

MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 15-05-2026 10:23
Al Contestar Cite Este No.: 2026IE0005695 Fol:0 Anex:1 FA:0
ORIGEN 110. OFICINA DE CONTROL INTERNO / OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ
DESTINO 100. DESPACHO DEL MINISTRO / PATRICIA DUQUE CRUZ
ASUNTO INFORME DE SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO CGR - CORTE 30 DE ABRIL DE OBS

2026IE0005695



PARA: PATRICIA DUQUE CRUZ
Ministra del Deporte

DE: 110.-DESPACHO DEL MINISTRO/OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe de Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 30 de Abril de 2026

Atento Saludo Señora Ministra.

La Oficina de Control Interno en virtud de las atribuciones legales otorgadas por la Ley 87 de 1993, la Ley 1474 de 2011, el Decreto Nacional 403 de 2020, el rol de Seguimiento y Evaluación que le corresponde de conformidad al Decreto Nacional 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9 literal k) y en cumplimiento de lo establecido en la Directiva Presidencial No. 03 de 2012, Circular No.15 del 30 de septiembre de 2020 de la CGR – *Lineamientos generales sobre los planes de mejoramiento y manejo de las acciones cumplidas* y Resolución Orgánica CGR No. 073 de 2026, *Por la cual se subroga la resolución reglamentaria Orgánica 066 del 2024, que reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes, otra información y planes de mejoramiento que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal de la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI)*, remite para su conocimiento y fines que estime “Informe de Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 30 de Abril de 2026”.

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

Dando cumplimiento a lo señalado en el Decreto Nacional No. 648 de 2017 – Artículo 16, Parágrafo 1, se remite para conocimiento de los miembros integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, copia del presente informe de seguimiento en cumplimiento de requerimientos normativos.


Cordialmente.

Firmado electrónicamente por:
OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ (osmartinez)
Jefe De Oficina De Control Interno
15-05-2026 10:23
7530faf02e2024dc6d79254ad898d6a4



Anexos: Informe de Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 30 de Abril de 2026

Elaboró: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez - Jefe Oficina de Control Interno

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

1. DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO

Tipo de Informe: Final

Denominación del Trabajo: Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 30 de abril de 2026

Objetivo(s): Realizar evaluación y seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República (CGR).

Alcance: Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 30 de abril de 2026.

Marco Normativo:

- Directiva Presidencial No. 03 de 2012
- Circular No.15 del 30 de septiembre de 2020 de la CGR – Lineamientos generales sobre los planes de mejoramiento y manejo de las acciones cumplidas.
- Resolución Orgánica CGR No. 073 de 2026 – Por la cual se subroga la resolución reglamentaria Orgánica 066 del 2024, que reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes, otra información y planes de mejoramiento que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal de la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI).

Limitantes: Para este periodo no se reporta limitantes para la elaboración del presente informe


2. METODOLOGÍA:

2.1 Conformación, resultados, seguimiento y evaluación del plan de mejoramiento CGR a 30 de abril de 2026:

A continuación, se detalla el resultado del seguimiento y evaluación, efectuado por la oficina de control interno, a los planes de mejoramiento con corte al 30 de abril 2026.

Tabla No. 1 Distribución hallazgos por vigencia, cumplidos, en ejecución y vencidos

Vigencia	Total Hallazgos	Hallazgos Cumplidos	Hallazgos en ejecución	Hallazgos en ejecución vencidos
2012-2015	129	129	0	0
2016	58	58	0	0
2019	259	247	12	0
2020	13	10	3	0

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

Vigencia	Total Hallazgos	Hallazgos Cumplidos	Hallazgos en ejecución	Hallazgos en ejecución vencidos
2022	23	19	4	0
2023	20	14	6	0
2024	26	19	7	0
2025	15	13	2	0
2026	3	0	3	0
TOTAL	546	509	<u>37</u>	0

