


|  |  |                     |
|--|--|---------------------|
|  | <b>PLAN DE MEJORAMIENTO</b><br><b>ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS</b> | CODIGO: GFCF03P-F04 |
|--|--|---------------------|

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE  |  |   |      |                  |                         |  |               |
|---------------------------|--|--|--|---|------|------------------|-------------------------|--|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1  | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023   |   |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |  |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.  |  |   |      |                  |                         |  |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas   | Acción Correctiva o de Mejoramiento  | Descripción de la Actividad   | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción                                   | Observaciones |
| 1.                        | <p><b>HALLAZGO No. 01- PRESENTACION BORRADOR ESTUDIOS PREVIOS ANALISIS DEL SECTOR</b></p> <p>Incumplimiento de actividad descrita en el Manual de Contratación que afecta la planificación contractual y el Principio de la Transparencia:</p> <p>El equipo auditor al realizar la evaluación de la planeación contratación vigencia</p> | <p>✓ Debilidad de control fiscal interno que no permiten advertir oportunamente el incumplimiento.</p> <p>✓ Falta de mecanismo de seguimiento y monitoreo del proceso de contratación.</p> | <p>-Realizar una adecuada planificación de la inversión de los recursos de los programas de la dependencia.</p> <p>- Cumplir con lo establecido en la normatividad vigente en materia de contratación.</p> | <p>- A Través del plan de adquisiciones y el plan de acción se estipulará la proyección de inversión de los recursos.</p> <p>-Aplicación del manual de contratación del distrito y lo descrito en la circular No. 007 de 2023 de la Secretaria General de Barranquilla.</p> | 100% | 21/11/2023       | 30/06/2024              | <p><b>Secretaria Distrital de Recreación y deporte</b></p> |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | 2022, en especial los contratos CD-58-2022-3276, CD-58-2022-3294, CD-58-2022-4683, CD-58-2022-4684, CD- 58-2022-2962, CD-58-2022-3320, CD-58-2022-3329, CD-58-2022- 4733, CD-58-2022-2969, CD-58-2022-3718, CD-58-2022-4696, CD- 58-2022-3038, CD-58-2022-3619, CD-58-2022-4858, CD-58-2022- 2968, CD-58-2022-3317, CD-58-2022-4713, CD-58-2022-5038.<br><br>Para el caso de los estudios previos en el caso de adiciones y |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |


“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

|  |  |                     |
|--|--|---------------------|
|  | <b>PLAN DE MEJORAMIENTO</b><br><b>ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS</b> | CODIGO: GFCF03P-F04 |
|--|--|---------------------|

|                           |  |   |   |   |      |                  |                         |   |               |
|---------------------------|--|---|---|---|------|------------------|-------------------------|---|---------------|
| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |   |   |      |                  |                         |   |               |
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023  |   |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |   |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |   |   |      |                  |                         |   |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento   | Descripción de la Actividad   | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción                            | Observaciones |
|                           | prorrogas, las evidencias aportadas no permiten constatar que en efecto las adiciones y prorrogas presentadas son conforme al requisito legal que señala el manual de contratación del distrito en lo relacionado con la afectación objetiva del contrato. |   |   |   |      |                  |                         |   |               |
| 2.                        | <b>HALLAZGO NO. 02 SUPERVISION CONTRACTUAL</b><br><br>La supervisión contractual, en sus diferentes factores y   | ✓ Incumplimiento normativo  | Aplicar el manual de contratación, interventoría y supervisión y sus respectivas modificaciones | Solicitar a Secretaria General y/o Gestión humana Capacitación para los supervisores sobre los aspectos descritos en el manual de | 100% | 21/11/2023       | 30/06/2024              | <b>Secretaria Distrital de Recreación y deporte</b> |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS**

