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano – MECI, se efectúa a través del Manual operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, el cual será de obligatorio cumplimiento y aplicación para las entidades y organismos a que hace referencia a el artículo 5 de la ley 87 de 1993. Manual Operativo Sistema de Gestión MIPG - DAFP 2017- Séptima Dimensión – Primera y Segunda Línea de Defensa (*Ambiente de Control, Gestión*)

METODOLOGÍA

Se dará cumplimiento a lo establecido en el procedimiento de auditoría Interna y a las actividades señaladas en el cronograma a través de la evaluación de los riesgos, entrevistas, observación, verificación en sitio, revisión documental, instrumentos de verificación de datos y listas de verificación entre otros. Aclarando que solo se solicitará copia documental en el momento que los auditores lo requieran como evidencia.

CRONOGRAMA

DESCRIPCION	FECHA AUDITORIA	HORARIO (Inicio – Final)	AUDITOR
Apertura Auditoria	12/08/2019	09:00 a.m	Mónica Corredor
Seguimiento al procedimiento de Alquiler de escenarios Deportivos.	12/08/2019	08:00 a.m 08:00 a.m a 11:00 m	Mónica Corredor
Verificación de existencia de resolución o acto administrativo firmado por la Dirección y subdirección del manual de mantenimiento de canchas sintéticas así como del plan de mantenimiento preventivo periódico a los escenarios deportivos del IMDER.	12/08/2019	08:00 a.m 08:00 a.m a 11:00 m	Mónica Corredor
Seguimiento a plan de mantenimiento de escenarios Deportivos y Recreativos.	12/08/2019	08:00 a.m 08:00 a.m a 11:00 m	Mónica Corredor
Verificación actualización de la vigencia 2019 de acto administrativo en la que se regulen las tarifas de alquiler de escenarios deportivos. Personas naturales, alquiler clubes y tarifas para alquiler de torneos privados).	12/08/2019	08:00 a.m 08:00 a.m a 11:00 m	12/08/2019
Verificación de la existencia de un programa de implementación en el proceso donde se permita visualizar la programación del alquiler de escenarios así como los pagos	12/08/2019	08:00 a.m 08:00 a.m a 11:00 m	Mónica Corredor

PLAN DE AUDITORÍA



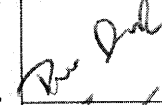
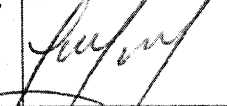

realizados por concepto este			
Existencia de acta de compromisos para pagos de las mensualidades de los clubes.	13/08/2019	08:00 a.m a 11:00 m 02:00 p.m a 05:00 p.m	Mónica Corredor
Evidencias de capacitación del primer semestre de 2019; sobre la resolución 143 de 2018.	14/08/2019	08:00 a.m a 11:00 m 02:00 p.m a 05:00 p.m	Mónica Corredor
Listado relación de clubes debidamente registrados con cedula y representante legal	15/08/2019	08:00 a.m a 11:00 m 02:00 p.m a 05:00 p.m	Mónica Corredor
Estrategias o acuerdos de pago que tiene establecidos la subdirección Técnica para con los deudores con la recuperación de cartera vencida por concepto de alquiler de escenarios deportivos.	19/08/2019	08:00 a.m a 11:00 m 02:00 p.m a 05:00 p.m	Mónica Corredor
Evidencia del Control que se realiza para el ingreso o uso de los campos deportivos.	20/06/2019	08:00 a.m a 11:00 m 02:00 p.m a 05:00 p.m	Mónica Corredor
Documento donde se tenga establecido los horarios de Atención cuando se solicita el alquiler de escenarios deportivos en común acuerdo con Tesorería.	21/06/2019	08:00 a.m a 11:00 m 02:00 p.m a 05:00 p.m	Mónica Corredor
Verificación de la correcta formulación del formato; FOR-AD-06 Formulario de solicitud de préstamo de escenarios deportivos	22/08/2019	08:00 a.m a 11:00 m 02:00 p.m a 05:00 p.m	Mónica Corredor

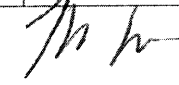


Implementación de indicadores manejados para obtener resultados producto de prestamo y mantenimiento de escenarios deportivos y recreativos.	22/08/2019	08:00 a.m a 11:00 m 02:00 p.m a 05:00 p.m	Mónica Corredor
Cierre de Auditoria	22/08/2019	09: 00 a.m	Mónica Corredor
Entrega del informe de auditoria	23/08/2019	09: 00 a.m	Mónica Corredor

OBSERVACIONES GENERALES

El funcionario que se asigne como enlace debe tener la responsabilidad de entregar la información requerida, sin obstaculizar el libre desarrollo del proceso auditor y el cumplimiento del cronograma establecido.

