



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:		16-08-2024	Vigencia Auditada:			2.023
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
1.	HALLAZGO No. 1 DEBILIDADES EN LA ETAPA DE PLANEACIÓN REFERENTE A LA ELABORACIÓN DE DOCUMENTOS PRE CONTRACTUALES Evaluada la contratación observamos que: Estudios previos NO CONFORME, los cuales la auditada desde la presentación del proyecto presenta estas debilidades en la gestión de la actividad, misma que la secretaria general tampoco identifica su no conformidad. Con relación a los contratos: CD-58-2023-6686, CD-58-2023-6958, CD-58- 2023-6643, CD-58-2023-6649, CD-58-2023-6650: Los Estudios previos de estos procesos contractuales no son claros con relación al impacto esperado, el número de personas sensibilizadas, la trazabilidad de las intervenciones, entregables por parte del	Generalidades imprecisas en los procedimientos establecidos sin criterios de evaluación y satisfacción del objeto contractual en sus etapas.	Llevar a cabo una planificación, seguimiento y control efectivos para asegurar el cumplimiento de los objetivos de los programas y proyectos de inversión de la dependencia. Además, garantizar que se cumplan todas las disposiciones	Seguimiento al plan de acción de la dependencia en el cumplimiento de metas propuestas en los programas Del plan de desarrollo vigente. Establecer criterios específicos en los estudios	90% 90%	16/08/2024 16/08/2024	16/01/2025 16/01/2025	Secretaria de Recreación y Deporte Secretaria de Recreación y Deporte	

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



CONTRALORÍA
DISTRITAL DE BARRANQUILLA

PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	contratista que garanticen que las obligaciones fueron cumplidas a satisfacción, parámetros de medición y progreso de la meta pre establecida así como tampoco incluye controles a favor del contratante que evidencien la correcta inversión de los recursos públicos. Toda la documentación precontractual es escueta y no ofrece insumo para elaborar un contrato que tenga indicadores claros y medibles. Con relación al contrato CD-58-2023-3400: El análisis del sector no cuenta con criterios claros para determinar el valor final del objeto a contratar, toda vez que no refleja la realidad de los precios del mercado con entidades que hayan hecho contrataciones similares, así como tampoco mencionan contratos previos de la misma entidad, en los cuales indiquen		establecidas en la normativa vigente en materia de contratación.	previos para el cumplimiento de las actividades contractuales					

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	el valor de contratos por el mismo objeto o similar en vigencias anteriores. Lo anterior tal como indica el manual de contratación de la entidad en su artículo 3.1: "Estudios de mercado debidamente documentados. Se entiende que estarán debidamente documentados los estudios previos que vengán acompañados de las cotizaciones solicitadas y de las investigaciones efectuadas a bases de datos cuando corresponda. El estudio de mercado deberá comprender igualmente el análisis del sector relativo al objeto del proceso de contratación desde la perspectiva legal, comercial, financiera, organizacional, técnica y de análisis de riesgo, de conformidad con lo establecido en el artículo 2.2.1.1.1.6.1 del Decreto 1082 de 2015". El estudio previo no es claro con relación a la trazabilidad de las								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	intervenciones, entregables por parte del contratista que garanticen que las obligaciones fueron cumplidas a satisfacción, así como tampoco incluye controles a favor del contratante que evidencien la correcta inversión de los recursos públicos. Con relación al contrato CD-58-2023-4000: El análisis del sector no cuenta con criterios claros para determinar el valor final del objeto a contratar, toda vez que no refleja la realidad de los precios del mercado con entidades que hayan hecho contrataciones similares, así como tampoco mencionan contratos previos de la misma entidad, en los cuales indiquen el valor de contratos por el mismo objeto o similar en vigencias anteriores. Lo anterior tal como indica el manual de contratación de la entidad en su artículo 3.1: "Estudios								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	de mercado debidamente documentados. Se entiende que estarán debidamente documentados los estudios previos que vengan acompañados de las cotizaciones solicitadas y de las investigaciones efectuadas a bases de datos cuando corresponda. El estudio de mercado deberá comprender igualmente el análisis del sector relativo al objeto del proceso de contratación desde la perspectiva legal, comercial, financiera, organizacional, técnica y de análisis de riesgo, de conformidad con lo establecido en el artículo 2.2.1.1.1.6.1 del Decreto 1082 de 2015". El estudio previo no es claro con relación a la trazabilidad de las intervenciones, entregables por parte del contratista que garanticen que las obligaciones fueron cumplidas a satisfacción, así como tampoco incluye								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



