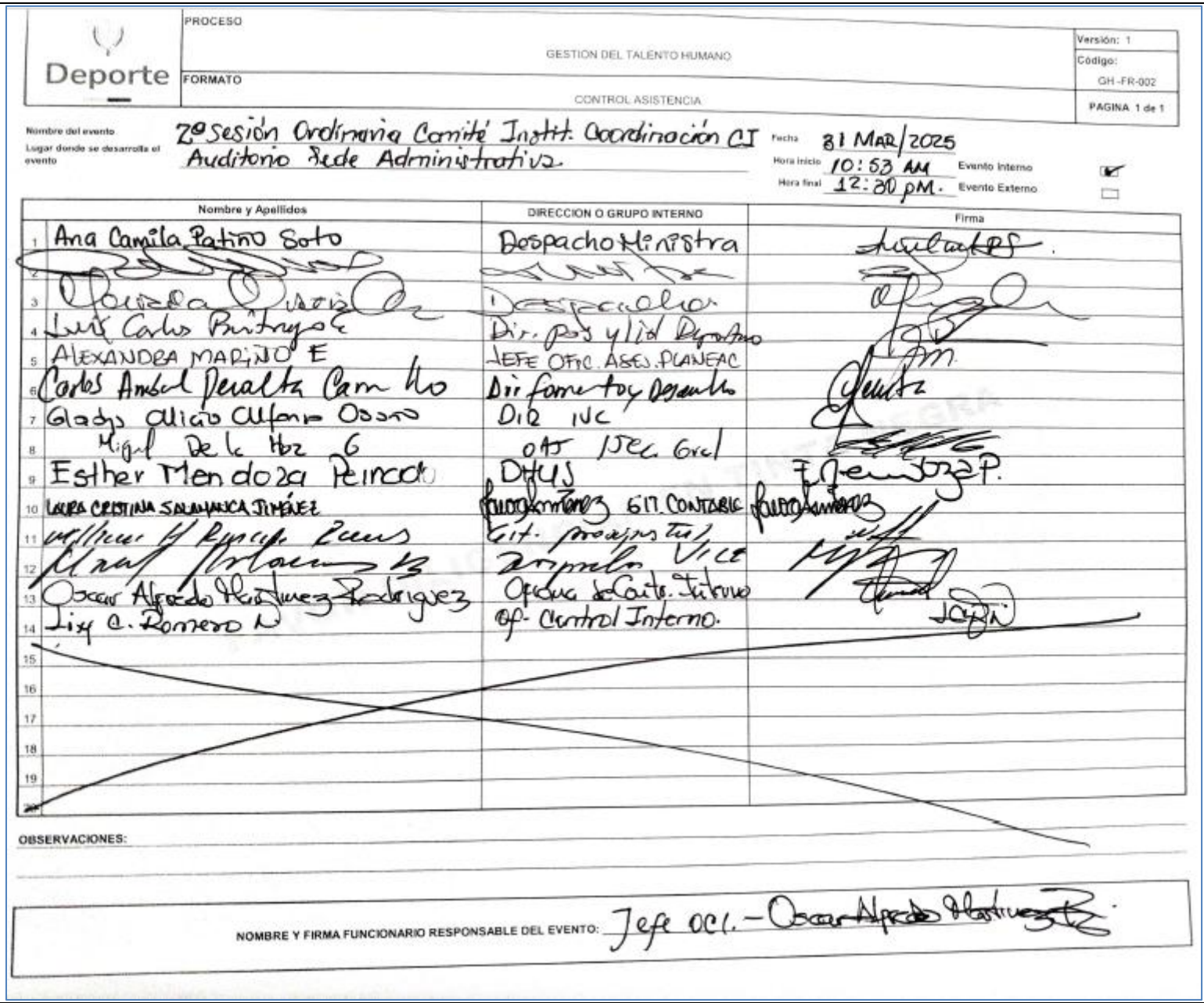
Deporte	**PROCESO:** DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL **FORMATO:** Acta de Reunión	**VERSIÓN: 1** **CÒDIGO:** DE-FR-020 **Fecha: 26/04/2022**