Fuente: Base de datos OCI E Isolucion – Corte 30/04/2026

Para el hallazgo 1516/2024 el proceso solicitó el 06/05/2026 con Radicado No. 2026IE0005046 la verificación de las actividades del plan de mejora para el cierre de este, el cual se encuentra en análisis y revisión por parte de la OCI a la fecha de presentación del informe. Para el Hallazgo 1508/2024, con Radicado No. 2026IE0005666, el proceso solicitó modificación de la actividad No. 2 del Plan de mejoramiento, dejando la siguiente: *“Realizar el trámite pertinente que permita identificar los pagos de los contratos que estaban pendientes por pagos o ejecución”*. Igualmente, solicitó prórroga para la ejecución del mencionado hasta el 15 de junio del 2026, sustentado en la culminación de los soportes a cargar en la herramienta Isolucion. Para este mismo periodo, el proceso de Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica solicitó, con Radicado No. 2026IE0004603, prórroga para los hallazgos 284/2025, 285/2026 y 286/2026 hasta el 31/10/2026.

Tabla No. 2 Distribución hallazgos en ejecución por proceso y vigencia.


PROCESO	VIGENCIA							
	2019	2020	2022	2023	2024	2025	2026	Total
Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica	9	1	4	6	4	2	3	29
Adquisición de Bienes y Servicios	3	2			1			6
Fomento al Desarrollo Humano y Social					2			2
Total	12	3	4	6	7	2	3	<u>37</u>

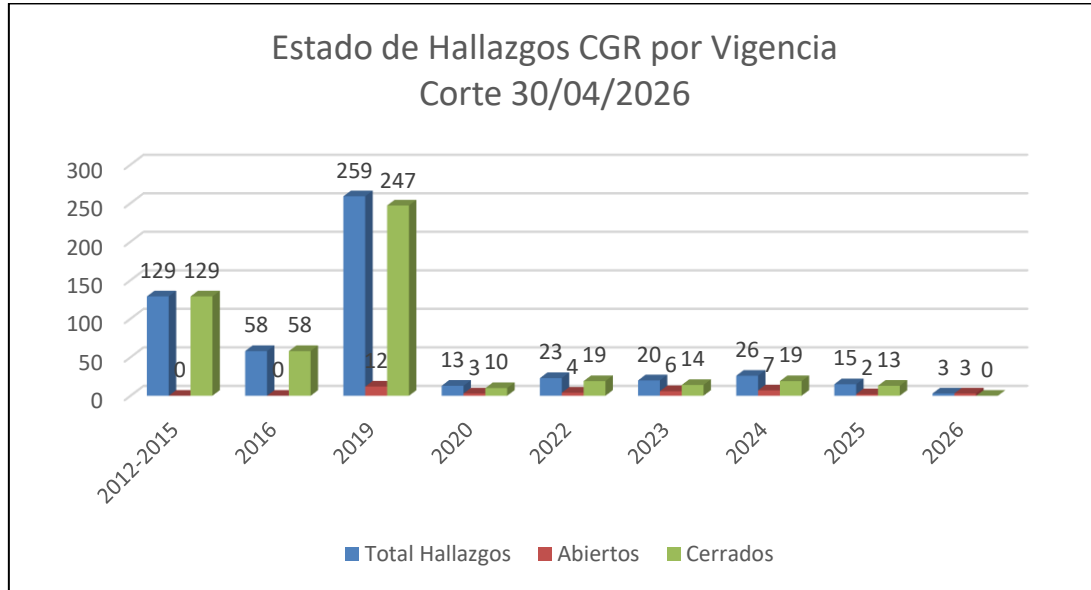
Fuente: Base de datos OCI e Isolucion – Corte 30/04/2026

Tabla No. 3 Distribución Total hallazgos, abiertos, cerrados y % de avance

	2012-2015	2016	2019	2020	2022	2023	2024	2025	2026	Total
Total Hallazgos	129	58	259	13	23	20	26	15	3	546
Abiertos	0	0	12	3	4	6	7	2	3	<u>37</u>
Cerrados	129	58	247	10	19	14	19	13	0	509
% de Avance	100%	100%	95%	77%	83%	70%	73%	87%	0%	<u>93,22%</u>

Fuente: Base de datos OCI e Isolucion– Corte 30/04/2026

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		




Fuente: Base de datos OCI e Isolucion– Corte 30/04/2026

Tabla No. 4 Hallazgos cerrados durante el periodo

Durante el mes de abril se presentó el cierre de cuatro (4) planes de mejoramiento, de los cuales corresponden todos al proceso de Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica.