CONTRALORÍA
DISTRITAL DE BARRANQUILLA

PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:		16-08-2024	Vigencia Auditada:			2.023
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No.	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	controles a favor del contratante que evidencien la correcta inversión de los recursos públicos								
2.	HALLAZGO No. 2 DEBILIDADES EN LA SUPERVISIÓN DE LA EJECUCIÓN DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES. RESULTADO DEL CONTRATO Con relación al contrato CD-58-2023-6686: Se evidencia una adición por valor de OCHOCIENTOS VEINTICINCO MILLONES DE PESOS (\$825.000.000), sin embargo, no se evidencian factores técnicos o financieros que permitan determinar el valor de la adición, la cual constituye el 50% del valor inicial, únicamente el deseo de la Secretaría de aumentar en 1054 personas el impacto esperado con el proyecto. El numeral 4.2.5.3 del manual de contratación de la entidad, establece que las adiciones	Incompleto diseño de controles y lineamientos para evidenciar las actividades de supervisor careciendo de metas, indicadores que registren el beneficio hacia la comunidad destinada y su impacto en el mejoramiento	Revisión de manera periódica del cumplimiento de las obligaciones plasmadas en el contrato por parte del supervisor.	Se realizara verificación por parte del supervisor del cumplimiento de las obligaciones contractuales a través del formato de informe de gestión del supervisor MA-GC-F-012	90%	16/08/2024	16/01/2025	Secretaria de Recreación y Deporte	

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No.	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	"Deberán obedecer a razones objetivas y necesarias para el cabal cumplimiento del objeto contractual", sin embargo, no existe análisis o estudio al respecto, aparentando ser más una razón subjetiva que una necesidad. Finalmente, hecha la adición, ningún informe explica en que se invirtieron dichos recursos, así como tampoco hubo cambios en el número de actividades esperadas según el estudio previo. Los informes presentados por el contratista no hacen referencia a la campaña de socialización a la comunidad sobre el desarrollo del objeto contractual, lo cual según propuesta del contratista tenía un costo de OCHENTA MILLONES DE PESOS (\$80.000.000). Los informes de gestión no se encuentran acompañados de planillas o controles de asistencia de los niñas y niñas que	del plan, programa o proyecto desarrollado en el Distrito de Barranquilla.							

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	participaron en la actividad por lo cual no se logra establecer el impacto alcanzado con las mismas. Se evidencia que con la primera factura se realizó un pago por valor de MIL SETENTA Y DOS MILLONES DE PESOS (\$ 1.072.000.000), a pesar de que el primer informe correspondió a una semana de actividades recreativas la cual transcurrió del 09 al 15 de octubre de 2023 y por la cual se pagó más del 50 % del contrato, toda vez que en ese momento no se tenía conocimiento de la adición que se solicitaría en diciembre. Por otra parte, en diciembre (durante un periodo de tres semanas) se presentaron dos informes correspondientes a dos grupos poblaciones instintos, que acarrearón el pago de \$ 1.513.000.000, de lo anterior que no se explique la desproporcionalidad								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	en los pagos efectuados. La propuesta del contratista consistía en la ejecución de 13 actividades, sin embargo, analizados los informes de ejecución se concluyó: El primer informe de gestión del contratista afirma haber desarrollado sus actividades en 9 parque de distintas localidades de barranquilla, pero la información consignada solo evidencia que se realizaron 5: Lipaya, las mercedes, los canosos, Ivan Acosta, Ernesto Maccausland, razón por la cual se evidencia incumplimiento de las obligaciones contractuales pactadas. El informe # 2 evidencia el desarrollo de actividades en 3 parque de barranquilla. El informe # 3 evidencia el desarrollo de actividades en 3 parque de barranquilla. El valor final del contrato asciende a la suma de DOS MIL SEISCIENTOS								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	VEINTICINCO MILLONES DE PESOS (\$2.625.000.000), es decir, que, si el estudio previo esperaba la ejecución de 13 actividades, cada una costaba DOSCIENTOS UN MILLONES NOVECIENTOS VEINTITRES MIL SETENTA Y SEIS PESOS (\$ 201.923.076) y si solo se realizaron 11, se derivaría un presunto detrimento fiscal por valor de CUATROCIENTOS TRES MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL CIENTO CINCUENTA Y CUATRO PESOS (\$ 403.846.154). El contratista certifica no contar con planta de personal incluida en nómina y que quienes ejecutaron las actividades lo hicieron a través de contratos de prestación de servicio, sin embargo, no se evidencian contratos ni seguridad social de estos. La cláusula cuarta del anexo								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	contractual, exigía presentación de esta obligación para poder realizar el pago, de lo anterior que ninguna factura debió haberse cancelado, y que quien firmase la supervisión, avalara el pago de un requisito establecido en la ley y en el anexo contractual de suscrito. Al sumarse el monto de CUATROCIENTOS TRES MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL CIENTO CINCUENTA Y CUATRO PESOS (\$ 403.846.154), más la suma de OCHENTA MILLONES DE PESOS (\$80.000.000) referente a la campaña de socialización que no se evidencia, el presunto detrimento fiscal referente a este proceso ascendería a la suma de CUATROCIENTOS OCHENTA Y TRES MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL CIENTO CINCUENTA PESOS (\$ 483.846.154).								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