Fecha:	31/03/2025	**Hora Inicio:**	10:53 AM	**Hora Final:**	12:30 PM
Lugar/Sala Virtual:	Sede Administrativa. Av. 68 Auditorio Adolfo Carvajal	**Objetivo de la Reunión:**	Segunda sesión Ordinaria Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - Vigencia 2025	**No de Páginas:** 35	

ASISTENTES	CARGO/ENTIDAD	E-MAIL	FIRMA
1. Patricia Duque Cruz	Ministra del Deporte	paduque@mindeporte.gov.co	Lista de Asistencia
2. Miguel Antonio De La Hoz García	Secretario General (E)	midelahoz@mindeporte.gov.co	
3. Manuel Emilio Palacios Blandón	Viceministro del Deporte	mapalacios@mindeporte.gov.co	
4. Luis Carlos Buitrago Echeverri	Director T. de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo (E)	cbuitrago@mindeporte.gov.co	
5. Gladys Alicia Alfonso Osorio	Directora T. Inspección Vigilancia y Control (E)	glalfonso@mindeporte.gov.co	
6. Esther Mendoza Peinado	Director T. Recursos y Herramientas	esmendoza@mindeporte.gov.co	
7. Carlos Aníbal Peralta Carrillo	Director T. Fomento al Desarrollo Humano y Social	caperalta@mindeporte.gov.co	
8. Miguel Antonio De La Hoz García	Jefe Oficina Asesora Jurídica	midelahoz@mindeporte.gov.co	
9. Kelly Alexandra Mariño Estupiñán	Jefe Oficina Asesora de Planeación (E)	kemarino@mindeporte.gov.co	
10. Oscar Alfredo Martínez Rodríguez	Secretario técnico del CICCI Jefe Oficina de Control Interno	osmartinez@mindeporte.gov.co	
11. Ana Camila Patiño Soto	Despacho ministerio	anpatino@mindeporte.gov.co	
12. Maria Jesus Ortiz Quintero	Asesora Despacho de la Ministra	maortiz@mindeporte.gov.co	
13. Laura Cristina Salamanca Jiménez	Profesional Especializado – GIT Gestión Contable	lcsalamanca@mindeporte.gov.co	
14. William Hernando Rincón Ramos	Profesional Especializado – GIT Gestión Presupuestal	wrincon@mindeporte.gov.co	
15. Lixi Celmira Romero Navarrete	Contratista Oficina control interno	lromeron@mindeporte.gov.co	

Deporte	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÒDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022



Deporte

PROCESO: GESTION DEL TALENTO HUMANO

FORMATO: CONTROL ASISTENCIA

Versión: 1
Código: GH-FR-002
PAGINA 1 de 1

Nombre del evento: 2ª Sesión Ordinaria Comité Instit. Coordinación CI
Lugar donde se desarrolla el evento: Auditorio Sede Administrativa.

Fecha: 31 MAR/2025
Hora inicio: 10:53 AM
Hora final: 12:30 pM.
Evento Interno ☑
Evento Externo ☐

	Nombre y Apellidos	DIRECCION O GRUPO INTERNO	Firma
1	Ana Camila Patiño Soto	Despacho Ministra	[signature]
2	[illegible]	[illegible]	[signature]
3	[illegible]	Despacho	[signature]
4	Luis Carlos Buitrago E	Dir. pos y lid Deportivo	[signature]
5	ALEXANDRA MARIÑO E	JEFE OFIC. ASES. PLANEAC	[signature]
6	Carlos Aníbal Peralta Camacho	Dir fomento y Desarrollo	[signature]
7	Gladys Alicia Alfonso Osorio	DIR INC	[signature]
8	Miguel De la Hoz G	OAJ Jefe Gral	[signature]
9	Esther Mendoza Peinado	DHUS	[signature]
10	LAURA CRISTINA SALAMANCA JIMÉNEZ	[signature] GIT. CONTABLE	[signature]
11	[illegible]	Git. presupuestal	[signature]
12	[illegible]	[illegible] Vice	[signature]
13	Oscar Alfredo Martínez Rodríguez	Oficina de Contr. Interno	[signature]
14	Lixy C. Romero N	Of. Control Interno.	[signature]
15			
16			
17			
18			
19			
20			

