

MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 02-04-2025 13:02  
Al Contestar Cite Este No.: 2025IE0002589 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 SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO CGR - CORTE 31 DE MARZO DE 2025  
OBS

**PARA: PATRICIA DUQUE CRUZ**

2025IE0002589



Ministra del Deporte.

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

ASUNTO: Informe Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 31 de marzo de 2025

Cordial Saludo Señora Ministra.

La Oficina de Control Interno, acorde al Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2025 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación 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. 066 de 2024 - *Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del SIRECI*, remite para su conocimiento y fines que estime “Informe de Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 31 de marzo de 2025”.

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

Dando cumplimiento a lo señalado en el Decreto Nacional No. 648 de 2017 - Artículo 16, Parágrafo 1 y Resolución Interna No. 001122 de 2017, Artículo Tercero, literal a), 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



**OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ**

Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Informe Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 31 de marzo de 2025

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

Oficina de Control Interno Disciplinario

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

## 1. DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO

**Tipo de Informe:** Final

**Denominación del Trabajo:** Seguimiento Planes de Mejoramiento CGR – Corte 31 de marzo de 2025

**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 31 de marzo de 2025.

**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. 066 de 2024 - Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del SIRECI.
- Plan Anual de Auditorías Internas Vigencia 2025 V1

**Limitantes:** Falta de recurso humano en la Oficina de Control, para efectuar el seguimiento a los planes de mejoramiento y a su vez acompañamiento a los procesos para asesoría de estos.

## 2. METODOLOGÍA:

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 31 de marzo de 2025, conforme la información presentada en comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) en sesión del 31-03-2025, así:

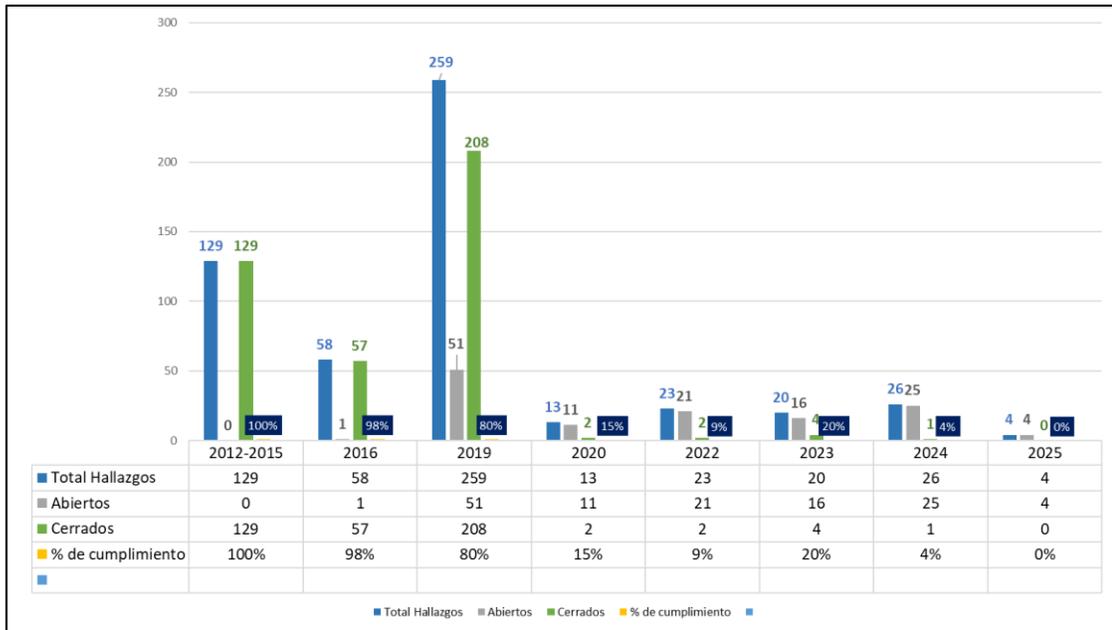
2.1 Conformación, resultados seguimiento y evaluación del plan de mejoramiento CGR a 31 de marzo de 2025:

Vigencia	Total Hallazgos	Hallazgos Cumplidos	Hallazgos en ejecución	Hallazgos en ejecución vencidos
2012-2015	129	129	0	0
2016	58	57	1	1
2019	259	208	51	41
2020	13	2	11	9
2022	23	2	21	20
2023	20	4	16	16

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

Vigencia	Total Hallazgos	Hallazgos Cumplidos	Hallazgos en ejecución	Hallazgos en ejecución vencidos
2024	26	1	25	22
2025	4	0	4	0
<b>TOTAL</b>	<b>532</b>	<b>403</b>	<b>129</b>	<b>109</b>

Fuente: Base de datos OCI – Aplicativo Isolucion



Fuente: Base de datos OCI

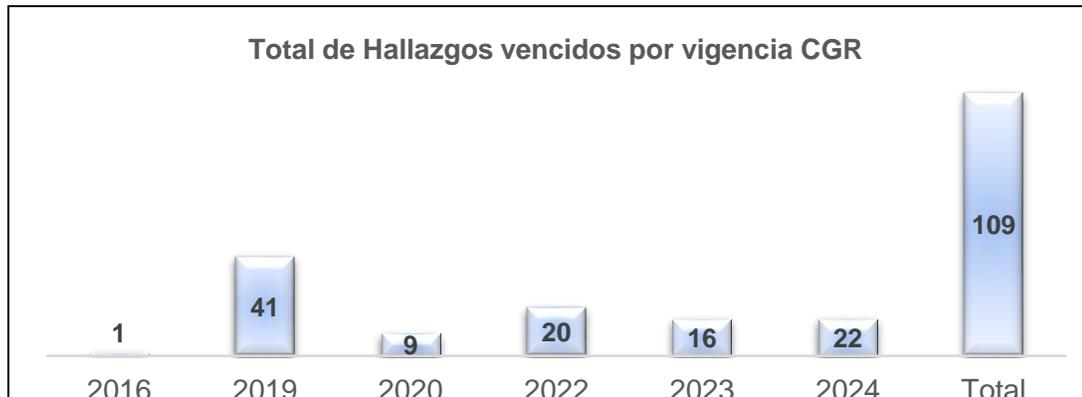
Del total de 129 hallazgos abiertos en ejecución, se identifican 109 en estado vencido, de los cuales 101 están a cargo del proceso de Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica, 4 a Gestión Jurídica, 2 al Proceso de Fomento al Desarrollo Humano y Social, 1 de Direccionamiento estratégico y 1 Gestión del Talento Humano.



Fuente: Base de datos OCI

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

Igualmente, se efectuó seguimiento por vigencia de los planes de mejoramiento vencidos, identificando que se tienen hallazgos en este estado, para las vigencias 2016, 2019, 2020, 2022, 2023 y 2024, en sus respectivas cantidades, acorde al siguiente grafico:



Fuente: Base de datos OCI

Lo anterior evidenciando un cumplimiento al corte 31 de marzo del 78.71%, ya que a la fecha se tenía programado el cierre de 512 hallazgos (403 cerrados + 109 vencidos), con un avance de ejecución del 75,75%, correspondiente al cierre de 403 hallazgos de 532.

