



GOBERNACIÓN DEL CESAR

**INFORME DE AUDITORÍA**

Código: GC-FPE-010  
 Versión: 2  
 Fecha: 08-05-2008  
 Página: 1 de 1

**Fecha de Emisión del Informe Final:** 21 de abril 2022 | **Pág.: Página 1 de 1**

**Tipo de Auditoría:** Por procesos **Fecha de la Auditoría:** 15 febrero -31 marzo 2022

**Proceso Auditado:** Evaluar el proceso de contratación para la vigencia 2021, y aspectos de Control Interno de la Secretaría Recreación y Deportes departamental, manual de procedimientos, gestión del riesgo, avance de metas, y gestión documental.

**Responsable de la auditoría:** YEFERSON MALDONADO RODRIGUEZ **Cargo:** JEFE CONTROL INTERNO

**Audidores:** Mary Karmen Pinto G, Samira Cerchiaro P, Álvaro Cabas, Carlos Calderón, Julio Vargas, Daniel Saade, Álvaro Sierra.

**Objetivo de la Auditoría:**

**Objetivo General**

Evaluar el proceso de contratación para la vigencia 2021, y aspectos de Control Interno de la Secretaría Recreación y Deportes departamental, manual de procedimientos, gestión del riesgo, avance de metas, y gestión documental en los expedientes revisados.

**Específicos**

- Verificar el proceso de contratación, con el fin de determinar si los mismos se ejecutan conforme a la normatividad legal vigente, de la vigencia 2021.
- Evaluar aspectos importantes del sistema de Control Interno en la Secretaría de Recreación y Deportes Departamental de la Gobernación del Cesar, con el fin de determinar su cumplimiento, a través de la realización de diez (10) encuestas.
- Verificar el manual de procesos y procedimientos, el mapa de riesgos y gestión archivísticos de los contratos a revisar y el avance de las metas de la sectorial.

**Alcance:** Evaluación de los Procesos de Contratación de la secretaría de Recreación y Deportes departamental del Cesar 2021, y asuntos de Control Interno.

**CONCLUSIONES**

**(fortalezas, aspectos por mejorar y cumplimiento del objetivo)**

La Oficina Asesora de Control Interno en cumplimiento de su Plan Anual de Auditorías 2022, llevó a cabo la auditoría interna practicada al Proceso de Contratación de la secretaria de Recreación y Deportes vigencia 2021, verificando asuntos del Sistema de Control Interno; se concluye que resultó un (1) hallazgo, y se debe elaborar un plan de mejoramiento, el cual se suscribió.

**NO CONFORMIDADES**

Nro.	(Proceso a la que se le levanta la NC)	Requisito
	NO APLICA	

**HALLAZGOS**

		HALL/Oport . Mejora
1	Hallazgo N° 1 baja ejecución presupuestal:  Al verificar las ejecuciones en la vigencia 2021, del recurso 113: denominado Convenio COID 836 de 2021 Mindeporte, se observa que hay baja ejecución presupuestal en diferentes rubros.	H

H= Hallazgo.

Auditor: jefe Oficina Asesora de Control Interno: YEFERSON MALDONADO RODRIGUEZ