OBSERVACIONES:

NOMBRE Y FIRMA FUNCIONARIO RESPONSABLE DEL EVENTO: Jefe OCI. – Oscar Alfredo Martínez R.

TEMAS TRATADOS

Siendo las 10:53 AM se dio inició a la segunda sesión ordinaria del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI, solicitando permiso para realizar la grabación de la reunión, aspecto que fue aprobado por los asistentes, seguido se efectuo la lectura al orden del día así:

1. Verificación del Quórum (Oficina de Control Interno).
2. Seguimiento a compromisos del comité ordinario No. 1 del 30-01-2025 (Oficina de Control Interno).
3. Avance Plan Anual de Auditoría Interna – PAAI vigencia 2025 (Oficina de Control Interno).
4. Avances Planes de Mejoramiento Internos, CGR y AIG corte al 28-03-2025 (Oficina de Control Interno).
5. Presentación Resultados y recomendaciones de la Oficina de Control Interno:
   5.1 Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.
   5.2 Evaluación del Control Interno Contable corte 31-12-2024.
   5.3 Resultados Seguimiento Normativo y Monitoreo Austeridad en el Gasto de Octubre a diciembre del año 2024.
6. Seguimiento requerimientos de entes de control corte 27-03-2025 (Oficina de Control Interno).
7. Riesgo materializado del primer trimestre de 2025. (Oficina de Control Interno).
8. Presentación Estados Financieros, diciembre 2024 vs 2023 (GIT Gestión Contable).
9. Ejecución presupuestal vigencia actual y reserva presupuestal con corte 27-03-2025. (GIT Gestión Presupuestal).
10. Resultados Ejecución Constitución de Reservas Presupuestales (GIT Gestión Presupuestal).
11. Resultados ejecución PAC año 2024 y avance al corte 30 de marzo/2025 (GIT Tesorería)
12. Proposiciones y varios.

La cual fue aprobada por los miembros del Comité.

1. Verificación del Quórum - Oficina de Control Interno

En concordancia de lo establecido en la Resolución N° 000089 de 29 enero de 2021, artículo 2°se verifican los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI, se realizó llamado a lista conforme con lo siguiente:

1. Ministra del Deporte
2. Jefe Oficina Asesora de Planeación (E), como representante de la alta dirección para la implementación del Modelo Estándar de Control Interno
3. Representantes del Nivel Directivo:
   - Viceministro
   - Secretario General (E)
   - Jefe Oficina Asesora Jurídica

- Director de Inspección Vigilancia y Control
- Director de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo
- Director Técnico de Fomento y Desarrollo
- Director Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte
- Jefe Oficina Control Interno Disciplinario

Secretario Comité (Según Resolución N° 000089 de 29 enero de 2021, artículo 2°, parágrafo primero, "*El jefe de la Oficina de Control Interno desarrollará las funciones de Secretario Técnico del Comité y tendrá voz, pero no voto en el mismo".*

2. Seguimiento a compromisos del comité ordinario No. 1 del 30-01-2025

Se presentaron los tres compromisos establecidos en la sesión anterior, con base en el acta publicada en el sitio web oficial del Ministerio del Deporte, presentando los avances correspondientes en cada uno, de la siguiente manera.