% Cumplimiento	% Avance
78,71%	75,75%

### 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 2016 (1)

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	12 13 14	374	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	4/08/2017	31/12/2024	Administrativa	Planeación y viabilización de conv.843 de 2013 (A) Se evidencia en la ejec. de obra deficiencias relacionadas al alcance, en los aspectos de cubrimiento de necesidades propias de diseño arquitectónico y sanitario, para garantizar la terminación de la obra y puesta en funcionamiento con plena funcionalidad del proyecto para garantizar el derecho al deporte y la recreación.

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

### VIGENCIA 2019 (51)

#	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	31/12/2024	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 evidencio falta de Mantenimiento a la Infraestructura deportiva.
2	H-29	715	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2025	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-51	737	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa	H-51. Informes de Gestión municipios Paujil y Montañita e determinó que el municipio no ha cumplido con la entrega de los informes mensuales de gestión del convenio a Coldeportes.
4	H-53	740	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2025	Administrativa Disciplinario	H-53. Publicación Convenio en SECOP. (D): COLDEPORTES no publicó en SECOP la minuta del Convenio Interadministrativo N° 1080/2017, suscrito con el municipio de El Paujil - Caquetá, por \$820.969.062, con acta de inicio del 15/12/2017.
5	H-58	745	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2025	Administrativa	H-58. Devolución de Rendimientos Financieros (BA): Conv N° 1080/2017, a febrero de 2019, se observa en la cuenta bancaria abierta para el manejo de los recursos girados por Coldeportes, rendimientos financieros por

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							\$1.266.501,13, generados desde enero de 2018, no devueltos o reintegrados a Coldeportes - Tesoro Nacional.
6	H-61	748	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-61. Exoneración GMF La Montañita: Conv N° 1148/2017, a corte de marzo de 2019, se observa que la cuenta bancaria abierta para el manejo de los recursos girados por Coldeportes no está exonerada del Gravamen a los Movimientos Financieros, cobrándole \$637.011 en diciembre de 2018.
7	H-66	753	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-66. Deficiencias Técnicas y Faltantes De Obra. (D, BA). Florencia: en desarrollo del Conv 777/2016, el mpio de Florencia celebró el contrato de obra N° 20170001, evidenciando deficiencias técnicas que afectaron el cumplimiento y calidad de la misma, Cantidades acta de recibo final vs cantidades medidas CGR, Sostenibilidad del Proyecto, y Ausencia de mantenimiento a redes eléctricas.
8	H-88	773	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	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.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
9	H-92	777	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	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.
10	H-105	790	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2025	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-105. Alcance cuota de gerencia del Conto Interactivo 571/2015, Fonade se compromete a llevar a cabo 4 obras por el valor de la cuota de Gerencia, al no ejecutar sino 3 genera un saldo a favor de Coldeportes, sin embargo, se cobro el valor total por parte de Fonade a Coldeportes, sin haber lugar a ello, causando un detrimento patrimonial por \$688.469.598
11	H-106	791	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-106. Celebración de contratos derivados del Conv Interactivo 571/2015 La revisión del diseño hidrosanitario concluyó que los planos eran inadecuados. La conclusión final era que el proyecto no estaba adecuado para construcción. Uno de los atrasos ocasionados en la construcción del coliseo multideportivo, fue la ausencia del diseño de unos filtros para el manejo del agua subterránea.
12	H-108	793	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2025	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-108. Adición e intereses financieros al Conv. Interadministrativo 571 de 2015. Al revisar el expediente contractual del conv. interadministrativo 571-15, se evidenciaron diversas situaciones que han generado alteraciones y atrasos en el normal desarrollo de los proyectos objeto del convenio. En virtud de lo anterior, se

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							establece una afectación al patrimonio público de \$1.250.000.000
13	H-114	799	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-114. GMF– Coldeportes celebró con el Mpio de Fosca (Cundinamarca), los convenios: 1162/2017 Y 1174/2017, en los cuales se evidenció que le fueron aplicados descuento por \$1.807.063,14 por GMF, aun cuando dichos recursos son exentos de dicho impuesto.
14	H-115	800	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2025	Administrativa	H-115. Reintegro de Rendimientos Financieros– Municipio de Fosca. Una vez revisados los extractos bancarios, se evidenciaron cargos realizados por el banco por concepto de rendimientos financieros por \$506.880,20, correspondientes al periodo comprendido entre el 1/05/2018 al 30/03/2019, los cuales no han sido objeto de reintegro al Tesoro Nacional.
15	H-119	804	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-119. GMF Mpio Subachoque. Una vez revisados los extractos bancarios se evidenciaron cargos realizados por el banco, por concepto de GMF por valor total de \$1.581.364. Por lo anterior, se establece que a los recursos del Convenio 709/2012, le aplicaron descuento por \$1.581.364, por concepto de GMF.
16	H-127	812	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-127. Inventario Villa Olímpica Conv 564/2015 FONADE - Bogotá La Sec General de Coldeportes, mediante Auto del 27/07/2017, remitió queja a la Procuraduría General de la Nación, por competencia con relación a los elementos faltantes en la dotación del alojamiento de la Villa Olímpica del CAR por \$18.779.163,92.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
17	H-131	816	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-131. Ítems no previstos de los contratos de obra N°. 454, 473, 428 y 426 de 2018. En la revisión documental y en la visita de la CGR a los proyectos, se evidenció que el Mpio, con aval de la interventoría, modificó los contratos de obra en lo concerniente a la inclusión de los ítems no previstos. Conforme con las actas parciales los ítems incluidos, fueron cobrados por los contratistas
18	H-132	817	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-132. Calidad de las obras. La CGR realizó visita de inspección fiscal a los sitios de los proyectos. Durante estas diligencias, se evidenció avance en las siguientes obras: pórticos de concreto, material granular del pavimento, cimentación, estructura de cubierta y arranques de las mallas de contención de balones. Así mismo, se evidenciaron algunas lesiones en los trabajos realizados
19	H-134	819	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	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 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
20	H-137	822	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-137. Calidad de la obra del contrato 134-2018—La Vega (D). La CGR realizó visita de inspección fiscal al contrato de obra, durante el recorrido se evidenciaron lesiones y deterioros prematuros en las obras entregadas por parte del contratista: Manchado blanco sobre la superficie del concreto de los dados que hacen parte del sistema de cimentación de la estructura metálica.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
21	H-138	823	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-138. Calidad de la obra del contrato 133-2018 La Vega (D, F). Conv. 1058-2017. La CGR realizó visita de inspección fiscal al contrato el 04/04/2019, junto con la Secretaría de Planeación del municipio. En el recorrido, se evidenciaron las lesiones y deterioros prematuros en las obras entregadas las cuales no son las adecuadas, técnicamente, ni seguras para los beneficiarios.
22	H-139	824	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-139. Ejecución Contrato 151/2014–Pacho (D,F). Convenio 363/2014, Contr. por \$1.639.999.707. Según el acta final de obra del 26/11/2015, el valor pagado por la construcción del filtro cancha de fútbol fue de \$148.275.493,64. Durante la visita de inspección adelantada por CGR el 5/04/2019, se verificaron los ítems evidenciando obra faltante y cancelada al contratista por \$1.466.119,20.
23	H-140	825	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-140. Conv. 1160/2017 Cont. LP-OP-06-2018 Gradería – Mpio Paratebueno (D, F). La CGR realizó visita de inspección fiscal el 11/04/2019 en la que se evidenció en las obras entregadas, lesiones y deterioros. Se evidenció que se entregaron, recibieron y pagaron, obras de baja calidad y que presentan deterioros y daños prematuros. Los ítems afectados representan un valor \$30,225.903.
24	H-143	828	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	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

