

## MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 14-07-2026 14:52  
Al Contestar Cite Este No.: 2026IE0009084 Fol:0 Anex:1 FA:0  
ORIGEN 110. OFICINA DE CONTROL INTERNO / OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ  
DESTINO 100. DESPACHO DEL MINISTRO / MANUEL EMILIO PALACIOS BLANDON  
ASUNTO INFORME DE SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO CGR - CORTE 30 DE JUNIO DE 2026  
OBS

2026IE0009084



**PARA: MANUEL EMILIO PALACIOS BLANDON**  
Ministro del Deporte (e)

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

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

Atento Saludo Señor Ministro (e).

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 el “Informe de Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 30 de Junio 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 para su análisis y toma de decisiones en el caso que se estime por los miembros del comité.

Cordialmente,

Firmado electrónicamente por:  
OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ (osmartinez)  
Jefe De Oficina De Control Interno  
14-07-2026 14:52  
10039f9c91cec43e4b25ed7767a57b4



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

Copia: Integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI)

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

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

## 1. DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO

**Tipo de Informe:** Final

**Denominación del Trabajo:** Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 30 de junio 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 junio 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 junio 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 junio 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             | 253                 | 6                      | 0                               |
| 2020      | 13              | 11                  | 2                      | 0                               |

|                                                                                   |                                            |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|                                                                                   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|                                                                                   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>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              | 16                  | 4                      | 0                               |
| 2024         | 26              | 21                  | 5                      | 0                               |
| 2025         | 15              | 15                  | 0                      | 0                               |
| 2026         | 3               | 1                   | 2                      | 0                               |
| <b>TOTAL</b> | <b>546</b>      | <b>523</b>          | <b><u>23</u></b>       | <b>0</b>                        |

Fuente: Base de datos OCI E Isolucion – Corte 30/06/2026

Para el Hallazgo 1508/2024, con Radicado No. 2026IE0006862 del 02/06/2026, el proceso solicitó su verificación para cierre, del cual la Oficina de Control Interno con Radicado No. 2026IE0008293 emitió concepto no favorable del cierre del Plan de mejoramiento. La Dirección de Fomento y Desarrollo con Radicado No. 2026IE0008780 solicita ampliación hasta el 30/09/2026 para la ejecución del plan de mejoramiento, argumentando “*Se requiere ampliación de cierre para permitir el cargue y la subsanación del hallazgo, conforme a las observaciones de Control Interno*”.

Por otro lado, el proceso de Adquisiciones de Bienes y Servicio, con Radicado No. 2026IE0007693 presento solicitud de ampliación de los 6 (Seis) Planes de Mejoramiento a Cargo, hasta el 31/12/2026 con el argumento “*La presente solicitud obedece a que el GIT Contratación viene adelantando un trabajo articulado y coordinado con diferentes dependencias técnicas del Ministerio del Deporte, particularmente con la Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte, con el propósito de implementar de manera integral y efectiva las acciones requeridas para la atención de los mencionados hallazgos.*”

Acorde a lo anteriormente expuesto, la oficina de control interno procedió a realizar las modificaciones solicitadas en el aplicativo Isolucion

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 | 3        |          | 4        | 4        | 3        |          | 2        | 16               |
| Adquisición de Bienes y Servicios               | 3        | 2        |          |          | 1        |          |          | 6                |
| Fomento al Desarrollo Humano y Social           |          |          |          |          | 1        |          |          | 1                |
| <b>Total</b>                                    | <b>6</b> | <b>2</b> | <b>4</b> | <b>4</b> | <b>5</b> | <b>0</b> | <b>2</b> | <b><u>23</u></b> |