CONTRALORÍA
DISTRITAL DE BARRANQUILLA

PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	Con relación al contrato CD-58-2023-6958: Se evidencia una adición por valor de OCHOCIENTOS VEINTICUATRO MILLONES DE PESOS (\$824.000.000), sin embargo, no se evidencia la necesidad de la misma para alcanzar el objeto del contrato inicial. El numeral 4.2.5.3 del manual de contratación de la entidad, establece que las adiciones "Deberán obedecer a razones objetivas y necesarias para el cabal cumplimiento del objeto contractual", sin embargo, no existe análisis o estudio al respecto, aparentando ser más una razón subjetiva que una necesidad. El contratista certifica no contar con planta de personal incluida en nómina y que quienes ejecutaron las actividades lo hicieron a través de contratos de prestación de servicio, sin embargo, no se evidencian contratos ni								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	seguridad social de estos. La cláusula cuarta del anexo contractual, exigía presentación de esta obligación para poder realizar el pago, de lo anterior que ninguna factura debió haberse cancelado. El primer informe de actividades presenta evidencia de la ejecución de 04 actividades, realizadas en las siguientes fechas 23,24,26 de noviembre y 06 de diciembre de 2023, el valor de las cuatro actividades ascendió a la suma de \$680.000.000, es decir, cada actividad tuvo un valor de \$170.000.000, sin embargo, el informe no cuenta con mecanismos de control que permita determinar el impacto obtenido, las personas que asistieron o la inversión realizada por actividad. Se requiere informe financiero toda vez que las evidencias NO reflejan el valor de la								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	inversión. El segundo informe de actividades presenta evidencia de la ejecución de 04 actividades, realizadas en las siguientes fechas 10,11,12 y 13 de diciembre de 2023, el valor de las cuatro actividades ascendió a la suma de \$680.000.000, es decir, cada actividad tuvo un valor de \$170.000.000, sin embargo, el informe no cuenta con mecanismos de control que permita determinar el impacto obtenido, las personas que asistieron o la inversión realizada por actividad. Se requiere informe financiero toda vez que las evidencias reflejan el valor de la inversión. El tercer informe de actividades presenta evidencias de 03 actividades realizadas en las siguientes fechas 14,16 y 17 de diciembre de 2023, el valor de las tres actividades ascendió a la suma de \$								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	1.164.000.000, es decir, cada actividad tuvo un valor de \$388.000.000 sin embargo, el informe no cuenta con mecanismos de control que permita determinar el impacto obtenido, las personas que asistieron o la inversión realizada por actividad. Se requiere informe financiero toda vez que las evidencias reflejan el valor de la inversión. No se entiende como en las siete actividades iniciales invirtieron \$ 1.360.000.000, mientras que en las últimas tres desarrolladas en el mes de diciembre gastaron prácticamente el mismo presupuesto. En consecuencia, de los hechos mencionados, se estima un presunto detrimento fiscal por valor de DOS MIL QUINIENTOS VEINTICUATRO MILLONES DE PESOS (\$2.500.000.000). Con relación al contrato CD-58-2023-								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	6643: Se evidencia una adición por valor de 1.100.000.000, sin embargo, no evidencia la necesidad de la misma para alcanzar el objeto del contrato inicial. El numeral 4.2.5.3 del manual de contratación de la entidad, establece que las adiciones "Deberán obedecer a razones objetivas y necesarias para el cabal cumplimiento del objeto contractual", sin embargo, no existe análisis o estudio al respecto al contrato inicial, la adición es el resultado de un deseo del contratista y contratante de realizar una actividad no planeada en el objeto del contrato, aparentando ser más una razón subjetiva que una necesidad. La propuesta del contratista no es clara con relación a la satisfacción del impacto esperado por el contratante, toda vez que no hace referencia al número de								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	