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							hace 11 meses. Conv. suscrito el 3/11/2017, por \$1.729.160.755.
25	H-148	833	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-148. Ejecución Contractual por fuera de la Vigencia de los Convenios (D). Convenios 648, 666, 667, 674, 675, 769 de 2014. Mediante oficios INDERHUILA solicita a Coldeportes ampliación del plazo de los convenios. Como respuesta a la anterior solicitud, Coldeportes manifiesta que no se requiere una nueva ampliación y mediante Resoluciones, liquida unilateralmente los Convenios.
26	H-150	835	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2025	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.
27	H-153	838	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2025	Administrativa Disciplinario	H-153. Publicación en el SECOP. (D). Los Municipios de Ciénaga, Fundación, Plato, Pedraza, Pivijay, Salamina y Distrito de Santa Marta, suscribieron convenios con Coldeportes de los que surgieron procesos de Contratación. Consultado el SECOP, se observó que los entes territoriales no publicaron todos los documentos de los procesos contractuales.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
28	H-165	850	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-165. Incumplimiento de los deberes contractuales derivados de la suscripción del convenio 337 del 26/06/2014 (D): Se liquidó unilateralmente el Convenio mediante Resolución 1752/2017. De conformidad con lo indicado, se tiene que, los inconvenientes judiciales que se han presentado por desconocimiento de la norma por parte de los supervisores tanto de convenio como de contrato.
29	H-168	853	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-168. Estructura metálica en placas de concreto (D,F): Conv. San Pablo 669/2014, Construcción Polideportivo Vereda El Mesón. Si bien en términos generales la estructura metálica y cubierta están ancladas en sus columnas de concreto correspondientes, las uniones soldadas entre estructura metálica y platina de la columna de concreto, no son uniformes, la geometría es diferente.
30	H-169	854	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	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.
31	H-170	855	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario OI	H-170. Pagos a la seguridad social en salud y pensión. (D-OI). En la revisión efectuada a los contratos de obra derivados de los convenios suscritos con los < municipios de Chinácota, Pamplonita, Puerto Santander, y Gramalote, se evidenció el pago de los apostes al SGSSS por debajo de lo ordenado en la normatividad vigente.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
32	H-172	857	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-172. Sobreprecios LP No. 03/2018, suscrito por el Área Metrop de Cúcuta AMC. (D, F): La determinación del sobreprecio, se obtuvo al comparar dos contratos similares mediante los cuales se invirtieron recursos girados por COLDEPORTES para ejecutar infraestructura deportiva, en condiciones idénticas, con distancias de acarreo similares, durante la misma vigencia.
33	H-185	870	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	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, hormigueros, falta de recubrimiento mínimo en concreto vigas de la gradería e incorrecta conformación del confinamiento de vigas y columnas.
34	H-188	873	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-188. Giros recursos por parte Coldeportes. (D). Coldeportes ha demorado sin justa causa, los giros de los recursos correspondientes de manera repetitiva a los convenios: conv. Apia 425/2014, Santuario 319/2014, La Celia 609/2012, 886 y 1156/2017, Quinchía 1150/2017, Mistrató 1164/2017, Guática 611/2012, 690/2013, 875 y 887/2017, La Virginia 604 y 608/2012, 866/2017.
35	H-191	876	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-191. Demarcación pintura tipo tráfico. (D,F). En la revisión a la ejecución de los conv. 604 y 608/2012, suscritos con el mpio de La Virginia, contr. 001/2013. Verificadas las cantidades registradas en el acta de recibo, se encontró que el ítem 5.1, para la adecuación cancha I.E. Liceo Gabriela Mistra,l "Demarcación con pintura tipo tráfico", se

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							cobraron 578 m2 , se hallaron 37,27 m2.
36	H-192	877	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-192. Mantenimiento escenarios deportivos (D). En la revisión realizada a la ejecución del conv. 710/2012, con el mpio de Dosquebradas, contr. 501/2013, se observa falta de mantenimiento sobre todo a los cerramientos de las instalaciones en los diferentes escenarios visitados y Conv. 782/2013, contr. 622/2014, se observa falta de mantenimiento a las cubiertas zona de acceso al coliseo.
37	H-193	878	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-193. Principio de anualidad y vigencias futuras (D): Conv. 726-2014, Conv. 322-2014, Conv. 410-2014 y Conv. 706/2014 los municipios de Barrancabermeja, Socorro, Enciso, y Gambita respectivamente no respetaron el Principio de anualidad del Presupuesto, ya que firmaron contratos con plazos que sobrepasaban la vigencia fiscal respectiva, sin solicitar autorizaciones de vigencias futuras.
38	H-196	881	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2025	Administrativa Disciplinario	H-196. Publicación SECOP (D): Coldeportes suscribió convenios con los Municipios de Betulia, El Carmen de Chucurí, El Socorro, La Paz y el Departamento de Santander, analizados los contratos derivados y comparados los documentos con lo publicados en el SECOP se evidencia que no se realiza la publicación de todos los documentos y de igual forma algunos se publican extemporáneamente.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
39	H-203	888	Adquisición de Bienes y Servicios	1/11/2019	30/06/2025	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.
40	H-213	898	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-213. Cambios ítems y cantidades Contr. 1/2018, conv. 1326/2017, Mpio Betulia-Stander (F-D): Coldeportes celebró el Conv. 1379/17, con FONDECUN, objeto: "... la interventoría de los contr (...). Al revisar la ejecución de los ítems 1.01 al 1.08, se evidencia que no corresponden con lo ejecutado, área construida de cancha 4955 m2 y área paga 5076 m2, Cancha sintética con hundimientos.
41	H-215	900	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-215. Especificaciones técnicas contr. 205/2017 conv. 772 y 773 Gobernación de Stander (F,D). Analizado el contr. 11/07/2017, se suscribieron actas de mayores y menores cantidades e ítems no previstos, que fueron justificados, el ítem 6.1.10 "suministro e instalación válvula de compuerta...10" los reemplazo. Los elementos instalados no cumplen con las especificaciones Técnicas requer.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
42	H-219	904	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-219. Control y Calidad de obra ejecutada Contr. 132/2018, Conv. 1344/2017 Mpio Lebrija-Stander (D-IP). se pudo conservar que pese a estar suspendido el contr. el avance de obra el día de la visita por CGR es del 98%, la Sec. de Infraestruc. reportó a las superv. de Coldep. avance 76.92%, un 21.08% de obra ejecutada, sin informes. Se encontró Obras ejecutadas no previstas en el contr.
43	H-220	905	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-220. Especificaciones técnicas contr. 1415/2018 del Mpio Málaga-Stander , conv. 1064/2011 (F,D). Analizada la documentación del contr 01415/18, enviada por la Alcaldía Mpal de Málaga, se evidencia incumplimiento en la ejecución de algunos ítems en cuanto a las Especificaciones Técnicas incluidas dentro de los Estudios. Ítems 6.02 y 6.03, cantidades ejecutadas sin fundamento técnico.
44	H-226	911	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-226. Publicidad y registro en el Sistema Electrónico de Contratación Pública – SECOP. (D). Los municipio de Lérida, Alvarado, Ibagué, Líbano, y Purificación suscribieron convenios con Coldeportes, verificada la información de los Contratos derivados se evidencia que no se realizo la publicación de toda la documentación requerida y alguna se publico de forma extemporánea.
45	H-230	915	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	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