A continuación, se presenta la relación de los cuatro (4) PM cerrados, la descripción del hallazgo y radicado con el cual se emitió el respectivo concepto por parte de la OCI:

#	CÓDIGO HALLAZGO	Vigencia de suscripción	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Radicado Concepto de Cierre
1	H-88	2019	773	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica	H-88. Publicación en el SECOP, contrato de interventoría N° 210/2018. Condoto: Se debe tener en cuenta la Circular N° 1/2013, suscrita por Colombia Compra Eficiente. Se observa que COLDEPORTES omitió la publicación del contrato de interventoría N° 210/2018, ya que no publicó en el SECOP, ninguno de los documentos del proceso de contratación.	2026IE0003354 21/04/2026

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

2	H-5-2022	2022	1266	H-5. Sistemas de información, documentación y archivo (A-D-OI). En los municipios de Nechí, Entreríos y Angelópolis, no reposan los manuales de mantenimiento ni el acta de reunión de socialización de los manuales, el acta de entrega del escenario deportivo a los alcaldes y las secretarías responsables.	2026IE0004395 23/04/2026
3	H-7-2022	2022	1268	H-7. Deterioro y funcionamiento de equipos en el escenario deportivo 20 de enero del municipio de Nechí (A-D). Se evidencia deterioro, no funcionamiento, daño y pérdida de elementos entregados y que hoy para la comunidad no presta un servicio o lo hace de manera parcial.	
4	H-9-2023	2023	1419	H-9 Traslado Oportuno de Rendimientos financieros a la Nación (D), se detectaron debilidades en el ejercicio de la supervisión contractual, relacionada con la exigencia del cumplimiento de la obligación relacionada con el reintegro oportuno de los rendimientos financieros generados en algunos convenios interadministrativos suscritos por el Ministerio.	2026IE0004605 28/04/2026


Fuente: Construcción Oficina de Control Interno – Aplicativo GESDOC

Conforme a lo anteriormente expuesto, a corte 30 de abril se presenta un cumplimiento en los planes de mejoramiento del **99,80%**, con un avance del **93,22%** conforme a lo consultado y verificado en la Herramienta Isolucion y la Base de datos de la OCI.

% Cumplimiento	% Avance
99,80%	93,22%

Para el mes de mayo, esta programado el cierre de un Plan de Mejoramiento:

CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
ACT-H9-25	287	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica	28/02/2026	30/05/2026	Administrativo Disciplinario Fiscal	Mayor valor pagado. Cancha Polideportivo Pradera Convenio Asociativo COS-1382-2023.


	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

3. RESULTADOS:


A continuación, se relacionan los hallazgos que se encuentran en ejecución por vigencia, su estado y responsable del mismo, junto con su incidencia establecida por el ente de control:

VIGENCIA 2019 (12)


#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	H-19	705	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/07/2026	Disciplinario	H-19. Mantenimiento de la Infraestructura Deportiva (D): Convenio N° 843/2013 - Contrato de Obra N° 15/2014: "Adecuación y Reconstrucción del Polideportivo Villa Olímpica del municipio de Sabanalarga - Departamento del Atlántico-", se evidenció falta de Mantenimiento a la Infraestructura deportiva.
2	H-29	715	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2026	Administrativa Disciplinario	H-29. Revisado el Portal SECOP, se evidenció que las administraciones Municipales de Córdoba, El Guamo, Magangué, Margarita, San Estanislao, San Ferdo, San Juan Nepomuceno, Soplaviento, Turbaco, Villanueva, Inder Cartagena y la Gob. Bolívar solo realizaron la publicación del proceso en algunos documentos quedando pendientes de publicar algunas etapas especialmente la post contractual.
3	H-92	777	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/07/2026	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-92. Reintegro recursos no ejecutados. Se observó que el Conv N° 427/2015, fue suscrito por \$3.769.198.781, cifra esta que fue girada en su totalidad a la cuenta N° 578-542482 del Banco Bogotá y la Gob. del Chocó suscribió contratos para la ejecución del convenio por \$3.768.720.637, presentándose una diferencia de \$478.144 que no han sido reintegrados a la Dirección del Tesoro Nacional.
4	H-134	819	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/07/2026	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-134. Cantidades de obra del contrato N° 205-2013 - La Calera (D, F). La CGR, en compañía de un funcionario de la Secretaría de Obras del Mpio realizó verificación de las