actividades a desarrollar, la forma en que medirán asistencia, ni presenta cronograma de trabajo para el desarrollo de cada una de las fases del contrato. El contratista certifica no contar con planta de personal incluida en nómina y que quienes ejecutaron las actividades lo hicieron a través de contratos de prestación de servicio, sin embargo, no se evidencian contratos ni seguridad social de estos. La cláusula cuarta del anexo contractual exigía presentación de esta obligación para poder realizar el pago, de lo anterior que ninguna factura debió haberse cancelado sin el cumplimiento de esta obligación establecida en el anexo contractual. El primer informe de gestión debió evidenciar la ejecución de la fase de alistamiento, la cual según propuesta del contratista tuvo un valor de \$ 90.000.000,								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	sin embargo, no se hace mención de esta, así como tampoco se aporta material fotográfico, asistencia o cualquier otro elemento que soporte su ejecución y cumplimiento como obligación contractual. De igual forma, el primer informe de ejecución cuenta con evidencias fotográficas del desarrollo de capacitaciones, sin embargo, no se expresan cuantas se realizaron, cuantas personas asistieron y fueron certificadas, las fechas de realización de las mismas ni quienes fueron los capacitadores. Finalmente, este informe reporta la ejecución de cuatro actividades que desarrollan el programa deporte al barrio, sin embargo, no cuenta con planilla de asistencia, reporte de premios entregados, evidencia de hidratación, equipos inscritos o cualquier elemento de								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	control que permita hacer seguimiento del porcentaje del proyecto que fue desarrollado. El segundo informe de ejecución cuenta con evidencias fotográficas del desarrollo de capacitaciones, sin embargo, no se expresan cuantas se realizaron, cuantas personas asistieron y fueron certificadas, las fechas de realización de las mismas, quienes fueron los capacitadores. Finalmente, no cuenta con planilla de asistencia, reporte de premios entregados, evidencia de hidratación, equipos inscritos o cualquier elemento de control que permita hacer seguimiento del porcentaje del proyecto que fue desarrollado. El tercer informe de ejecución y el relativo a la adición cuenta con evidencias fotográficas del desarrollo de capacitaciones, sin embargo, no se								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	expresan cuantas se realizaron, cuantas personas asistieron y fueron certificadas, las fechas de realización de las mismas, quienes fueron los capacitadores. Finalmente, no cuenta con planilla de asistencia, reporte de premios entregados, evidencia de hidratación, equipos inscritos o cualquier elemento de control que permita hacer seguimiento del porcentaje del proyecto que fue desarrollado. Ninguno de los informes cuenta con discriminación de insumos adquiridos y entregados a deportistas, tales como uniformes, petos, entre otros, ni acuso de recibido por parte de estos. En consecuencia, de los hechos mencionados, se estima un presunto detrimento fiscal por valor de TRES MIL SEISCIENTOS VEINTE MILLONES DE PESOS (\$3.620.000.000). Con relación al								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	contrato CD-58-2023-6649: Se evidencia una adición por valor de 745.000.000, sin embargo, no evidencia la necesidad de la misma para alcanzar el objeto del contrato Inicial. El numeral 4.2.5.3 del manual de contratación de la entidad, establece que las adiciones "Deberán obedecer a razones objetivas y necesarias para el cabal cumplimiento del objeto contractual", sin embargo, no existe análisis o estudio al respecto al contrato inicial, la adición es el resultado de un deseo del contratista y contratante de realizar una actividad no planeada en el objeto del contrato., aparentando ser más una razón subjetiva que una necesidad El contratista certifica no contar con planta de personal incluida en nómina y que quienes ejecutaron las actividades lo hicieron a través de contratos de								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