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							documentación requerida y alguna forma extemp.
46	H-234	919	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-234. Contr. de obra pública 133/2018, Conv. 1225 de 2017 Const. cubierta y gradas del escenario deportivos en la vereda Betulia. (D). El contr. inició el 01/10/2018 con un plazo de 4 meses, finalización 01/02/2019, el cual se encuentra suspendido desde el 24/12/2018, con cuatro (4) prórrogas sucesivas, para revisión del balance presupuestal, superando el termino inicial del contrato
47	H-240	925	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa	H-240. Estado de la obra. Conv. Interadmin. 1233/2017. Contr. 109/2018 Construc. Cancha de microfútbol en grama sintética, Barrio Alemán. El Mpio de Lérida Tolima, Se presentan inconsistencias: La grama sintética instalada, recibida formalmente presenta levantamiento en algunos sitios, carpintería metálica en oxidación. Se observa acabado irregular en los costados de las escaleras.
48	H-254	939	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-254. Impermeabilización coliseo Oscar Figueroa Cartago-Indervalle (D,F). En visita técnica realizada por la CGR a las obras del conv. 768/2016, contr. derivado 851/2017, se observó la construcción de una cuneta en concreto que no tiene la capacidad de evacuación suficiente, generando inundación. Se evidenció que las cubiertas en concreto presentan inconvenientes en el repello.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
49	H-255	940	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	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,
50	H-256	941	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-256. Formaleta de gradería sin ejecutar conv. 1021/17. Indervalle. (D,F). En visita realizada el 09/05/2019, por la CGR a las obras conv. 1021/2017, cont. derivado 1061/2018, mpio Zarzal, se determinó al revisar las cantidades ejecutadas y pagadas en acta del 30/06/2019, que se efectuó el pago del ítem 4.1.4 formaleta de gradería A=50-60 cms, H=30-40 cms, actividad que no se ejecutó.
51	H-257	942	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/11/2019	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-257. Fisuras gradería estadio mpal de Caicedonia. (D,F): En visita técnica realizada el 10/05/2019, por la CGR, a las obras del conv. 1048/2017, cont. derivado 64/2018, por \$271.148.851, verificando el acta final de fecha 24/06/2019, se evidencia que la actividad "repello en la gradería" presenta problemas por fisuramiento en las huellas y contrahuellas. Detrimento por \$34.537.048.

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

### VIGENCIA 2020 (11)

#	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	30/06/2025	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	30/06/2025	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	<b>31/12/2024</b>	Administrativa Disciplinario Indagación preliminar	H-4. Rend. financieros y reintegros al Tesoro Nacional, conv. para XXI Juegos Nac. y V Parana. (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

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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-05-JN	1076	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/01/2021	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-5. Presupuesto contr. de obra N 2260-19-Escenario tiro con arco (Cartagena) (D, F). Se evidencian sobrecostos injustificados por diferencias entre el valor unitario de los ítems 02.03.02 y 04.05.01, diferencias entre valores unitarios ítems del contr. N° 2260-19 VS contr. N° 3782-19, inconsistencias entre las memorias de cantidades y las actas de obra. Detrimiento por \$491.196.429,03
5	H-06-JN	1077	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/01/2021	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-6. Presupuesto contr. 3800-19 - Coliseo Luis Yarzagaray y patinódromo de ruta (Arjona) (D, F). Evidenció los siguientes sobrecostos injustificados: por inconsistencias entre los valores unit. de los materiales, del personal, los frentes de trabajo en los APU y por diferencias con valores unit. de presupuestos de otros procesos de contratación. Detrimiento patrimonial de \$282.298.096,16
6	H-07-JN	1078	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/01/2021	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-7. Ppto contr. obra N° 3782-19-Patinódromo de velocidad (Cartagena) (D, F): Sobrecostos injustif. por inconsistencias entre memorias de cantid. y actas parciales, entre precios de valores unitarios de materiales de APU del ppto de obra, diferencias en valores unit. ppto oficial del contr. 2260, de pptos de contratos de obra y procesos de selección de otras obras. Detrim. \$47.312.289,65
7	H-08-JN	1079	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/01/2021	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-8. Ppto contr. obra 2266-19 - Escenario de Tejo (Turbaco) (D, F). Evidenció sobrecostos injustificados: por inconsistencias del ppto de obra, en el sentido de incoherencia entre los valores unit. de los diferentes ítems de obra, por diferencias entre los

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							valores unit. de este contr. de obra y la obra derivada del conv. interadm. 271-19. Evidencia detrimento patrimonial \$26.989.458,87
8	H-09-JN	1080	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/01/2021	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-9. Ppto del contrato de obra N° 3160-19 - Estadio de fútbol Diego Carvajal (Magangué) (D, F). sobre costos injustificados: por inconsistencias del ppto de obra, en el sentido de incoherencia entre los valores unit. de los diferentes ítems de obra, inconsistencias en los valores unit. de los materiales de los APU, por duplicidad en el pago de obra. Detrimento patrimonial \$31.562.250,93.
9	H-10-JN	1081	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/01/2021	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-10. Ppto del contr. obra 2568-19 - Estadio de fútbol Julia Turbay Zamur (El Carmen de Bolívar) (D, F). Sobrecostos injustificados: por inconsistencias del ppto de obra, en el sentido de incoherencia entre valores unit. de los ítems de obra, inconsistencias en los valores unit. de los materiales de los APU, sobrecosto en el acero de refuerzo de 60000 PSI. Detrimento de \$41.217.938,27.
10	H-11-JN	1082	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/01/2021	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-11. Ppto contrato de obra 3799-19 - Estadio de Béisbol Rafael Naar (Turbaco) (D, F). Sobrecostos injustificados: por inconsistencias en los valores unitarios de los materiales de los APU, inconsistencias en los valores unitarios de mano de obra de los APU, diferencias entre los valores unitarios de este contrato de obra y la obra del convenio 020-2019. Detrimento de \$435.237.754,77.
11	H-12-JN	1083	apoyo en Infraestructura	15/01/2021	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-12. Pptos de obra para los XXI Juegos Nacionales y V Paranales (D, F).