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
							cantidades ejecutadas por el contratista, se evidenciaron diferencias que se traducen en obra no ejecutada, pero si cancelada al contratista de obra: por valor de \$41,513,449,58
5	H-143	828	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/07/2026	Administrativa Disciplinario	H-143. Ejecución Contrato Obra N° 123 de 2018 derivado Convenio Interadministrativo 977 de 2017 - Municipio de Tocaima (D). La CGR realizó visita fiscal al Mpio de Tocaima el 23/04/2019, donde se evidenció que en el sitio donde se desarrollará la obra no ha habido intervención y el contrato se encontraba suspendido hace 11 meses. Conv. suscrito el 3/11/2017, por \$1.729.160.755.
6	H-150	835	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2026	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-150. Liquidación de Conv (F,D) El plazo de 30 meses para liquidar el convenio feneció el día 20/09/2018, sin que se hubiese realizado la liquidación administrativa o judicial, como bien lo reconoció COLDEPORTES en la comunic. 2018EE0021754. En cumplimiento de la obligación que le asiste a la Entidad se determinó saldo a favor de COLDEPORTES por \$66.264.003,45 Conv 674/2014.
7	H-169	854	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/07/2026	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-169. Estabilidad del estadio Mpal (D,F). Se concluye que la estructura norte de las graderías presenta asentamientos por encima de los límites establecidos por la norma colombiana de construcciones sismorresistentes además que se evidencia el colapso de elementos no estructurales y se ha contabilizado en acta final obras no ejecutadas; y por ello se eleva a faltante \$154.834.702.
8	H-185	870	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/07/2026	Administrativa Disciplinario	H-185. Gradería Cancha Gaitán mpio de Quimbaya Contr. 004-2018-Conv. 1331-2017 (D). En la visita de obra se evidenciaron deficiencias constructivas y defectos estructurales y de calidad en la estructura de concreto de las graderías del escenario,

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		


#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
							hormigueros, falta de recubrimiento mínimo en concreto vigas de la gradería e incorrecta conformación del confinamiento de vigas y columnas.
9	H-203	888	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2026.	Administrativa	H- 203. Saldo cta. bancaria Conv. 726/2014, Barrancabermeja-Stander (A): El mpio abrió la cta. bancaria, Coldeportes desembolso a dicha cta. para los contrs. 1719-15 obra y 1724-15 intervent. y cuya ejecución financiera generó un saldo a favor de del mpio. De dicho saldo le corresponde a Coldeportes \$41.963.930,86. Se evidencia un valor mayor \$77.248.318,79 en el saldo de la Cta. Banc.
10	H-226	911	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/07/2026	Administrativa Disciplinario	H-226. Publicidad y registro en el Sistema Electrónico de Contratación Pública – SECOP. (D). Los municipios de Lérida, Alvarado, Ibagué, Líbano, y Purificación suscribieron convenios con Coldeportes, verificada la información de los Contratos derivados se evidencia que no se realizó la publicación de toda la documentación requerida y alguna se publicó de forma extemporánea.
11	H-230	915	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/07/2026	Administrativa Disciplinario	H-230. Public. y registro en SECOP (D). Los mpios Dolores, Prado, Ataco, Anzoátegui, Casabianca, Coello, Coyaima, Cunday, El Espinal, El Guamo, Herveo, Murillo, Palocabildo, Rovira, Saldaña, San Antonio, San Luis, Venadillo, suscribieron conv. con Coldeportes, verificada la inf. de los Contr. deriv. se evidencia que no se publicó toda la documentación requerida y alguna forma extemp.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
12	H-255	940	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/07/2026	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-255. Instalación domo cubierta tarima plazuela-Mpio Alcalá (D,F): En visita realizada por la CGR a las obras del conv. 692/2014, cont. derivado CO201504002/2015 y en revisión del acta final del 28/12/2015, se evidenció el pago del ítem NP19 "construc. domo (cubierta escalera)", el cual no se instaló de manera completa dejando un sector de las escaleras al descubierto,