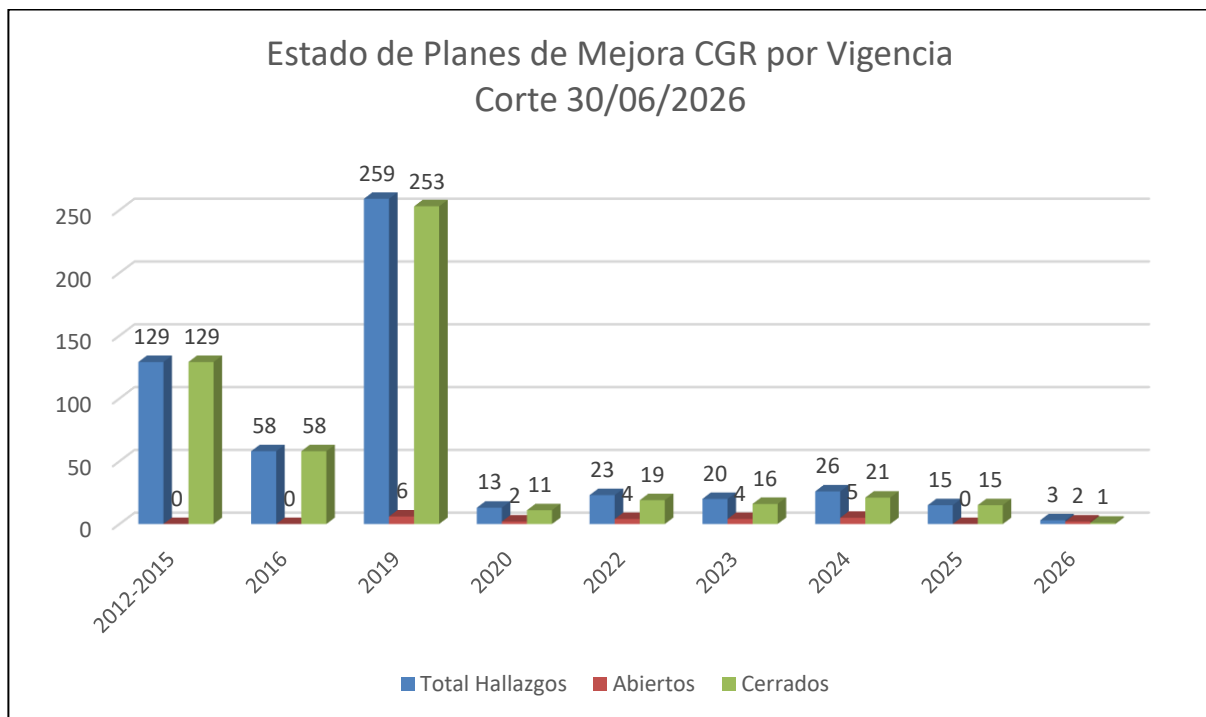
Fuente: Base de datos OCI e Isolucion – Corte 30/06/2026,

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

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

|                        | 2012-2015 | 2016 | 2019 | 2020 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | Total         |
|------------------------|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|---------------|
| <b>Total Hallazgos</b> | 129       | 58   | 259  | 13   | 23   | 20   | 26   | 15   | 3    | 546           |
| <b>Abiertos</b>        | 0         | 0    | 6    | 2    | 4    | 4    | 5    | 0    | 2    | <u>23</u>     |
| <b>Cerrados</b>        | 129       | 58   | 253  | 11   | 19   | 16   | 21   | 15   | 1    | 523           |
| <b>% de Avance</b>     | 100%      | 100% | 98%  | 85%  | 83%  | 80%  | 81%  | 100% | 33%  | <u>95,79%</u> |

Fuente: Base de datos OCI e Isolucion– Corte 30/06/2026.



Fuente: Base de datos OCI e Isolucion– Corte 30/06/2026

Tabla No. 4 Hallazgos cerrados durante el periodo

Durante el mes de junio se presentó el cierre de cinco (5) planes de mejoramiento, 4 (cuatro) correspondiente al proceso de Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica, y uno (1) al proceso de

A continuación, se presenta la relación de los cinco (5) PM cerrados, la descripción del hallazgo y radicado con el cual se emitió el respectivo concepto por parte de la OCI:

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

| # | CÓDIGO HALLAZGO | Vigencia de suscripción | CÓDIGO ISOLUCION | PROCESO                                       | DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Radicado Concepto de Cierre |
|---|-----------------|-------------------------|------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1 | H-169           | 2019                    | 854              | Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2026IE0008189<br>30/06/2026 |
| 2 | H-11-2023       | 2023                    | 1420             | Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica | 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. | 2026IE0007692<br>19/06/2026 |
| 3 | H-16-2024       | 2024                    | 1516             | Fomento al Desarrollo Humano y Social         | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2026IE0007676<br>19/06/2026 |

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

| # | CÓDIGO HALLAZGO | Vigencia de suscripción | CÓDIGO ISOLUCION | PROCESO                                       | DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Radicado Concepto de Cierre |
|---|-----------------|-------------------------|------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 4 | D-H1-2025       | 2025                    | 274              | Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica | 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 Comunales 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)                                                                                                                                                                                                                               | 2026IE0008422<br>03/07/2026 |
| 5 | ACT-H4-25       | 2025                    | 284              | Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica | 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. | 2026IE0008199<br>30/06/2026 |

Fuente: Construcción Oficina de Control Interno – Aplicativo GESDOC

Conforme a lo anteriormente expuesto, a corte 30 de junio se presenta un cumplimiento en los planes de mejoramiento del **100%**, con un avance del **95,79%** conforme a lo consultado y verificado en la Herramienta Isolucion y la Base de datos de la OCI.

| % Cumplimiento | % Avance |
|----------------|----------|
| 100%           | 95,79%   |