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |   |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|---|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |   |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |   |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad   | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | principalmente en el financiero, demanda un seguimiento permanente que se constituye en actividades de control que fortalezcan la transparencia y la confianza sostenida y apropiada en el uso del erario público con miras a resolver las necesidades de la comunidad. El equipo auditor encuentra las siguientes inconsistencias: <ul style="list-style-type: none"><li>No se evidencia la aceptación de la asignación por</li></ul> |   |  | contratación, interventoría y supervisión. Así como de la plataforma SECOP. |      |                  |                         |                          |               |

**“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”**

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | parte del supervisor<br><ul style="list-style-type: none"><li>No se evidencia el conocimiento del supervisor sobre el objeto del contrato, el interés general y necesidad de la comunidad, el beneficio, impacto y cumplimiento misional, plan programa etc.</li><li>Delegación excesiva de supervisor sobre funcionario.</li></ul> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS**

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | <ul style="list-style-type: none"><li>Falta del soporte financiero en los informes de supervisión</li><li>Formato para rendir informe del supervisor que limita el pronunciamiento general de la ejecución.</li><li>Falta de cronograma para el monitoreo periódico de la ejecución del contrato.</li></ul> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

**“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”**

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS**

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | <ul style="list-style-type: none"><li>No evidencia de la revisión, verificación y validación de la entrega del bien o servicio para el control de calidad, oportunidad y soportes de la ejecución contractual, intervenciones necesarias que garanticen la ejecución del objeto contratado.</li></ul> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |


**“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”**

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

|  |  |                     |
|--|--|---------------------|
|  | <b>PLAN DE MEJORAMIENTO</b><br><b>ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS</b> | CODIGO: GFCF03P-F04 |
|--|--|---------------------|

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE                |  |  |      |                  |                         |   |               |
|---------------------------|---|--|--|--|------|------------------|-------------------------|---|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1  | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023   |  |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |   |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.  |  |  |      |                  |                         |   |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas   | Acción Correctiva o de Mejoramiento  | Descripción de la Actividad  | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción                            | Observaciones |
| 3.                        | <b>HALLAZGO No. 03 PRÓRROGAS</b><br><br>LA EJECUCION DE CONTRATOS NO SE REALIZA DENTRO DE LOS PLAZOS INICIALMENTE PACTADOS Y SE REALIZAN PRÓRROGAS NO JUSTIFICADAS LEGAL Y FINANCIERAMENTE.<br><br>En la revisión y análisis de la muestra de la contratación se evidenciaron múltiples contratos en los cuales se realizaron prórrogas | ✓ Incumplimiento de la norma y actividades de procedimiento para la gestión de la contratación . | -Realizar una adecuada planificación de la inversión de los recursos de los programas de la dependencia.<br>- Cumplir con lo establecido en la normatividad vigente en materia de contratación | -A Través del plan de adquisiciones y el plan de acción se estipulará la proyección de inversión de los recursos.<br>-Aplicación del manual de contratación del distrito y lo descrito en la circular No. 007 de 2023 de la Secretaria General de Barranquilla | 100% | 21/11/2023       | 30/06/2024              | <b>Secretaria Distrital de Recreación y deporte</b> |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO  
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | que, de acuerdo con los planteamientos realizados a continuación por este órgano de control fiscal, constituyen una planeación inadecuada del proceso contractual.<br><br><b>CD-58-2022-3276 CLUB DEPORTIVO ASTRA</b><br><br>"Valor inicial del contrato \$1.500.000.000<br>Periodo de ejecución: 20 de enero al 22 de abril de 2022. Modificación 1: adición y prórroga por \$750.000.000<br><br>Prórroga 25 de abril al |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO  
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | 22 de mayo de 2022.<br>Valor final del contrato \$ 2.250.000.000<br><br><b>CD-58-2022-4858 CLUB DEPORTIVO PRISMA</b><br><br>"Valor inicial del contrato \$1.250.000.000<br>Periodo: 6 de octubre al 06 de diciembre de 2022. Modificación 1: adición y prórroga por \$625.000.000 Prórroga por 25 días, el contrato termina el 31 de diciembre de 2022<br>Valor final del contrato \$ 1.875.000.000"<br><br><b>CD-58-2022-4684 CLUB</b> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO  
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | <b>DEPORTIVO ASTRA</b><br><br>"Valor inicial del contrato \$2.000.000.000<br>Periodo: 23 de septiembre al 15 de diciembre de 2022.<br>Modificación 1: adición y prórroga por \$996.725.000 Hasta el 15 de enero de 2023<br>Valor final del contrato \$ 2.996.725.000"<br><br><b>CD-58-2022-4683</b><br><b>"CLUB DEPORTIVO ASTRA</b><br><br>" "Valor inicial del contrato \$2.500.000.000<br>Periodo: 27 de |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS**