FIRMAS PARTICIPANTES

ELABORÓ	AUDITOR:	Nombre:	MONICA CORREDOR ALMANZA	Firma:	
	CONTROL INTERNO	Cargo:	Auditor Contratista		
APROBÓ	Responsables e intervinientes en el Proceso Auditado	Nombre:	Lic. Alexander Turriago	Firma:	
		Cargo:	Subdirector Técnico		
		Nombre:	Iván Darío Ramos	Firma:	
		Cargo:	Técnico Apoyo -		
		Nombre:	Yamileth Ramírez Garzón	Firma:	
		Cargo:	Tesorera		
Nombre:	Hugo Ladino López	Firma:			
Cargo:	Auxiliar Activo				

Apoyo sub. Jhoan Saucedo, control. 
 Apoyo sub. Darro Andrés Hangel 
 sistemas Jose Ramirez 

FECHA DE APERTURA	12/ 08/2019		
PROCESO	Alquiler Escenarios Deportivos		
RESPONSABLE	Lic. Alexander Turriago		
CARGO	Subdirector Técnico		
TIPO DE AUDITORÍA	GESTIÓN	X	CALIDAD
			INTEGRADA
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA	Verificar el cumplimiento de los requisitos, normatividad aplicable, procedimientos y actividades relacionada con el proceso de Alquiler de Escenarios Deportivos, con el fin de determinar los posibles riesgos y si los controles han sido efectivos; de acuerdo a lo establecido en la séptima dimensión primera y segunda línea de defensa del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG-DAFP 2017		
LÍDER AUDITOR	CARGO	DEPENDENCIA	
Monica Corredor Almanza	Profesional Universitario	Control Interno	
EQUIPO AUDITOR	CARGO	DEPENDENCIA	
AUDITORES EN FORMACIÓN /OBSERVADORES	CARGO	DEPENDENCIA	
No Aplica	No Aplica	No Aplica	

**REUNIÓN DE APERTURA DE AUDITORIA
DESARROLLO METODOLÓGICO**

Se da inicio a la reunión de apertura de la **Auditoria Interna de Gestión al Subproceso de Alquiler y Mantenimiento Escenarios Deportivos**, hoy 12 de agosto de 2019 siendo las 4:00 p.m. en las instalaciones del Instituto Municipal de Recreación y Deportes IMDER ubicada en la CRA. 41 con Calle 5B – Edificio Parque Villa Bolívar - con el siguiente orden del día:

1. Presentación del equipo auditor:

Auditor interno - Contratista

Mónica María Corredor Almanza, - Control Interno.

2. Solicitar al responsable del proceso o dependencia designar el funcionario de enlace encargado de atender la auditoria.

3. Lectura del plan de auditoria (Criterios y Alcance): Se da lectura al plan de auditoria, criterios, alcance y cronograma con el fin de confirmar los tiempos y fechas o si se requiere realizar algún cambio en ella. Adicionalmente se informa al auditado que se verificarán los procedimientos y actividades de acuerdo a los criterios establecidos para el subproceso, con el fin de corroborar el cumplimiento del objetivo de la auditoria, así mismo se realizará entrevista con cada uno de los funcionarios involucrados, observación, verificación en sitio y revisión documental.

De encontrarse alguna no conformidad u hallazgo el proceso auditado deberá tomar las respectivas acciones correctivas.

4. Cierre de la auditoria: Se informa al auditado que durante el proceso de auditoria puede presentar las evidencias que en un momento dado haya generado incumplimiento a un requisito y hasta el cierre de la auditoria podrá presentar evidencias para desvirtuar las divergencias que generaron las conclusiones de



NIT. 82200538-2

INFORME FINAL DE AUDITORÍAS INTERNAS IMDER VILLAVICENCIO

	Controlado:	Versión	Elaboró:	Fecha de Formato:	Revisó:	Aprobó:
Código de formato: FOR- GED-02	SI: X NO:	03	PROFESIONAL SGC	7/02/2019	SUBDIRECCIÓN ADMIN. Y FINANCIERA	DIRECCION