VIGENCIA 2020 (3)


#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	H-02-JN	1073	Adquisición de Bienes y Servicios	15/01/2021	30/06/2026.	Administrativa	H-2. Liquidación Conv. Inter.(A). Revisados los conv.Nº 19, 20, 21, 22, 154, 271, 272 y 273/19, para obras XXI Juegos Nacionales y V Paralímpicos Bolívar 2019, derivados del Conv. Inter. Marco Nº 15-19, suscritos entre Coldeportes (Mindeporte) y el Depto de Bolívar, a la fecha no se han liquidado y las obras ya fueron ejecutadas y entregadas. Hay mora en los últimos giros al Depto.
2	H-03-JN	1074	Adquisición de Bienes y Servicios	15/01/2021	30/06/2026	Administrativa	H-3. Liquidación Conv. Inter. Revisados los conv.Nº 19, 20, 21, 22, 154, 271, 272 y 273/19, para obras XXI Juegos Nacionales y V Paralímpicos Bolívar 2019, derivados del Conv. Inter. Marco Nº 15-19, suscritos entre Coldeportes (Mindeporte) y el Depto de Bolívar, El Depto a la fecha, no ha liquidado las obras ejecutadas y entregadas. Existe mora injustificada en pagos a los contratistas.
3	H-04-JN	1075	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/01/2021	31/07/2026	Administrativa Disciplinario Indagación preliminar	H-4. Rend. financieros y reintegros al Tesoro Nacional, conv. para XXI Juegos Nac. y V Paranac.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
							(D, IP). 1. Conv.22, 19, 154 y 272-19: Se evidenció la existencia de saldos en las cuentas bancarias, que no corresponden a la diferencia entre lo girado por el Ministerio y lo pagado por el Depto, no existen conciliaciones bancarias, no se registraron todos los pagos realizados a contratistas

VIGENCIA 2022 (4)


#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	AF-H2-2022	264	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/01/2023	31/07/2026	Administrativa Disciplinario	H-2. Doc. Contractuales Plataforma SECOP (D). Ausencia de soportes documentales en SECOP, que dan cuenta de la ejecución de los contratos y/o convenios celebrados por Mindeporte, situación contraria a lo indicado en los Dec. 1081 y 1082 de 2015. Revisada la información suministrada por Mindeporte, se evidencia ausencia de documentación en la etapa de ejecución publicado en SECOP.
2	AF-H4-2022	266	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/01/2023	31/07/2026	Administrativa Disciplinario	H-4 Pérdida de competencia para liquidación de contratos (D). Se evidenció que 24 contratos que no han sido liquidados de acuerdo con lo establecido en el art. 11 de la Ley 1150 de 2011, presentándose pérdida de competencia por parte de Mindeporte para liquidarlos. En la información entregada, se observaron 96 contratos Vig. del 2012 al 2018, con "Pérdida de competencia para liquidar".
3	H-2-2022	1263	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/07/2026	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-2. Valores pagados en contrato interadministrativo 381 de 2017 vs. ejecución de obra (D - F). Se evidencia en la documentación y los respectivos soportes, mayores valores pagados en 22 escenarios deportivos por

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		


#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
							INDEPORTES a VIVA, a los realmente ejecutados en los contratos de obra de los diferentes proveedores contratados por VIVA, en un valor de \$3.985.918.023.
4	H-3-2022	1264	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/07/2026	Administrativa Disciplinario	H-3. Actividades de seguimiento, supervisión e interventoría (A - D). Múltiples inconsistencias documentales, contractuales y financieras en cada uno de los documentos presentados por las entidades, bajo un mismo objeto contractual.