Para el mes de julio, esta programado el cierre de 14 (catorce) Planes de Mejoramiento a cargo del proceso de Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica, los cuales se relacionan en la siguiente tabla, de acuerdo con su código en el sistema de información Isolucion:

|                  | VIGENCIA |      |      |      |
|------------------|----------|------|------|------|
|                  | 2019     | 2022 | 2023 | 2024 |
| Código Isolucion | 777      | 264  | 1408 | 1505 |
|                  | 911      | 266  | 1414 | 1509 |
|                  | 915      | 1263 | 1470 | 1518 |
|                  |          | 1264 | 1471 |      |

|                                                                                   |                                            |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|                                                                                   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|                                                                                   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>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 (6)

| # | CÓDIGO HALLAZGO | CÓDIGO ISOLUCION | PROCESO                                       | ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO | ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN                                 | TIPO DE INCIDENCIA                  | DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---|-----------------|------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | H-29            | 715              | Adquisición de Bienes y Servicios             | 1/11/2019                     | 31/12/2026<br><br>Solicitud de Prorroga con Rad. No. 2026IE0007693 | 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.       |
| 2 | 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. |
| 3 | H-150           | 835              | Adquisición de Bienes y Servicios             | 1/11/2019                     | 31/12/2026<br><br>Solicitud de Prorroga con Rad. No. 2026IE0007693 | 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.               |

|                                                                                   |                                            |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|                                                                                   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|                                                                                   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---|-----------------|------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | H-203           | 888              | Adquisición de Bienes y Servicios             | 1/11/2019                     | 31/12/2026<br><br>Solicitud de Prorroga con Rad. No. 2026IE0007693 | 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. |
| 5 | 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.               |
| 6 | 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.     |

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

## VIGENCIA 2020 (2)

| # | 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                    | 31/12/2026<br><br>Solicitud de Prorroga con Rad. No. 2026IE0007693 | 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                    | 31/12/2026<br><br>Solicitud de Prorroga con Rad. No. 2026IE0007693 | 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. |

## 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. |

|                                                                                   |                                            |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|                                                                                   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|                                                                                   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>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 | 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 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 (4)

| # | 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. |

|                                                                                   |                                            |  |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             |  | <b>Versión: 1</b>           |
|                                                                                   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA |  | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|                                                                                   | <b>FORMATO</b>                             |  | <b>Fecha:</b><br>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 | 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.                                                                                                                                |
| 3 | 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.  |
| 4 | 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 (5)

| # | CÓDIGO HALLAZGO | CÓDIGO ISOLUCION | PROCESO                                       | ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO | ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN | TIPO DE INCIDENCIA                  | DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO                                                                                                                                                                                                                                       |
|---|-----------------|------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | 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 |

|                                                                                   |                                            |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|                                                                                   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|                                                                                   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---|-----------------|------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                 |                  |                                               |                               |                                                                                          |                                      | falencias en los procesos constructivos implementados por el contratista de obra en el Patinódromo construido en el Mpio de Villeta                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2 | H-8-2024        | 1508             | Fomento al Desarrollo Humano y Social         | 29/07/2024                    | 30/09/2026<br><small>Con Radicado No. 2026IE0008780 el proceso solicitó prórroga</small> | 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.                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3 | 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.                                       |
| 4 | H-15-2024       | 1515             | Adquisición de Bienes y Servicios             | 29/07/2024                    | 31/12/2026<br><small>Solicitud de Prórroga con Rad. No. 2026IE0007693</small>            | 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 |

|                                                                                   |                                            |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|                                                                                   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|                                                                                   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---|-----------------|------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 | 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 2026 (2)

| # | 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. 2026IE0004456 el proceso solicitó prórroga hasta el 31/10/2026 | 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 31/10/2026 | Administrativo Disciplinario | Inhabilidad en la suscripción del Convenio Solidario No. 1344-2023 Ministerio del Deporte - Régimen de inhabilidades.                             |

## 4. HALLAZGOS Y OBSERVACIONES REPETITIVOS: N/A

## 5. DESCRIPCIÓN DE LOS BENEFICIOS DEL SEGUIMIENTO N/A

## 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

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

respectivo plan de mejora, de los cuales al corte 30/06/2026 se identificaron **523** cumplidos y **23** en ejecución.

Para el corte evaluado, se tiene un porcentaje de cumplimiento del **100%**, teniendo en cuenta que se efectuaron los respectivos conceptos de cierre solicitados por los procesos, así como de la gestión de sus respectivas prorrogas. Igualmente, se presenta avance de ejecución del **95,79%**, correspondiente al cierre de 523 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 Martinez Rodriguez  
**Jefe Oficina de Control Interno**

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