IDENTIFICACIÓN DE LA AUDITORIA

Auditoria No.	04	Auditor:	Mónica Corredor Almanza – Profesional Contratista - Control Interno
Objetivos de la Auditoria	<p>Determinar la conformidad del procedimiento Préstamo y mantenimiento de Escenarios Deportivos del IMDER, aplicable a la norma técnica ISO9001:2015 y NTCGP1000:2009, para determinar aspectos a mejorar de acuerdo a proceso de transición de los criterios aplicables a la norma técnica ISO9001:2015 así:</p> <ul style="list-style-type: none"> Evaluar la capacidad para asegurar el cumplimiento de los requisitos legales, reglamentarios y contractuales aplicables al procedimiento de Alquiler escenarios Deportivos. Determinar la conformidad del procedimiento interno en la auditoria de Organizaciones Sociales, con los requisitos de la norma de sistema de gestión calidad. Eficacia para asegurar a los usuarios que los objetivos específicos son razonables logrados y para identificar cuando aplique en las áreas de mejora potencial. Determinar la eficacia de la implementación y correcto manejo de los procedimientos del programa de organizaciones sociales, a través de la auditoria Interna. 		
Alcance de la auditoria:	La auditoría inicia con la verificación de las actividades del subproceso de Préstamo Escenarios Deportivos y termina con la formulación de las acciones de mejora según los resultados de la auditoria.		
Criterios de auditoria:	<p>Los criterios establecidos para este tipo de auditoria se establecen basados en:</p> <ul style="list-style-type: none"> Ley 181 de 1995: Por la cual se dictan disposiciones para el fomento del deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física y se crea el sistema nacional del deporte Ley 87 de 1993: Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones Ley 1474 de 2011: Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la 		



CO241610



NIT. 82200538-2

Código de formato:
FOR- GED-02

INFORME FINAL DE AUDITORÍAS INTERNAS IMDER VILLAVICENCIO

Controlado:	Versión	Elaboró:	Fecha de Formato:	Revisó:	Aprobó:
SI: X NO:	03	PROFESIONAL SGC	7/02/2019	SUBDIRECCIÓN ADMIN. Y FINANCIERA	DIRECCION

efectividad del control de la gestión pública.

- Decreto 019 de 2012: Por el cual se dictan normas para suprimir o reformar regulaciones, procedimientos y trámites innecesarios existentes en la Administración Pública.
- Resolución No 143 de 2018: Por medio del cual se establecen las reglas para el manejo y recaudo por el uso de escenarios sintéticos administrados por el Instituto Municipal de Deportes
- Resolución No 009 de 2019: Por medio del cual se modifica un acto administrativo proferido por el Instituto Municipal de Deportes y Recreación de Villavicencio.

Decreto 1599 de 2005: Decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017 – Artículo 2.2.23.2. Actualización del Modelo Estándar de Control Interno. La actualización del Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano – MECI, se efectúa a través del Manual operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, el cual será de obligatorio cumplimiento y aplicación para las entidades y organismos a que hace referencia a el artículo 5 de la ley 87 de 1993. Manual Operativo Sistema de Gestión MIPG - DAFP 2017- Séptima Dimensión – Primera y Segunda Línea de Defensa.

- Decreto 1599 de 2005: decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017- artículo 2.2.23.2 actualización del Modelo Estándar de Control Interno MECI 2014

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Fecha de la auditoria: 12/08/2019 al 30/08/2019

Fecha de elaboración del informe:

31/08/2019

Personas entrevistadas y/o responsables del proceso

SUBPROCESO	AUDITADO
Subdirector Técnico	Lic. Alexander Turriago
Técnico apoyo	Iván Dario Ramos
Profesional Contratista	Ing. Andrés Rangel

ASPECTOS RELEVANTES

Se destaca compromiso, colaboración receptividad del Subproceso de Préstamo Escenarios Deportivos, en la búsqueda del mejoramiento continuo tomando las recomendaciones como una opción de mejora para el cumplimiento del logro de los objetivos propuestos.



CO241610



NIT. 82200538-2

Código de formato:
FOR- GED-02

INFORME FINAL DE AUDITORÍAS INTERNAS IMDER VILLAVICENCIO

Controlado:	Versión	Elaboró:	Fecha de Formato:	Revisó:	Aprobó:
SI: X NO:	03	PROFESIONAL SGC	7/02/2019	SUBDIRECCIÓN ADMIN. Y FINANCIERA	DIRECCION

En el Proceso de Alquiler de Escenarios de deportivos durante la fase de ejecución de la auditoria, se evidenció sentido de pertenencia e idoneidad por parte de quien apoya el proceso.