VIGENCIA 2023 (6)

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	H-28-2023	1408	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/08/2023	31/07/2026	Administrativa Disciplinario	HALLAZGO N° 28. Obras físicas sin iniciar por ajustes requeridos en diseños y recursos adicionales para cierre financiero del Convenio COID-1076-2021 y Contrato de obra 362 de 2021. Apartadó.(D) En desarrollo del convenio 1076-2021 y contrato de interventoría 3-1-102452-COI-1364-01, se realizó la revisión de estudios y diseños realizándose varias observaciones a ser subsanadas.
2	H-4-2023	1414	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11/08/2023	31/07/2026	Administrativa	H-4 Saldos por utilizar de reservas constituidas al cierre de 2021, El hallazgo se relaciona con debilidades de seguimiento y control de los supervisores de contratos y convenios, sobre la ejecución de las reservas presupuestales constituidas al cierre de 2021.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		


#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
3	H-5-2023	1415	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11/08/2023	31/07/2026	Indagación Preliminar	H-5 Convenio Interadministrativo No. 1259-2021 y contrato de obra No. 70678-OC-001-2022 Municipio San Benito de Abad (IP), incumplimiento de la cláusula 8.1 del convenio interadministrativo No. 1259 de 2021, correspondiente a las obligaciones a cargo del Ente Ejecutor, puntualmente en el recibo y manejo de los recursos desembolsados por el Ministerio del Deporte.
4	H-11-2023	1420	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11/08/2023	31/07/2026	Disciplinario	H-11 Contrato de consultoría No. 1250 de 2020. Interventoría de Obra Coliseo Mayor de Ibagué (D) Al analizar la ejecución del contrato de consultoría No. 1250 de 2020 cuyo objeto es la interventoría de Obra del Coliseo Mayor de Ibagué, se evidenció que el Ministerio del Deporte, realizó pagos por concepto de costos variables que excedieron el porcentaje establecido en la forma de pago que correspondía hasta el 60% del valor total del contrato, sujeto al avance de obra. Situación observada para los pagos séptimo y octavo realizados en 2021 y para el pago noveno realizado en la vigencia 2022. Sin embargo, la entidad argumentó que, con los pagos posteriores, realizó los ajustes para normalizar las condiciones establecidas en el contrato para los costos variables.
5	H-24-2023	1470	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	22/01/2024	31/07/2026	Disciplinario Fiscal	H-24-AC-FUSAGASUGA-MOSQUERA: Diferencias en precios unitarios del contrato 1-2022 construcción Velódromo. Mpio Mosquera (D, F). En el presupuesto oficial del contrato 1-2022 se incluyeron precios unitarios diferentes para actividades iguales, generando detrimento al patrimonio público por \$551.768.058. Actividades iguales constatadas a nivel de especificaciones y análisis de precios.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		


#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
6	H-25-2023	1471	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	22/01/2024	31/07/2026	Administrativo Disciplinario	H-25-AC-FUSAGASUGA-MOSQUERA: Placas entre piso concreto contrato 1-22 construcción velódromo Mpio Mosquera (D). En el contrato 1-22 construcción Velódromo, se evidenció cambio de la especificación de la resistencia del concreto de placas de entre piso graderías. La modificación, afectó lo autorizado en la licencia de construcción y no fue informado oportunamente a la entidad encargada.

VIGENCIA 2024 (7)

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	H-12-2024	1500	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	30/07/2024	31/07/2026	Disciplinario Penal Fiscal OI	Contrato No. 100 de 2021 - Uso del suelo predio Complejo Deportivo sector de La Meseta del municipio de Girón (D-P-F-OI) Practicada la visita a la obra en ejecución del Contrato No. 100 de 2021 en el municipio de Girón se evidenció que, el predio donde se viene adelantando el proyecto de inversión pública, no cumple los requisitos legales esenciales
2	H-5-2024	1505	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	31/07/2026	Administrativo Disciplinario Fiscal	Hallazgo 5. Calidad de la obra derivada del convenio interadministrativo 1329 de 2017, Municipio de Villeta, Cundinamarca (D, F). Se evidenció el pago de obra, en el marco del convenio interadministrativo 1329 de 2017, con daños prematuros, atribuibles a falencias en los procesos constructivos implementados por el contratista de obra en el Patinódromo construido en el Mpio de Villeta