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
			Técnica y Científica				Ninguna de las actividades de obra analizadas en esta observación, involucraron materiales, transportes o fletes ni mano de obra especializada, se evidenciaron diferencias entre los valores unitarios, lo que se traduce en sobrecosto injustificado para los 8 proyectos. Daño al patrimonio por \$333.038.953,11

### VIGENCIA 2022 (21)

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	H-1-2022	263	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/01/2023	31/12/2024	Administrativa	H-1. Liquidación contrato 527-2021. El contrato 527-2021 no ha sido liquidado de acuerdo con lo estipulado en la cláusula 22 de la minuta. Revisados los soportes documentales del Conv. se evidencia que tiene acta de entrega y recibo final a satisfacción de la obra con fecha 08/06/2021, pero a la fecha no se ha liquidado, superando el tiempo y contando con todos los pagos del Ministerio.
2	H-2-2022	264	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/01/2023	31/12/2024	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> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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-4-2022	266	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/01/2023	31/12/2024	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".
4	H-6-2022	268	Gestión Financiera	2/02/2023	27/05/2025	Administrativa Disciplinario	H-6 Saldos Propiedad, planta y equipo al cierre de 2021 (D). Se evidenció diferencias al comparar la información contable de propiedades, planta y equipo frente a la información del SOA, a corte 31-12-2021. Las diferencias se detectaron en las auxiliares de muebles y enseres y equipos de cómputo por menor valor registrado por \$14.276.562 y en la CR con valor mayor por -\$168.653.836.
5	H-7-2022	269	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1/01/2023	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-7. Supervisión Contrato 505 de 2017- Vigencia expirada (D). Debilidades de la supervisión del Contrato No. 505-2017, puntualmente en la falta de oportunidad en la liquidación, lo que generó el fenecimiento de la reserva presupuestal constituida para el último pago del contrato, generando el pago de un pasivo exigible vig. expirada el cual afectó las apropiaciones de 2022.
6	H-1-2022	1262	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	H-1. Cumplimiento obligaciones interventoría y supervisión para proyectos de escenarios deportivos (A-D). Las actas de entrega y recibo de la interventoría presentan diferencias en las fechas respecto a las actas de obra finales pagadas al contratista de obra, ya que se elaboraron de forma posterior a la finalización del servicio de interventoría.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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-2-2022	1263	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	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.
8	H-3-2022	1264	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	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.
9	H-4-2022	1265	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-4. Mayores cantidades de obra pagadas escenario deportivo del Municipio de Gómez Plata(A-D-F) La CGR en visita el 28/03/2022 revisó el acta de entrega y recibo final firmada el 22/08/2022, evidenciando que se presentó mayores cantidades pagadas a las realmente ejecutadas en 14 ítems y en 2 ítems se describe la necesidad pero no cumple con las condiciones contratadas.
10	H-5-2022	1266	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa OI Disciplinario	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.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
11	H-6-2022	1267	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-6. Obras ejecutadas del COI-980-2017 municipio de Guadalupe (A-D-F). En evaluación documental realizada a los aspectos técnicos, jurídicos, financieros, ambientales, administrativos, se establece que a la fecha la obra no se encuentra en funcionamiento y no es posible garantizar la calidad y estabilidad de las ejecuciones; es decir, no se cumplió con el objetivo para el cual fue destinado.
12	H-7-2022	1268	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	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.
13	H-8-2022	1269	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario IP	H-8 Cantidades de obra escenario deportivo de Entreríos (A-D-IP) En el COI-1135-2017 se evidenció que no se respetaron las condiciones iniciales del diseño y la impermeabilización presenta filtraciones de agua. En el COI-1132-2017 se evidenció filtraciones en las cubiertas y las riostras no presentaban la distribución contemplada en los planos iniciales.
14	H-9-2022	1270	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-9. Obras ejecutadas del COI-1000 -2017 Municipio de Frontino (A-D-F). En evaluación documental realizada a los aspectos técnicos, jurídicos, financieros, ambientales, administrativos, se establece que a la fecha la obra no se encuentra en funcionamiento y no es posible garantizar la calidad y estabilidad de las ejecuciones; es decir, no se cumplió con el objetivo para el cual fue destinado.

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

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDAD ES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
15	H-10-2022	1271	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-10 Estado actual de las obras, mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, COI 992-2017 Municipio de Cañasgordas. (A-D-F). Se evidenció deslizamiento de tierra asociado al colapso de muro existente, funcionamiento ineficiente de filtros y drenajes que generan encharcamiento, evento que generó afectaciones parciales y/o totales a algunas de las actividades ejecutadas.
16	H-11-2022	1272	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H 11. Mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, COI-988/2017 Municipio de Cocorná (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 2.1,3.1, 3.2,3.3,4.3, y OE 11 un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final del objeto contractual del 10-12-2019, con las mediciones y apreciaciones generadas en campo por la CGR.
17	H-12-2022	1273	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-12. Mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, en desarrollo del COI-978-2017 para construcción de la cancha en grama sintética del Municipio de San Carlos (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 1.3, 1.10, 1.11, 1.12, 2.6, 2.16, 2.24, 2.25, 2.30 y 4.4, un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final.
18	H-13-2022	1274	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-13. Mayores valores pagados, cumplimiento de especificaciones técnicas y funcionalidad del COI-993-2017 Municipio de Guatapé (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 4.15, 4.17, 10.6, 12.9,13.3,13.7, 13.12,13.19,13.2, 13.21,14.2, OE34, OE72 y OE85 un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							del objeto contractual del 06/03/2020.
19	H-14-2022	1275	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-14. Obras ejecutadas en desarrollo del COI-990-2017 para construcción de escenario deportivo de Toledo (A-D-F). Las obras de este proyecto quedaron inconclusas con un avance físico del 50,9% y financiero del 52%, los trabajos efectuados presentan daños, deterioro y/o contaminación del material filtrante, sin que la inversión realizada este prestando servicio.
20	H-15-2022	1276	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-15. Obras ejecutadas en desarrollo del COI-987-2017 para construcción de escenario deportivo de Santo Domingo (A-F-D). Las obras de este proyecto quedaron inconclusas con un avance físico del 89,6% y financiero del 58,8%, los trabajos efectuados presentan daños, deterioro y/o contaminación del material filtrante y grama instalada, sin que la inversión realizada esté prestando servicio.
21	H-16-2022	1277	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	18/07/2022	31/12/2024	Administrativa Disciplinario Fiscal	H-16. Mayor valor pagado en el COI-999-2017 para construcción de la cancha en grama sintética del Municipio de San Roque. (A-D-F). Revisada el acta de entrega se evidencia el pago del ítem de demarcación que estaba incluido en el ítem de grama sintética y un reporte de valor total de ajustes que corresponde a obra no ejecutada sin detalle, ni soportes que suma un valor de \$18.463.504.