CONTRALORÍA
DISTRITAL DE BARRANQUILLA

PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	prestación de servicio, sin embargo, no se evidencian contratos ni seguridad social de estos. La cláusula cuarta del anexo contractual, exigía presentación de esta obligación para poder realizar el pago, de lo anterior que ninguna factura debió haberse cancelado El primer informe de gestión debió evidenciar la ejecución de la fase de planificación, cronograma y socialización, la cual según propuesta del contratista tuvo un valor de \$ 200.000.000, sin embargo, no se hace mención de esta, así como tampoco se aporta material fotográfico, asistencia o cualquier otro elemento que soporte su ejecución y cumplimiento como obligación contractual. Este informe rinde cuenta de dos carreras: HALLOWEEN RUN Y NEON RUN, de la primera De igual no se adjunta evidencia de las personas								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



CONTRALORÍA
DISTRITAL DE BARRANQUILLA

PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
.	inscritas, o link a través del cual realizaron este proceso, así como tampoco se enuncia el impactado alcanzado y el número de personas que efectivamente participaron en la actividad. Con relación al Neon Run tampoco se evidencia inscripción de ciudadanos, aunque el contratista reporta un impacto de 2615 personas, no hay planillas o registro de asistencia. El segundo informe rinde cuenta de dos carreras: CORRE MI SELECCIÓN (1236 asistentes) y CORRE EN PAREJA (2229 asistentes) no se adjunta evidencia de las personas inscritas, o link a través del cual realizaron este proceso, así como tampoco se enuncia el impactado alcanzado y el número de personas que efectivamente participaron en la actividad, no hay planillas o registro de asistencia diferente								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
.	a fotografías. De igual forma hacen referencia a la contratación de 3 ambulancias medicalizadas, así como equipo brigadistas y operadores logísticos, pero no hay evidencia contractual de estas, toda vez que no se reporta contratación de personal para la ejecución de estas labores. El tercer informe (incluye rubro asignado a través de la adición), rinde cuenta de tres carreras: FUN RUN NAVIDAD (1421 asistentes) , FUN RUN LA DECIMA ESTRELLA (no se dice el establece número de participantes) y FUN RUN MADRUGALE AL ESTADIO (no se dice el no se establece número de participantes) no se adjunta evidencia de las personas inscritas, o link a través del cual realizaron este proceso, así como tampoco se enuncia el impactado								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	alcanzado y el número de personas que efectivamente participaron en la actividad. De igual forma hacen referencia a la contratación de 3 ambulancias medicalizadas, así como equipo brigadistas y operadores logísticos, pero no hay evidencia contractual de estas, toda vez que no se reporta contratación de personal para la ejecución de estas labores. En consecuencia, de los hechos mencionados, se estima un presunto detrimento fiscal por valor de DOS MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y CINCO MILLONES DE PESOS (\$2.245.000.000). Con relación al contrato CD-58-2023-6650: Se evidencia una adición por valor de 340.000.000, sin embargo, no evidencia la necesidad de la misma para alcanzar el objeto del contrato inicial. El numeral 4.2.5.3 del manual de								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	contratación de la entidad, establece que las adiciones "Deberán obedecer a razones objetivas y necesarias para el cabal cumplimiento del objeto contractual", sin embargo, no existe análisis o estudio al respecto al contrato inicial, la adición es el resultado de un deseo del contratista y contratante de realizar una actividad no planeada en el objeto del contrato., aparentando ser más una razón subjetiva que una necesidad El contratista certifica no contar con planta de personal incluida en nómina y que quienes ejecutaron las actividades lo hicieron a través de contratos de prestación de servicio, sin embargo, no se evidencian contratos ni seguridad social de estos. La cláusula cuarta del anexo contractual, exigía presentación de esta obligación para poder realizar el pago, de								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	lo anterior que ninguna factura debió haberse cancelado. Según propuesta del contratista, la planeación genero un costo de 80 millones de pesos, sin embargo, toda la planeación según Informe #1 recayó sobre la misma Secretaría de tránsito y secretaria de deporte, no se evidencia la inversión de recursos por este concepto. Los tres informes de gestión enuncian los ciclopaseos realizados, sin embargo, no se adjunta evidencia de las personas inscritas, o link a través del cual realizaron este proceso, así como tampoco se enuncia el impacto alcanzado y el número de personas que efectivamente participaron en la actividad. No hay reporte de planillas de asistencia o recibido de la indumentaria, tales como cascos y otras medidas de seguridad entregadas.								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