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		


#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
3	H-8-2024	1508	Fomento al Desarrollo Humano y Social	29/07/2024	15/06/2026 Solicitud de Prorroga con Rad. No 2026IE0005666	Administrativo Disciplinario	Hallazgo 8. Pago de pasivos exigibles - Vigencia expirada (D). La situación se centra en el pago de pasivos exigibles de vigencias expiradas por \$76.831.659.
4	H-9-2024	1509	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	31/07/2026	Administrativo Indagación Preliminar	Pérdida de competencia para liquidación de contratos vigencias anteriores (IP). El Ministerio del Deporte perdió la competencia para liquidar 111 contratos al finalizar el año 2023, incumpliendo el artículo 11 de la Ley 1150 de 2007. De estos, 22 contratos con saldo a favor del Ministerio, evidenciando ineficiencias en los procesos de liquidación.
5	H-15-2024	1515	Adquisición de Bienes y Servicios	29/07/2024	30/06/2025	Administrativo Fiscal Disciplinario	Hallazgo 15. Debilidades en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D, F). La CGR determina debilidades en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 292714- 82111-SE. Existe ausencia de algunos soportes de los pagos y los soportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas
6	H-16-2024	1516	Fomento al Desarrollo Humano y Social	29/07/2024	Con Radicado No. 2026IE0005046 se solicitó concepto de cierre (En verificación por parte de la OCI)	Administrativo Fiscal Disciplinario	Hallazgo 16. Incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023 por parte de ENTERRITORIO (D, F). Se evidencia incumplimiento del Convenio Interadministrativo 1215 de 2023, por parte del contratista EnTerritorio, específicamente en la ejecución del primer pago por \$25.874.521.747 desembolsado por el Ministerio del Deporte al no legalizar la documentación que soporta su ejecución

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
7	H-23-2024	1518	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	31/07/2026	Administrativo Disciplinario	H 23. Planeación y estructuración de estudios y diseños y recursos adicionales del convenio COID-1076 2021 y contrato de obra 362 de 2021. Apartadó. (D). En desarrollo del convenio 1076-2021, se realizó la revisión de estudios y diseños del proyecto de construcción primera etapa del centro de alto rendimiento deportivo regional de Apartadó, con varias observaciones sobre los componentes estructural, geotécnico y arquitectónico, a ser subsanadas, lo que ocasionó la necesidad de recursos adicionales y la suspensión de la etapa 2 del proyecto y de la ejecución física de las obras.

VIGENCIA 2025 (2)

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	D-H1-2025	274	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/05/2025	31/07/2026	Administrativo Disciplinario	Hallazgo No. 1: La Contraloría General de la República (CGR), observó debilidades en la planeación de los convenios solidarios celebrados en virtud del proceso de la Convocatoria I de Iniciativas Comunes realizada por el Ministerio del Deporte, en la vigencia 2023, lo que generó retrasos en la ejecución de 113 convenios solidarios suscritos con los Organismos de Acción Comunal (OAC). (D)

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		


#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
2	ACT-H4-25	284	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica	15/01/2026	Con Radicado No. 2026IE0004603 el proceso solicitó prórroga hasta el 15/06/2026	Administrativa Disciplinario	"Hallazgo No. 04. Planeación Convenio No. COID-921-2024 (D). Por deficiencias en la planeación del Convenio No. COID-921-2024 suscrito por el Ministerio del Deporte y el Municipio de Pamplonita (Norte de Santander), la ejecución del proyecto - inicialmente prevista para 30 días - ha requerido dos prórrogas. A la fecha, el avance físico es del 15%, y la nueva fecha estimada de entrega de la cancha de fútbol es el 30 de noviembre de 2025. Esta situación se genera por deficiencias en la planeación que han afectado directamente a la comunidad beneficiaria, al retrasarse el acceso a un espacio deportivo adecuado."