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | septiembre al 12 de diciembre de 2022.<br>Modificación 1: adición y prórroga por \$1.241.600.000 Hasta el 15 de enero de 2023<br>Valor final del contrato \$ 3.741.600.000"<br><br><b>CD-58-2022-4733 CLUB DEPORTIVO FOCUS</b><br><br>"Valor inicial del contrato \$2.000.000.000<br>Periodo: 5 de octubre al 31 de diciembre de 2022. Modificación 1: adición y prorroga por \$995.800.000 Hasta el 15 de enero de 2023 |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

**“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”**

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | Valor final del contrato \$ 2.995.800.000"<br><br><b>CD-58-2022-5038 CLUB DEPORTIVO PULSUS</b><br><br>"Valor inicial del contrato \$1.750.000.000<br>Periodo: 13 de octubre al 31 de diciembre de 2022. Modificación 1: adición y prórroga por \$750.000.000 Hasta el 15 de enero de 2023<br>Valor final del contrato \$ 2.500.000.000"<br><br><b>CD-58-2022-4696 CLUB DEPORTIVO ONIX</b><br><br>"Valor inicial del contrato |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO  
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | <p>\$2.000.000.000<br/>Periodo: 23 de septiembre al 15 de diciembre de 2022.<br/>Modificación 1: adición y prórroga por \$985.700.000 Hasta el 15 de enero de 2023<br/>Valor final del contrato \$ 2.985.700.000"</p> <p><b>CD-58-2022-4713 CLUB DEPORTIVO PULSUS</b></p> <p>"Valor inicial del contrato \$2.500.000.000<br/>Periodo: 28 de septiembre al 15 de diciembre de 2022.<br/>Modificación 1: adición y</p> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |


“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

|  |  |                     |
|--|--|---------------------|
|  | <b>PLAN DE MEJORAMIENTO</b><br><b>ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS</b> | CODIGO: GFCF03P-F04 |
|--|--|---------------------|

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE                                |   |   |      |                  |                         |   |               |
|---------------------------|---|--|---|---|------|------------------|-------------------------|---|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1  | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023  |   |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |   |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.  |   |   |      |                  |                         |   |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas   | Acción Correctiva o de Mejoramiento   | Descripción de la Actividad   | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción                            | Observaciones |
|                           | prórroga por \$1.239.900.000 Valor final del contrato \$ 3.739.900.000"   |  |   |   |      |                  |                         |   |               |
| 4.                        | <b>HALLAZGO No. 04 ADICIONES</b><br><br>ADICION CONTRACTUAL<br><br>No se especifican las razones objetivas y necesarias para el cabal cumplimiento del objeto contractual, el equipo auditor en la revisión y análisis de la muestra de la contratación se evidenciaron múltiples | ✓ Inadecuada planeación contractual y emisión de adiciones sin justificaciones legales, financieras y/o técnicas | -Realizar una adecuada planificación de la inversión de los recursos de los programas de la dependencia.<br><br>- Cumplir con lo establecido en | - A Través del plan de adquisiciones y el plan de acción se estipulará la proyección de inversión de los recursos.<br>-Aplicación del manual de contratación del distrito y lo descrito en la circular No. 007 de 2023 de la Secretaria General | 100% | 21/11/2023       | 30/06/2024              | <b>Secretaria Distrital de recreación y deporte</b> |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023             |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento                | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | contratos en los cuales se realizaron incrementos en el valor inicialmente contratado, surgiendo las adiciones que, de acuerdo con los planteamientos realizados dentro del presente informe y de acuerdo al criterio del consejo de estado y que resalta el manual propio de la auditada: “ .... Pues este está reservado a aquellos eventos en que se introducen modificaciones o adiciones al contrato mismo, a su objeto, y de |   | la normatividad vigente en materia de contratación | de Barranquilla             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | <p>allí resulta un mayor valor de ejecución....</p> <p>A continuación, por este órgano de control fiscal, constituyen una inversión cuestionada por violación al propio manual de contratación del Distrito y principios de la gestión contractual:</p> <p><b>CD-58-2022-3276 CLUB DEPORTIVO ASTRA</b></p> <p>"Valor inicial del contrato \$1.500.000.000<br/>Periodo: 20 de enero al 22 de abril de 2022.<br/>Modificación 1: adición y prórroga por</p> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS**