ASPECTOS POR MEJORAR

1. Trabajar mancomunadamente o en equipo con el área de Tesorería tanto para efectos de recibos de dinero por concepto de alquiler de escenarios, como para pactar horarios de recibos de dinero por concepto del proceso.
2. Se recomienda más compromiso por parte del responsable del proceso en cuanto a seguimiento y control de la cartera vencida.
3. Es vital que en el proceso se estén realizando comités bimestrales con la presencia de la subdirección técnica para dar solución pronta a los inconvenientes que se puedan presentar en el normal funcionamiento del proceso.
4. Control Interno recomienda comunicación permanente por parte del técnico que apoya el proceso de préstamo de escenarios deportivos, la subdirección técnica y Tesorería en las que se establezcan compromisos a través de actas o reuniones en aras de dar cumplimiento al sistema de Gestión de calidad en cuanto a la prestación de un servicio eficiente, y con calidad.

RESULTADOS DE LA AUDITORIA

NO CONFORMIDADES DETERMINADAS EN LA AUDITORIA

ítem	Tipo de No Conformidad	Numeral(es) de la norma de requisitos	Descripción de la no conformidad
1	MIPG – Tercera Dimensión - Gestión Con Valores para el resultado NTC ISO9001:2015	Dimensión 3. EVALUACION DE RESULTADOS INFORMACION DOCUMENTADA	Se tienen definidas políticas y controles para el recaudo por concepto de alquiler de escenarios deportivos? Evidencia: el subproceso NO cuenta con información documentada en la que se establezca el control para el recaudo de dineros por concepto de préstamo de escenarios deportivos del IMDER.



CO241610



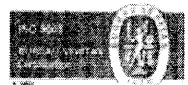
NIT. 82200538-2

Código de formato:
FOR- GED-02

INFORME FINAL DE AUDITORÍAS INTERNAS IMDER VILLAVICENCIO

Controlado:	Versión	Elaboró:	Fecha de Formato:	Revisó:	Aprobó:
SI: X NO:	03	PROFESIONAL SGC	7/02/2019	SUBDIRECCIÓN ADMIN. Y FINANCIERA	DIRECCION

2	<p>MIPG – Segunda Dimensión - Dirección Estratégica y Planeación</p> <p>NTC ISO9001:2015</p>	<p style="text-align: center;">Dimensión 2. Dirección Estratégica y Planeación</p> <p style="text-align: center;">Formulación e implementación de indicadores</p>	<p>Se encuentran creados los indicadores del proceso de alquiler y mantenimiento de escenarios deportivos y recreativos del IMDER’?</p> <p>Evidencia: el subproceso NO tiene actualmente implementado indicadores al proceso, lo cual hace difícil que mediante la auditoria interna se conozca el resultado obtenido producto de la ejecución de las actividades que conforman el proceso.</p>
3	<p>MIPG – Segunda Dimensión - Dirección Estratégica y Planeación</p> <p>NTC ISO9001:2015</p>	<p style="text-align: center;">Dimensión 2. Dirección Estratégica y Planeación</p> <p style="text-align: center;">Información documentada</p>	<p>La Subdirección Técnica, tiene información documentada como es el valor de la carteta vencida por concepto de alquiler de escenarios deportivos?</p> <p>Evidencia: Si bien es cierto el área de Tesorería conoce los pagos que se han venido realizando por concepto de préstamos de escenarios deportivos, el área de tesorería desconoce el valor adeudado o cartera vencida por parte de los clubes. (se requiere conocer el valor de la cartera vencida por cada club).</p>



CO241610



NIT. 82200538-2


INFORME FINAL DE AUDITORÍAS INTERNAS IMDER VILLAVICENCIO

Código de formato: FOR- GED-02	SI: X	NO:	03	PROFESIONAL SGC	7/02/2019	SUBDIRECCIÓN ADMIN. Y FINANCIERA	DIRECCION
Controlado:	Versión		Elaboró:	Fecha de Formato:	Revisó:	Aprobó:	