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

### VIGENCIA 2023 (16)

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	H-20-2023	1406	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/08/2023	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	Planeación y estructuración de estudios y diseños del convenio COID-1062-2021-Necoclí (D) Se evidenciaron debilidades en la planeación y estructuración de los estudios y diseños al proyecto financiado con los recursos del contrato interadministrativo COID-1062-2021 generando la necesidad de recursos adicionales y retrasos frente a los plazos contractuales.
2	H-21-2023	1407	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/08/2023	31/12/2024	Administrativa Disciplinario	HALLAZGO N° 21. Planeación y estructuración de estudios y diseños del convenio COID-1283-2021 - Chigorodó (D). Se evidenciaron debilidades en la planeación y estructuración de los estudios y diseños al proyecto financiado con los recursos del contrato interadministrativo COID-1283-2021 generando la necesidad de recursos adicionales y retrasos frente a los plazos contractuales.
3	H-28-2023	1408	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	15/08/2023	31/12/2024	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.
4	H-4-2023	1414	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11/08/2023	31/12/2024	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.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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-5-2023	1415	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11/08/2023	31/12/2024	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.
6	H-6-2023	1416	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11/08/2023	31/12/2024	Fiscal Disciplinario	H-6. Convenio 1238 de 2020- Contrato de Obra No. 052 de 2021 San José de Miranda-Santander. (F – D), incumplimiento en las cláusulas contractuales del contrato de obra No 052 de 2021, suscrito entre el municipio de San José de Miranda y el “Consortio Estadio Deportivo 2021” para la realización del proyecto denominado “Mejoramiento Ampliación de los Espacios para el Disfrute Recreativo del Estadio Deportivo”.
7	H-7-2023	1417	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11/08/2023	31/12/2024	Fiscal Disciplinario	H-7. Convenio 1240 de 2020 Contrato No. LP-SIM-010-2021 Montería Córdoba. (F-D), pago de cantidades de obra no ejecutadas al 100% del contrato de obra No LP-SIM-010-2021 cuyo objeto es “Construcción de la unidad recreo deportiva de occidente en el municipio de Montería” suscrito en el marco del Convenio 1240 de 2020 celebrado entre el Ministerio del Deporte y el municipio de Montería
8	H-8-2023	1418	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11/08/2023	31/12/2024	Fiscal Disciplinario	H-8. Convenio 1255 de 2022 Contrato No. LP-003-2022 Ariguani-Magdalena (F-D), pago de cantidades no ejecutadas al 100% del contrato de obra No LP-003-2022 cuyo objeto es Remodelación y adecuación del parque paraíso en el municipio de Ariguani – Magdalena” suscrito en el marco del Convenio 1255 de 2022 celebrado entre el

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							Ministerio del Deporte y el municipio de Ariguani.
9	H-9-2023	1419	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11/08/2023	31/12/2024	Disciplinario	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.
10	H-10-2023	1410	Gestión Jurídica	11/08/2023	18/03/2025	Disciplinario	H-10. Información Procesos judiciales – SIRECI (D), se detectaron inconsistencias en la información del Formato F9 Relación de Procesos Judiciales de la Cuenta Anual Consolidada reportada a través del SIRECI por el Ministerio del Deporte con corte a 31 de diciembre de 2022.
11	H-11-2023	1420	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11/08/2023	31/12/2024	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.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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-26-2023	1469	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	30/01/2024	31/12/2024	Administrativo Disciplinario	H-26-AF-TUMACO: Planeación de la actividad contractual a cargo del Municipio de Tumaco contrato No. 003-21.(D) Conv. 1254-20, Se evidencio no cumplimiento de obligaciones de la planeación contractual del proyecto por parte del Municipio de Tumaco, no se contemplaron cimentaciones de graderías ni la malla de cerramiento, lo que se tradujo en la adición de más \$319 millones.
13	H-24-2023	1470	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	22/01/2024	31/12/2024	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.
14	H-25-2023	1471	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	22/01/2024	31/12/2024	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.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
15	H-14-2023	1472	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	22/01/2024	31/12/2024	Administrativo Disciplinario Fiscal	H-14-AC-G: GUAVIARE: Equipo fotovoltaico. Mantenimiento Cont. 046-2018 Parque Recreo Deportivo Bello Horizonte (F, D) En el Cont. 046-2018 el "Ítem 86: ENERGIA FOTOVOLTAICA", no está funcionando presentando descarga en las baterías que recibe la energía de los paneles solares y deterioro de las conexiones eléctricas; generando detrimento por \$455.656.555. Gradas con humedad y vegetación
16	H-15-2023	1473	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	22/01/2024	31/12/2024	Administrativo Disciplinario Fiscal	H-15-AC-G: GUAVIARE: Calidad de obra. Contrato 046-2018, Parque Recreo Deportivo Bello Horizonte (F, D). En el contrato 046-2018, el ítem 18.01: cubierta, no se instaló correctamente y los materiales utilizados no cumplieron con las condiciones de calidad, afectando la durabilidad y garantía de los ítems 22: pañete y 25: pintura. Generando detrimento al patrimonio público por \$52.669.802

### VIGENCIA 2024 (25)

#	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	30/01/2025	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

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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-1-2024	1501	Gestión Financiera (GIT Contable)	29/07/2024	28/04/2025 <b>(Próximo a vencer)</b>	Administrativo	Hallazgo 1. Inconsistencias en las notas de los Estados Financieros comparativos 2023. Se identificaron debilidades en la elaboración de las notas a los estados financieros de 2023, destacando una diferencia de \$234.312.654 en la nota 10.1 relacionada con los saldos y movimientos de propiedad, planta y equipo, así como inconsistencias en la Nota 23.1 sobre Litigios y Demandas.
3	H-3-2024	1503	Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional	29/07/2024	<b>29/01/2025</b>	Administrativo	Hallazgo 3. Baja ejecución presupuestal vigencia 2023. El Ministerio del Deporte presentó una apropiación definitiva de \$949.116.750.815, de esta se obligó \$560.722.483.631 equivalente al 59% Sumado a esto, la apropiación de Inversión se estableció en \$891.709.127.023 y las obligaciones en \$512.803.512.951, mostrando una ejecución del 58% considerándose baja.
4	H-4-2024	1504	Gestión Financiera (Secretaría General)	29/07/2024	28/04/2025 <b>(Próximo a vencer)</b>	Administrativo	Hallazgo 4. Reservas presupuestales con inadecuada justificación. Se evidenció que reservas presupuestales por \$ 1.301.147.579, constituidas al cierre de la vigencia 2023 no están justificadas con los argumentos que permite la norma, por el contrario, están sustentadas en trámites internos y falta de PAC sin los soportes para constituir la cuenta por pagar.
5	H-5-2024	1505	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	<b>29/01/2025</b>	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