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | <p>\$750.000.000 Prórroga 25 de abril al 22 de mayo de 2022.</p> <p>Valor final del contrato \$ 2.250.000.000</p> <p>"</p> <p><b>CD-58-2022-4858 CLUB DEPORTIVO PRISMA</b></p> <p>"Valor inicial del contrato \$1.250.000.000</p> <p>Periodo: 6 de octubre al 06 de diciembre de 2022. Modificación 1: adición y prórroga por \$625.000.000 Prórroga por 25 días, el contrato termina el 31 de diciembre de 2022</p> <p>Valor final del contrato \$</p> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

**“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”**

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | 1.875.000.000"<br><br><b>CD-58-2022-4684 CLUB DEPORTIVO ASTRA</b><br><br>"Valor inicial del contrato \$2.000.000.000<br>Periodo: 23 de septiembre al 15 de diciembre de 2022.<br>Modificación 1: adición y prórroga por \$996.725.000 Hasta el 15 de enero de 2023<br>Valor final del contrato \$ 2.996.725.000"<br><br><b>CD-58-2022-4683 "CLUB DEPORTIVO ASTRA</b> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | " "Valor inicial del contrato \$2.500.000.000<br>Periodo: 27 de septiembre al 12 de diciembre de 2022.<br>Modificación 1: adición y prórroga por \$1.241.600.000 Hasta el 15 de enero de 2023<br>Valor final del contrato \$ 3.741.600.000"<br><br><b>CD-58-2022-4733 CLUB DEPORTIVO FOCUS</b><br><br>"Valor inicial del contrato \$2.000.000.000<br>Periodo: 5 de octubre al 31 de diciembre de 2022. Modificación 1: |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO  
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | adición y prorroga por \$995.800.000 Hasta el 15 de enero de 2023<br>Valor final del contrato \$ 2.995.800.000"<br><br><b>CD-58-2022-5038 CLUB DEPORTIVO PULSUS</b><br><br>"Valor inicial del contrato \$1.750.000.000<br>Periodo: 13 de octubre al 31 de diciembre de 2022. Modificación 1: adición y prórroga por \$750.000.000 Hasta el 15 de enero de 2023<br>Valor final del contrato \$ 2.500.000.000"<br><br><b>CD-58-2022-4696 CLUB</b> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS**

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | <p><b>DEPORTIVO ONIX</b></p> <p>"Valor inicial del contrato \$2.000.000.000<br/>Periodo: 23 de septiembre al 15 de diciembre de 2022.<br/>Modificación 1: adición y prórroga por \$985.700.000 Hasta el 15 de enero de 2023<br/>Valor final del contrato \$ 2.985.700.000"</p> <p><b>CD-58-2022-4713 CLUB DEPORTIVO PULSUS</b></p> <p>"Valor inicial del contrato \$2.500.000.000<br/>Periodo: 28 de septiembre al 15 de</p> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