4	MIPG – Segunda Dimensión - Gestión con Valores para Resultados NTC ISO9001:2015	Dimensión 2. Gestión con Valores para Resultados De la ventanilla hacia adentro Información documentada	Se encuentran creados de manera oficial el Manual de Mantenimiento y cuidado de canchas deportivas así como planilla o cuadro de control del mantenimiento periódico a los escenarios deportivos y recreativos del IMDER? Evidencia: No se evidencia plan de mantenimiento periódico a los escenarios deportivos del IMDER.
5	NTC /ISO9001:2015	7.5.2.3 ACTUALIZACION DE LA INFORMACION DOCUMENTADA	El proceso cuenta con Actas de Compromisos para pagos de las mensualidades de los clubes? Evidencia: NO se cuenta con actas de compromisos.



CO241610

 IMDER <small>INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION VILLAVICENCIO</small> NIT. 82200538-2	INFORME FINAL DE AUDITORÍAS INTERNAS IMDER VILLAVICENCIO						
	Controlado:		Versión	Elaboró:	Fecha de Formato:	Revisó:	Aprobó:
Código de formato: FOR- GED-02	SI: X	NO:	03	PROFESIONAL SGC	7/02/2019	SUBDIRECCIÓN ADMIN. Y FINANCIERA	DIRECCION

6	NTC /ISO9001:2015	7.5.2.3 ACTUALIZACION DE LA INFORMACION DOCUMENTADA	<p>Dentro de lo que va corrido de la vigencia 2019, se han realizado capacitaciones dando cumplimiento a la resolución 143 de 2018?</p> <p>Evidencia: NO se han realizado capacitaciones este año.</p>
7	NTC /ISO9001:2015	7.5.2.3 ACTUALIZACION DE INFORMACION DOCUMENTADA	<p>El subproceso con el fin de mantener una base de datos y mantener actualizada la información de sus usuarios, cuenta con la relación de clubes debidamente registrados con cedula y representante legal?</p> <p>Evidencia: NO se evidencia listado.</p>
8	MIPG – Segunda Dimensión - Gestión con Valores para Resultados NTC ISO9001:2015	Dimensión 2. Gestión con Valores para Resultados De la ventanilla hacia adentro Información y comunicación	<p>El subproceso cuenta con un software de implementación en la que se visualice y se trabaje de forma ordenada y sincronizada con el área de tesorería; los tiempos en cada escenario y los usuarios que requieren el servicio de préstamo de escenarios deportivos.</p> <p>Evidencia: El proceso NO cuenta con un software.</p>



CO241610



NIT. 82200538-2

Código de formato:
FOR- GED-02

INFORME FINAL DE AUDITORÍAS INTERNAS IMDER VILLAVICENCIO

Controlado:	Versión	Elaboró:	Fecha de Formato:	Revisó:	Aprobó:
SI: X NO:	03	PROFESIONAL SGC	7/02/2019	SUBDIRECCIÓN ADMIN. Y FINANCIERA	DIRECCION

CONCLUSIÓN DE LA AUDITORIA

La realización de la auditoria se fundamentó basada en el Modelo Operativo de Planeación y Gestión - MIPG, con un enfoque por procesos donde se entró a verificar la eficacia del proceso asociado a las actividades propias de la entidad; mediante la selección de una muestra aleatoria de documentos que reposan en carpetas que soportan el que hacer de la entidad, a su vez se verificó la eficiencia y eficacia del funcionario responsable de dicha área; en cuanto a designar y controlar que dichas actividades se estén ejecutando conforme a la normatividad contemplada.

Una vez socializados los hallazgos o no conformidades; el subproceso deberá realizar y presentar ante control interno la implementación de las acciones correctivas de las no conformidades detectadas, una vez socializado con todo el equipo el informe final de la auditoria.

PROCESOS CUBIERTOS DEL ALCANCE DE LA AUDITORIA INTERNA

1. Prestamos de escenarios deportivos.
2. Mantenimiento escenarios deportivos
3. Políticas y protocolos establecidos para ingreso de dineros por concepto de alquiler escenarios deportivos

SEGUIMIENTO ACORDADO PARA LOS PLANES DE ACCIÓN


Se realizara seguimiento trimestral al plan de acciones correctivas presentadas al subproceso para subsanar las No conformidades identificadas.