CONTRALORÍA
DISTRITAL DE BARRANQUILLA

PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	Finalmente, no se evidencia el reporte de bicicletas puestas a disposición a la ciudadanía ni la forma en que estas se adquirieron. Ningún informe permite determinar la satisfacción de la meta trazada. En consecuencia, de los hechos mencionados, se estima un presunto detrimento fiscal por valor de MIL CIENTO CUARENTA MILLONES DE PESOS (\$1.140.000.000). Con relación al contrato CD-58-2023-4000: El contratista certifica no contar con planta de personal incluida en nómina y que quienes ejecutaron las actividades lo hicieron a través de contratos de prestación de servicio, sin embargo, no se evidencian contratos ni seguridad social de estos. La cláusula cuarta del anexo contractual, exigía presentación de esta obligación para poder realizar el pago, de lo anterior que								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	ninguna factura debió haberse cancelado. Según propuesta del contratista, la fase de alistamiento genero un costo de CIENTO MILLONES DE PESOS (\$100.000.000), sin embargo, toda la planeación según informe #1 solo enuncia que la fase mencionada consistió en elegir 3 Instituciones Educativas Distritales para la ejecución de las actividades recreodeportivas. No hace referencia a socialización e inscripción de la ciudadanía. Según el primer informe se invirtieron QUINIENTOS SETENTA Y CINCO MILLONES DE PESOS (\$575.000.000) en la ejecución de actividades recreodeportivas en 3 Instituciones Educativas Distritales, sin embargo, la evidencia presentada no soporta la inversión. De igual forma no se hace mención al impacto obtenido con las								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	intervenciones, ni planillas de beneficiarios, asistencia, hidratación o elementos suministrados. Según el segundo informe, se invirtieron SEISCIENTOS VEINTICINCO MILLONES DE PESOS (\$625.000.000) en la ejecución de actividades recreodeportivas en 9 Instituciones Educativas Distritales, sin embargo, la evidencia presentada no soporta la inversión. De igual forma no se hace mención al impacto obtenido con las intervenciones, ni planillas de beneficiarios. ni planillas de beneficiarios, asistencia, hidratación o elementos suministrados. Según el tercer informe, se invirtieron SEISCIENTOS QUINCE MILLONES DE PESOS (\$615.000.000) en la ejecución de actividades recreodeportivas en 6 Instituciones Educativas Distritales, sin embargo, la								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	evidencia presentada no soporta la inversión. De igual forma no se hace mención al impacto obtenido con las intervenciones, ni planillas de beneficiarios, ni planillas de beneficiarios, asistencia, hidratación o elementos suministrados. Según el cuarto informe, se invirtieron SEISCIENTOS QUINCE MILLONES DE PESOS (\$615.000.000) en la ejecución de actividades recreodeportivas en 8 parques, sin embargo, la evidencia presentada no soporta la inversión. De igual forma no se hace mención al impacto obtenido con las intervenciones, ni planillas de beneficiarios, ni planillas de beneficiarios, asistencia, hidratación o elementos suministrados. Según el quinto informe, se invirtieron QUINIENTOS SETENTA MILLONES DE PESOS (\$570.000.000) en								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	la ejecución de actividades recreodeportivas en 3 parques, sin embargo, la evidencia presentada no soporta la inversión. De igual forma no se hace mención al impacto obtenido con las intervenciones, ni planillas de beneficiarios, ni planillas de beneficiarios, asistencia, hidratación o elementos suministrados. Finalmente, se encuestaron 204 personas de las 2200 esperadas por impactar, es decir, aproximadamente el 10% no es insumo suficiente para determinar el éxito del proyecto. En consecuencia, de los hechos mencionados, se estima un presunto detrimento fiscal por valor de TRES MIL MILLONES DE PESOS (\$3.000.000.000). Este organismo de control observa, riesgos referentes al reconocimiento de entregas, medición de impacto, controles								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	a favor de la entidad contratante, revisión de informes de ejecución, análisis de informes financieros y cumplimiento de requisitos establecidos en minutas contractuales para aprobación de facturas, lo que evidencia de parte de la supervisión falta de cumplimiento de realizar actividades de los controles para realizar el seguimiento administrativo, financiero y satisfacción de recibo de los elementos, por tanto para el control fiscal se configura una presunta incidencia fiscal por valor de TRECE MIL DOCE MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL CIENTO CINCUENTA Y CUATRO PESOS (\$13.012.846.154)								
3.	HALLAZGO No.03 EVALUACION OPORTUNIDAD Y SUFICIENCIA DE LA RENDICION DE CUENTAS: EXTEMPORANEIDAD EN LA	Uso Ineficiente de los Recursos. Falta de	Capacitación a los funcionarios que tienen a	Se solicitarán capacitaciones a la gerencia de	90%	16/08/2024	16/01/2025	Secretaria de Recreación y Deporte	