**“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”**

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | diciembre de 2022.<br>Modificación 1: adición y prórroga por \$1.239.900.000 Valor final del contrato \$ 3.739.900.000"<br><br>Según los estudios previos, los contratos inicialmente fueron suscritos por los valores relacionados anteriormente con el propósito de beneficiar a una población determinada, sin embargo, posteriormente, de acuerdo con las solicitudes interpuestas |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS**

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | por el supervisor del contrato, se realizaron adiciones por aproximadamente el 50% del valor inicial en la mayoría de los casos, todo estos, según contenido de las solicitudes publicadas en SECOP II, con el propósito de ampliar el alcance y el número de los beneficiarios inicialmente proyectados.<br><br>Una vez analizados los expedientes contractuales, además de lo expuesto en las |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

**“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”**

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia



PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | solicitudes de prórroga, este órgano de control fiscal no evidenció estudios técnicos y/o financieros que permitieran determinar la idoneidad de las sumas adicionadas, ni tampoco descripción detallada de la destinación de dichos recursos. Se evidenció inexistencia de documentos que son obligatorios por ley en la planeación de contratos, derivados de la inexistencia de soportes técnicos y/o financieros que sustenten la necesidad y el valor a |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO

ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | contratar.<br><br>Teniendo en cuenta que los estudios previos y los análisis de sector no expresan de manera clara y precisa cuanto le cuesta a la administración generar un impacto eficaz y efectivo en los beneficiarios que espera impactar con la ejecución de dichos contratos, es prácticamente imposible determinar si las adiciones realizadas financieramente soportan el impacto que |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |


“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

|  |  |                     |
|--|--|---------------------|
|  | <b>PLAN DE MEJORAMIENTO</b><br><b>ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS</b> | CODIGO: GFCF03P-F04 |
|--|--|---------------------|

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |  |      |                  |                         |   |               |
|---------------------------|--|---|--|--|------|------------------|-------------------------|---|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023   |  |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |   |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |  |      |                  |                         |   |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento  | Descripción de la Actividad  | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción                            | Observaciones |
|                           | se dice se obtendrá con la ejecución de los objetos contractuales.   |   |  |  |      |                  |                         |   |               |
| 5.                        | <b>HALLAZGO NO. 05 CONTROL FISCAL INTERNO</b><br><br>El control fiscal interno de la auditada se evidencia que carece de controles periódicos para el cumplimiento señalado en la norma para cada etapa contractual, así mismo las actividades del procedimiento carecen | ✓ Ineficiente diseño de controles   | -Cumplimiento de lo estipulado en el Manual de contratación, interventoría y supervisión de la Alcaldía de Barranquilla. | -Diligenciar el formato de interventoría según lo estipulado en el Manual de contratación, interventoría y supervisión de la Alcaldía de Barranquilla<br>-Aplicación del manual de contratación del distrito y lo descrito | 100% | 21/11/2023       | 30/06/2024              | <b>Secretaria Distrital de Recreación y deporte</b> |               |


“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

|  |  |                     |
|--|--|---------------------|
|  | <b>PLAN DE MEJORAMIENTO</b><br><b>ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS</b> | CODIGO: GFCF03P-F04 |
|--|--|---------------------|

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |  |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|--|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |  |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |  |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad  | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | de medición<br><br>lograda en beneficio de la cobertura de la necesidad planteada en los estudios previos,<br><br>concluyendo que los diseños para ejercer los controles son ineficientes; toda vez que las evidencias que aportan los contratistas y que avalan los supervisores e interventores sobre la ejecución no son suficientes, en los informes de supervisor no se cumple con la |   |  | en la circular No. 007 de 2023 de la secretaria general de Barranquilla. |      |                  |                         |                          |               |