PARTICIPANTES	FIRMAS
Lic. Alexander Turriago Rios - Subdirector Técnico	
Iván Darío Ramos - Apoyo Administrador escenarios deportivos	
Andrés Rangel - Profesional contratista infraestructura	
Yamileth Ramírez - Tesorera	
Hugo Ricardo Ladino Lopez - Aux. Activo Tesoreria	
Mónica Corredor Almanza - Profesional Control Interno	



CO241610



 NIT. 82200538-2	ACTA DE CIERRE DE AUDITORÍA INTERNA IMDER VILLAVICENCIO					
	Controlado:	Versión	Elaboró:	Fecha de Formato:	Revisó:	Aprobó:
Código de formato: FOR- GED-16	SI: X NO:	03	PROFESIONAL SGC	7/02/2019	SUBDIRECCIÓN ADMIN. Y FINANCIERA	DIRECCION

FECHA DE CIERRE	22 de agosto de 2019		
PROCESO	Préstamo y Mantenimiento Escenarios Deportivos		
RESPONSABLE	Lic. Alexander Turriago Ríos		
CARGO	Subdirector Tecnico		
TIPO DE AUDITORÍA	GESTIÓN	CALIDAD	INTEGRADA x
OBJETIVO DE LA AUDITORÍA	Verificar el cumplimiento de los requisitos, normatividad aplicable, procedimientos y actividades relacionada con el proceso de Préstamo y Mantenimiento a Escenarios Deportivos, con el fin de determinar los posibles riesgos y si los controles han sido efectivos; de acuerdo a lo establecido en la séptima dimensión primera y segunda línea de defensa del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG-DAFP 2017.		
LÍDER AUDITOR	CARGO	DEPENDENCIA	
Mónica Corredor Almanza	Asesor Control Interno	Control Interno	
EQUIPO AUDITOR	CARGO	DEPENDENCIA	
N/A	N/A	N/A	
AUDITORES EN FORMACIÓN /OBSERVADORES	CARGO	DEPENDENCIA	
N/A	N/A	N/A	

DESARROLLO METODOLÓGICO

Se da inicio a la reunión de cierre de auditoria al proceso Préstamo y Mantenimiento Escenarios Deportivos , hoy 22 de Agosto o de 2019 siendo las 09:00 am en las instalaciones de las oficinas del Instituto Municipal de Deportes de Villavicencio, ubicada en la carrera 41 con calle 5B – Edificio parque Bolívar dando lectura a los resultados plasmados en el borrador informe de la auditoria.

Fortalezas:

- ✓ Se destaca compromiso, colaboración receptividad del proceso de contratación, en la búsqueda del mejoramiento continuo tomando las recomendaciones como una opción de mejorar para el cumplimiento del logro de los objetivos propuestos.
- ✓ El Subproceso cuenta con personal idóneo como referente de cada una de las actividades que realiza el proceso.
- ✓ El proceso de Contratación durante la fase de ejecución de la auditoria, destaca sentido de compromiso frente a la entrega de la información que tienen las personas que apoyan el proceso.

AMENAZAS:

- ✓ La detección de no conformidades, producto de la auditoria interna, conllevaría a descripción de hallazgos por parte de los entes de control.



ACTA DE CIERRE DE AUDITORÍA INTERNA IMDER VILLAVICENCIO

NIT. 82200538-2	Controlado:	Versión	Elaboró:	Fecha de Formato:	Revisó:	Aprobó:
Código de formato: FOR- GED-16	SI: X	NO:	03	PROFESIONAL SGC	7/02/2019	SUBDIRECCIÓN ADMIN. Y FINANCIERA
						DIRECCION

FIRMAS PARTICIPANTES

LÍDER AUDITOR:	Nombre:	Mónica Corredor Almanza	Firma:	
	Cargo:	Asesor Control Interno		
AUDITADO	Nombre:	Lic. Alexander Turriago Ríos	Firma:	
FUNCIONARIO RESPONSABLE	Cargo:	Subdirector Técnico		
Enlaces Auditoria Interna al proceso	Nombre:	Iván Darío Ramos	Firma:	
	Cargo:	Técnico - apoyo		
	Nombre:	Yamileth Ramírez	Firma:	
	Cargo:	Tesorera		
	Nombre:	Hugo Ladino López	firma	
	Cargo:	Auxiliar Administrativo		
	Nombre:	Andrés Rangel	Firma	
	Cargo:	Ing Contratista		

*Asya 565. Juan Saucedo Control.
Sistemas Jose Ramirez*

*W. Dora
Luis R
Hugo A Rangel
10/5*