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	CONTRACION DE LA SDRD DE LA VIGENCIA 2023. Este objetivo se desarrolló de acuerdo con el siguiente criterio de auditoría: Resolución 0363 del 20 de diciembre 2023. Rendición de Cuentas e Informes, Artículo 2. Ámbito de aplicación, Artículo 3. Definiciones, 3.1. Cuenta, 3.2 Informes, 3.3. Rendir Cuentas o Informes, Artículo 4. Modalidades de Rendición, Artículo 5. Responsabilidades, Artículo 6. Forma de Presentación, Artículo 7. Forma, Artículo 8. Revisión. Para la Revisión de la Cuenta Rendida se aplicó un Control Fiscal soportado en el uso de los medios, tecnologías de la información y verificación electrónica en la plataforma SIACONTRALORIA- Sistema Integral de Auditoría, soportado con la información rendida en el SIA OBSERVA, aplicando los criterios técnicos	Capacitación.	cargo el cargue de la información en la plataforma SIA OBSERVA Realizar un seguimiento a periódico del correcto y completo cargue de la información.	Control interno de gestión. Se realizará verificación bimensual en la plataforma SIA OBSERVA.	90%	16/08/2024	16/01/2025		

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024				Vigencia Auditada:2.023		
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	<p>expresados en el papel de trabajo "para el análisis de la cuenta rendida, REF: PT/ACR, que ha permitido hacer la evaluación de las variables de Oportunidad, Suficiencia y Calidad de la información suministrada. Al revisar la relación de la Contratación rendida por la entidad, se observa que el número de contratos rendidos fue de 552, de los cuales 101 estaban de modo de EXTEMPORANEO. Su equivalente fue del 18.3% para el concepto de Oportunidad, como es el caso de los Contratos extemporáneos relacionados en la tabla correspondiente en el documento anexo:</p> <p>En el concepto de OPORTUNIDAD DE LA CUENTA RENDIDA: No se presentó en su totalidad dentro de los términos establecidos en el artículo 8.1 del Título II</p>								

"Control Fiscal Incluyente y Eficiente"

www.contraloriabarranquilla.gov.co

Calle 38 No 45-53 pisos 5,6 y 7. Teléfono: 3103265708 - 3103280663

Email: contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co

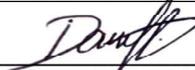
Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

GFCF-F04

Nombre Entidad Auditada		SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTES							
NIT:		890.102.018	Fecha Plan de Mejoramiento:16-08-2024			Vigencia Auditada:2.023			
Responsable de la Entidad		DANIEL TRUJILLO TOVAR							
No	Hallazgos Formulados	Causas	Acción Correctiva o de Mejoramiento	Descripción de la Actividad	Meta	Fecha Iniciación	Fecha Finalización	Responsable de la acción	Observaciones
	del Capítulo I de la Resolución 0363 del 20 de diciembre 2023, ya que, de los 552 contratos rendidos, solamente 451 fueron rendidos Oportunamente, mientras que 101 fueron rendidos pero de manera extemporánea, de acuerdo a la Resolución 0363 del 20 de diciembre 2023 emitida por la Contraloría Distrital de Barranquilla, donde la fecha límite de presentación era hasta el 1 de marzo del año 2024, la cual fue presentada en la fecha de Radicación 2024.02.28, periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023. Por lo tanto, el Concepto fue E= RINDIO EXTEMPORANEO.								


Nombre y firma Representante Legal


Nombre y firma jefe Oficina Control Interno
(Cuando aplique)