**“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”**

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO  
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE                                |  |   |      |                  |                         |  |               |
|---------------------------|--|--|--|---|------|------------------|-------------------------|--|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1  | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023                                   |   |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |  |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.  |  |   |      |                  |                         |  |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas   | Acción Correctiva o de Mejoramiento                                      | Descripción de la Actividad   | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción                             | Observaciones |
|                           | información financiera y contable, lo que permite conceptuar que no se protege la moralidad administrativa, tampoco se previene la ocurrencia de actos de corrupción y la transparencia de la actividad contractual. |  |  |   |      |                  |                         |  |               |
| 6.                        | <b>HALLAZGO NO.06 – PLAN DE MEJORAMIENTO</b><br><br>EVALUACION PLAN DE MEJORAMIENTO<br><br>Una vez efectuada la evaluación en el formato GFCF03P-PT03  | ✓ Ineficiente seguimiento a las acciones correctivas propuestas<br>Debilidad de control que no permiten advertir | -Dar cumplimiento en lo establecido en el plan de mejoramiento suscrito. | -Atención oportuna de las PQRSD<br>-Actualización de base de dato de proveedores.<br>-Implementación de hoja de cálculo con el seguimiento de los vencimientos de | 100% | 21/11/2023       | 30/06/2024              | <b>Secretaria Distrital de Recreación y deporte.</b> |               |

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS**

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE         |  |                                       |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|---------------------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                                       |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.   |  |                                       |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad           | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | <p>evaluación plan de mejoramiento, se estableció el incumplimiento en el Plan de Mejoramiento suscrito para subsanar los hallazgos establecidos en la Auditoria realizada a la vigencia 2021.</p> <p>Con relación a las acciones correctivas descritas para el Hallazgo No.1. éstas no fueron ejecutadas en su totalidad dentro del término propuesto, por tanto, son consideradas</p> | <p>oportunamente el problema.</p> <p>✓ Falta de mecanismo de seguimiento y monitoreo.</p> |  | los planes de mejoramiento suscritos. |      |                  |                         |                          |               |

**“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”**

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS**

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |  | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|--|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |  | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |  | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados   | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | <p>ineficaces por parte de este órgano de control fiscal. En cuanto a las acciones con relación a la gestión de las PQRSD (Hallazgo No.2), éstas no fueron eficaces ni efectivas, toda vez que se materializó nuevamente el riesgo de incumplimiento en los términos de respuesta de estos. Con relación a este concepto y teniendo en cuenta el análisis realizado se establece una observación en este asunto.</p> <p><b>RIESGO:</b></p> |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |

*“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”*

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia

PLAN DE MEJORAMIENTO  
ACCIONES CORRECTIVAS PARA HALLAZGOS DETECTADOS

CODIGO: GFCF03P-F04

| Nombre Entidad Auditada   |   | ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA – SECRETARIA DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
|---------------------------|---|---|--|-----------------------------|------|------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|
| NIT:                      |   | 890102018-1   | Fecha Plan de Mejoramiento: 21/11/2023 |                             |      |                  | Vigencia Auditada: 2022 |                          |               |
| Responsable de la Entidad |   | Gabriel Berdugo Peña– Secretaria de despacho.                                     |  |                             |      |                  |                         |                          |               |
| No.                       | Hallazgos Formulados  | Causas  | Acción Correctiva o de Mejoramiento    | Descripción de la Actividad | Meta | Fecha Iniciación | Fecha Finalización      | Responsable de la acción | Observaciones |
|                           | INCUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROPUESTAS EN EL PLAN DE MEJORAMIENTO PROPUESTO COMO RESULTADO DE LA AUDITORIA VIGENCIA 2021 y reincidencia |   |  |                             |      |                  |                         |                          |               |



Gabriel Berdugo Peña- Secretaria de Recreación y Deporte



BELKA GUTIÉRREZ ARRIETA  
Nombre y firma jefe Oficina Control Interno  
(Cuando aplique)

“Control Fiscal Incluyente y Eficiente”

[www.contraloriabarranquilla.gov.co](http://www.contraloriabarranquilla.gov.co)

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

Email: [contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co](mailto:contactenos@contraloriabarranquilla.gov.co)

Barranquilla-Colombia