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							6contratista de obra en el Patinódromo construido en el Mcpio de Villeta
6	H-6-2024	1506	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	Administrativo Fiscal Disciplinario Penal	Hallazgo 6. Pagos de actividades de obra no ejecutada en los contratos derivados de los convenios interadministrativos 916, 922 y 937 de 2023 (D, P, F). Cantidades de obras pagadas sin haber sido ejecutadas, para los contratos derivados de los convenios interadministrativos 916, 922 y 937 de 2023, suscritos por el Ministerio del Deporte y Municipios de Sopo, Bahía Solano y Consacá.
7	H-7-2024	1507	Gestión del Talento Humano	29/07/2024	29/01/2025	Administrativo Indagación Preliminar	Hallazgo 7. Pago de indemnización por despido injustificado de una servidora pública (IP). El Ministerio del Deporte fue obligado a pagar una indemnización de \$34.064.856 debido a un fallo en contra en un proceso de demanda de nulidad y restablecimiento del derecho. El caso involucra a un funcionario retirado cerca de su pensión sin considerar su estabilidad laboral.
8	H-8-2024	1508	Fomento al Desarrollo Humano y Social	29/07/2024	29/01/2025	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.
9	H-9-2024	1509	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	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.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
10	H-10-2024	1510	Gestión Jurídica	29/07/2024	<p><b>18/03/2025*</b></p> <p>Con Memorando No 2025IE0001524 del 06/03/2025 solicita ampliación de plazo hasta el <b>31/05/2025</b>.</p> <p>Pendiente legalización de acuerdo con formato establecido en las políticas de operación del Ministerio (OAJ). Informado con memorando no 2025IE0002072 del 13/03/2025</p>	Administrativo Disciplinario	Hallazgo 10. Debilidades en la recuperación de cartera a través de los procesos de cobro coactivo (D). Revisados los procesos de cobro coactivo a 31 de diciembre de 2023, la CGR identificó una cartera por recuperar de \$18.591.601.155 evidenciando procesos inactivos desde la vigencia 2022. Se evidencia que el Ministerio del Deporte no da impulso a los procesos de cobro coactivo.
11	H-11-2024	1511	Gestión Jurídica	29/07/2024	<p><b>29/01/2025*</b></p> <p>Con memorando No 2024IE0015097 del 30/12/2024, la OAJ presenta solicitud de cierre del Plan de mejoramiento</p> <p>Con memorando No 2024IE0015445 del 31/12/2024, la OCI presenta concepto de no cierre sustentado en la efectividad del PM.</p> <p>Con memorando No. 2025IE0000987 del 20/02/2025, se presenta reiteración del cierre a concepto del proceso.</p> <p>Con Memorando No 2025IE0001524 del 06/03/2025 menciona que las tareas ya fueron ejecutadas y no se va a pedir prorroga</p>	Administrativo Disciplinario	Hallazgo 11. Debilidad en la recuperación de cartera del convenio interadministrativo 761 de 2014 (D). El convenio interadministrativo 761 de 2014, liquidado unilateralmente el 10 de diciembre de 2019 mediante el acto administrativo 2401, ordenó el reintegro de \$1.570.014.700. A pesar de haber transcurrido casi 4 años, hasta el 31/12/2023, no se ha iniciado el proceso de cobro coactivo
12	H-12-2024	1512	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	<b>29/01/2025</b>	Administrativo Fiscal Disciplinario	Hallazgo 12. Calidad de la obra derivada del Convenio Interadministrativo 1234-2020, en el Corregimiento de Playón de Orozco, Municipio de El Piñón, Magdalena (D, F). Se identificaron problemas de calidad constructiva y daños prematuros en la construcción de la cancha de fútbol recreo deportiva en el Corregimiento del Playón de Orozco, en El Piñón, Magdalena.
13	H-13-2024	1513	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	<b>29/01/2025</b>	Administrativo	Hallazgo 13. Viabilidad y planeación de convenios interadministrativos para infraestructura deportiva.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							Luego de la revisión documental y en sitio de las obras derivadas de los convenios interadministrativos para el desarrollo de infraestructura deportiva en diferentes territorios, evidencia debilidad en el proceso de viabilidad técnica, financiera y administrativa
14	H-14-2024	1514	Gestión Jurídica	29/07/2024	<p><b>18/03/2025*</b></p> <p>Con Memorando No 2025IE0001524 del 06/03/2025 solicita ampliación de plazo hasta el <b>31/05/2025</b>.</p> <p>Pendiente legalización de acuerdo con formato establecido en las políticas de operación del Ministerio (OAJ). Informado con memorando no 2025IE0002072 del 13/03/2025</p>	Administrativo Proceso Administrativo Sancionatorio Fiscal	Hallazgo 14. Inconsistencias en la información reportada en el aplicativo SIRECI formato 9 "relación de procesos judiciales" (PASF). Se evidenciaron inconsistencias en el valor de las pretensiones reportadas por el Ministerio del Deporte en el formato 9 procesos judiciales, del aplicativo SIRECI, con corte a diciembre de 2023.
15	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
16	H-16-2024	1516	Fomento al Desarrollo Humano y Social	29/07/2024	<b>29/01/2025</b>	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

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
							legalizar la documentación que soporta su ejecución
17	H-22-2024	1517	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	Administrativo Beneficio de Auditoría	Hallazgo No. 22. Calidad de Obra Convenio COID-1268-2021, unidad Deportiva Ivan Duque Escobar, Gomez Plata (BA). En el contrato SAMC003-2022, derivado del convenio COID-1268-2021, se identificaron problemas de planeación y calidad de obra en la adecuación y remodelación de la Unidad Deportiva Iván Duque Escobar de Gómez Plata, Antioquia por \$148.410.380.
18	H-23-2024	1518	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	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.
19	H-24-2024	1519	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	Administrativo Indagación Preliminar	H 24. Planeación, Calidad y Funcionalidad Convenio COID-1223 2021. Complejo Deportivo Rafael J. Mejía del Municipio de Támesis (IP) En el contrato SPDT-SA-MC-006 2022, derivado del convenio COID-1223-2021 se identificaron deficiencias de planeación, funcionalidad y calidad en las obras de construcción, adecuación y remodelación del Complejo Polideportivo Rafael J. Mejía del Municipio de Támesis-Antioquia.