VIGENCIA 2026 (3)

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	AT-H14-25	285	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica	30/01/2026	Con Radicado No. 2026IE0004603 el proceso solicitó prórroga hasta el 15/06/2026	Beneficio de Auditoria	Deterioro prematuro de obras - Convenio Solidario No. 1369 del 2023 Ministerio del Deporte. - Obras vereda el Carbonero - Santander de Quilichao.
2	AT-H15-25	286	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica	30/01/2026	Con Radicado No. 2026IE0004603 el proceso solicitó prórroga hasta el 15/06/2026	Administrativo Disciplinario	Inhabilidad en la suscripción del Convenio Solidario No. 1344-2023 Ministerio del Deporte - Régimen de inhabilidades.
3	ACT-H9-25	287	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica	28/02/2026	30/05/2026	Administrativo Disciplinario Fiscal	Mayor valor pagado. Cancha Polideportivo Pradera Convenio Asociativo COS-1382-2023.

4. HALLAZGOS Y OBSERVACIONES REPETITIVOS: N/A

5. DESCRIPCIÓN DE LOS BENEFICIOS DEL SEGUIMIENTO N/A

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

6. CONCLUSION(ES):

El plan de Mejoramiento del Ministerio del Deporte, suscrito acorde a las novedades identificadas por el ente de control corresponde a un total de **546** hallazgos con su respectivo plan de mejora, de los cuales al corte 30/04/2026 se identificaron **509** cumplidos y **37** en ejecución, de los cuales se reporta uno en estado de verificación por parte de la OCI (1516/2024).

Para el corte evaluado, se tiene un porcentaje de cumplimiento del **99,80%**, teniendo en cuenta que a la fecha el Plan de Mejoramiento 1508/2024, se encuentra en verificación y los hallazgos programados para cierre en el periodo a cargo del Proceso de Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica, solicito prórroga para su ejecución hasta el mes de junio del 2026.

Para el corte evaluado, se presenta avance de ejecución del **93,22%**, correspondiente al cierre de 509 planes de mejoramiento, de un total de 546.

7. RECOMENDACIÓN(ES) GENERAL(ES):

Se recomienda a todos los colaboradores del Ministerio, fortalecer y aplicar los conceptos de Autocontrol y Autoevaluación, Conforme a lo establecido en el Decreto 1083 de 2015, en su Artículo 2.2.21.2.2 Responsables. *“Los responsables son las autoridades y servidores públicos obligados a diseñar y aplicar métodos y procedimientos de Control Interno, de acuerdo con la Constitución y la ley, así... e. El servidor público, como eje del Sistema de Control Interno, tiene la obligación de realizar todas y cada una de sus acciones atendiendo los conceptos de autocontrol y autoevaluación, apoyando las actividades orientadas a fortalecer el funcionamiento del Sistema de Control Interno del organismo o entidad a la cual pertenece.*

En sintonía con lo anterior, se recomienda a todos los procesos de la Entidad, dar cumplimiento a las actividades planificadas por los mismos, en el tiempo y modo que determinaron, acorde a lo estipulado en la Circular Interna No 17 del 06/08/2025 con asunto: Cumplimiento y ejecución efectiva de los Planes de Mejoramiento Institucional

Presentar, de ser el caso en que aplique, las solicitudes (con argumentos) de ampliación o modificación a los planes de mejoramiento, con el objeto de poder efectuar su cierre de manera efectiva, evidenciando la subsanación de la causa raíz y que la misma no se haya vuelto a presentar posteriormente, acorde a las políticas internas del Ministerio.

Efectuar mesas de trabajo entre los Procesos y la Oficina de Control Interno del Ministerio, identificando brechas y proponiendo compromisos para la finalización de los planes de mejoramiento de manera eficaz.

Oficio Remisorio de GESDOC firmado Por:

Oscar Alfredo Martínez Rodríguez
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Oscar Alfredo Martínez Rodríguez – Jefe Oficina de Control Interno