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
20	H-8-2024	1520	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	Administrativo Fiscal Disciplinario	Hallazgo No. 8. Calidad de Obra en el estadio de softbol Clemencia Bolívar. (F y D) En el contrato de obra LP-001-2022 entre el Municipio de Clemencia Bolívar y el Consorcio Bolívar 2022 para la construcción del estadio de softbol, se encontraron deficiencias en los procesos constructivos por \$60.955.938 y obras pagadas y no ejecutadas por \$22.851.194
21	H-9-2024	1521	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	Administrativo Fiscal Disciplinario	Hallazgo No. 9 Cantidades de obra pagos sin ejecución Córdoba Bolívar. (F y D) En el contrato de obra LP-001-2021 entre el Municipio de Córdoba, Bolívar y el Consorcio P&E San Martín para la construcción del estadio de fútbol San Martín, se evidenció un pago por obra no ejecutada.
22	H-10-2024	1522	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	Administrativo Disciplinario	Hallazgo No. 10 Puesta en funcionamiento escenario recreo deportivo cancha futbol 11, Municipio de Mahates (D) El proyecto Recreo deportivo Cancha de futbol de San Basilio de Palenque a 7 meses de su entrega (24 de agosto de 2023), aún no se encuentra en funcionamiento, toda vez que, está pendiente el suministro e instalación de la grama.
23	H-11-2024	1523	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	Administrativo Fiscal Disciplinario	Hallazgo No. 11. Pago de obra no ejecutada, escenario recreo deportivo cancha futbol 11. Mahates, Bolívar (F,D) En el contrato 466 de 2023 por \$3.473.536.709 suscrito por el IDER para Obras de Mantenimiento y Mejoramiento de Escenarios Deportivos, se suscribió acta con saldos pendientes por terminar por \$173.676.835, con fecha final de entrega el 15 de enero de 2024

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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
24	H-14-2024	1524	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	Administrativo Fiscal Disciplinario	Hallazgo No. 14 Estado de la grama sintética Convenio 1274 de 2020 Municipio de Garzón, Huila (F, D) En el convenio 1274 de 2020 y su contrato derivado 317 de 2021 para la construcción de cancha sintética de fútbol en la Zona Urbana del Municipio de Garzón, se evidenció deterioro prematuro de la grama sintética, debido a la falta de mantenimiento recurrente, preventivo y predictivo
25	H-10-2024	1525	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	29/07/2024	29/01/2025	Administrativo Fiscal Disciplinario	Hallazgo No. 10. Calidad de acabados Contrato LP-001-2021 (D, F) El Contrato de obra No LP-001-2021 por \$4.155.490.413 (Recursos Nacionales – MEN y Recursos Propios) presenta manchas negras impregnadas en la pintura de toda la estructura, afectando su acabado final e incumpliendo el ítem 3.06 además de lo establecido en las especificaciones técnicas y en los estudios previos

#### VIGENCIA 2025 (4)

#	CÓDIGO HALLAZGO	CÓDIGO ISOLUCION	PROCESO	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	TIPO DE INCIDENCIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO
1	AC-H1-24	271	Altos Logros	2/01/2025	30/06/2025	Administrativo Fiscal Disciplinario	Incumplimiento parcial CAIP-1085-2022 para la organización y logística de los Juegos Nacionales y Paranales en el Eje Cafetero 2023 D, F. No se cumplió de manera completa con el objeto por falta de entregables y soportes de ejecución. Algunos bienes adquiridos no se utilizaron para su fin y no hubo cumplimiento del manual de inversiones. La ejecución financiera fue inferior al 50%

	<b>PROCESO</b>	<b>Versión: 1</b>
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	<b>CÓDIGO:</b> EI-FR-006
	<b>FORMATO</b>	<b>Fecha:</b> 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	AC-H2-24	272	Altos Logros	20/01/2025	30/05/2025	Administrativo Fiscal Disciplinario	Hallazgo 2. COH_12005_2024-2-AU-CU Gastos operativos sin soportes de ejecución CAIP-868-2023 Ministerio de Deporte y Comité Olímpico Colombiano - D, F Se constató que, se avalaron y pagaron los gastos operativos en su totalidad desconociendo que eran proporcionales a lo ejecutado en las demás líneas de inversión. Así mismo, se incumplió con la rendición de informes técnicos y publicación en el SECOP II.
3	AC-H3-24	273	Altos Logros	20/01/2025	30/05/2025	Administrativo Indagación Preliminar	Hallazgo 3. COH_13032_2024-2-AU-CU Incertidumbre frente a la inversión de los gastos operativos CAIP-868-2023 Ministerio de Deporte y Comité Olímpico Colombiano (IP) Se constató que, se avalaron y pagaron los gastos operativos sin los soportes que respaldan su ejecución en el marco del contrato, para atender los compromisos adquiridos en este, generando incertidumbre sobre la ejecución de \$3.201.285.739.
4	AC-H4-24	270	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	05/01/2025	31/12/2025	Administrativo Disciplinario	Hallazgo 4 COH_12062_2024-2-AU-CU Inoportunidad en las interventorías derivadas del contrato interadministrativo 965 de 2022, suscrito entre el Ministerio de Deporte y la Empresa Inmobiliaria y de Servicios Logísticos de Cundinamarca (D) Se identificaron incumplimientos de obligaciones contractuales y del plan operativo. La contratación de las interventorías tardó cerca de 6 meses desde la firma del contrato y la revisión de estudios se realizó en enero y febrero de 2023 a pesar de que estaban disponibles antes

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

#### 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 **532** hallazgos, de los cuales al corte 31/03/2025 se identificaron **403** cumplidos y **129** en ejecución.

Para el corte evaluado, se tenía programado el cierre de **109** hallazgos (512 en total), de los cuales no se evidenció el cumplimiento de los mismo, estableciéndose un porcentaje de cumplimiento del **78,71%**.

De los **109** hallazgos en estado vencido, **101** están a cargo del proceso de Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica, **4** a Gestión Jurídica, **2** al Proceso de Fomento al Desarrollo Humano y Social, **1** de Direccionamiento estratégico y **1** para Gestión del Talento Humano.

Para el corte evaluado, se presenta avance de ejecución del **75,75%**, correspondiente al cierre de 403 hallazgos, de un total de 532.

Para el mes de abril se tiene programado en cierre de los hallazgos H-1-2024: Inconsistencias en las notas de los Estados Financieros comparativos 2023 y H-4-2024: Reservas presupuestales con inadecuada justificación, a cargo de la Secretaria General y sus grupos internos de Trabajo

Los planes de mejoramiento para los hallazgos H-10-2024: Debilidades en la recuperación de cartera a través de los procesos de cobro coactivo y H-14-2024: Inconsistencias en la información reportada en el aplicativo SIRECI formato 9 “relación de procesos judiciales”, esta pendiente del envío de solicitud en el formato establecido en las políticas de operación, para su ajuste en la base de datos y quede con fecha de ejecución hasta el 31/05/2025. (Memorando No 2025IE0002072 del 13/03/2025)

Para el Plan de Mejoramiento H-11-2024: Debilidad en la recuperación de cartera del convenio interadministrativo 761 de 2014, con memorando No 2024IE0015097 del 30/12/2024, la OAJ presenta solicitud de cierre del Plan de mejoramiento. Con memorando No 2024IE0015445 del 31/12/2024, la OCI presenta concepto de no cierre sustentado en la efectividad del PM. Con memorando No 2025IE0000987 del 20/02/2025, se presenta reiteración del cierre a concepto del proceso. Pendiente respuesta por parte de la OCI.

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

## 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.

Presentar, de ser el caso en que aplique, las solicitud (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