	COMPROMISO	RESPONSABLE	FECHA DE CUMPLIMIENTO ESTABLECIDA	ESTADO A 31-03-2025
1.	Informar sobre el estado de los planes de mejoramiento de la CGR para que las Direcciones Técnicas, en caso necesario, el envío de solicitud prórrogas y se realicen las medidas correspondientes para la ejecución de las tareas establecidas.	Oficina de Control Interno	28/02/2025	Cumplido Resultado
2.	Enviar los soportes de comunicación del informe de auditoría N°. 67 de la CGR a los Directivos del Ministerio del Deporte.			Cumplido Resultado
3.	Proyectar el acto administrativo con la modificación de los integrantes del CICCI de acuerdo con lo aprobado por la Ministra, conforme a los normado en el Decreto 1083 de 2015 en su artículo 2.2.21.1.5 – numeral 3 "*los representantes del nivel Directivo que designe el representante legal*".			Se presenta nuevamente por cambio del presidente CICCI Resultado

Según el acta del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI de la sesión ordinaria N° 1 del 30-01-2025 publicada en https://www.mindeporte.gov.co/recursos_user/2025/CONTROL_INTERNO/Acta_CICCI_sesion_ordinaria_No_1_del_30012025.pdf

Referente al primer punto, la oficina de control interno ha ejercido el rol de seguimiento a los planes de mejoramiento tanto a nivel de entes de control como al nivel interno, básicamente, lo que se ha hecho, es tratar de efectuar mesas de trabajo para poder avanzar en este tema, tal como se ha indicado anteriormente, hay bastantes hallazgos que están vencidos, la finalidad ha sido identificar los planes de mejoramiento vencidos y conseguir su ejecución en los términos. Se da a conocer la gestión de alrededor 54 comunicaciones internas y con quien se ha tenido más contacto es con la Secretaria General y se sigue en la misma tónica, se ha presentado la dificultad y, es que no hay enlaces en las dependencias para gestionar el tema de planes de mejoramiento asunto que se ha fortalecido, pero es ahora la oficina de control interno la que no cuenta con el personal completo para asumir todas estas actividades de verificación, sin embargo, se está haciendo.

Respecto al segundo compromiso el secretario general anterior, solicitó los resultados del informe de auditoría No. 67 de la CGR a los juegos nacionales, ya que no tenía conocimiento o no tenia en el radar esta información, por tanto, el secretario del comité CICCI manifiesta que en ese informe se generaron alrededor de 19 hallazgos, de los cuales se remitieron 4 para estructuración por parte del Ministerio del Deporte, para lo cual se enviaron las comunicaciones internas a los competentes para la formulación de los planes de mejoramiento, lo cual se reportó y se encuentran en ejecución. (memorando No. 2024IE0014587 del 20-12-2024 y memorando No. 2024IE0015111 del 30-12-2024)

Con relación al compromiso número 3 de los compromisos, el secretario técnico manifiesta que se encuentra pendiente, ya que se debía dar a conocer el tema a la ministra entrante para conocer su decisión, como miembro en calidad de representante legal y quien preside este comité, se explicó que en la reunión anterior la exministra autorizó excluir como miembro del comité al jefe de control interno disciplinario, en razón a evitar un posible conflicto de interés por sus funciones en esta dependencia. A lo que la presente ministra estuvo de acuerdo y asimismo indicó realizar la respectiva modificación del acto administrativo; así las cosas, la jefa de la oficina de control interno disciplinario indica que se retira del recinto y recomienda que los temas bajo la connotación disciplinaria sean puestos en conocimiento de la oficina para adelantar el proceso que le corresponde.

3. Avance Plan Anual de Auditoría Interna – PAAI vigencia 2025

La Oficina de Control Interno presentó el estado del Plan Anual de Auditoría Interna con corte al 28 de marzo de 2025, manifestando que se ha venido presentando un rezago por la cantidad de actividades propias de la oficina y a la fecha no se cuenta con el personal para suplir el total de tareas, sin embargo, se pone en conocimiento que al corte no se presentaban retrasos en la presentación de informes de ley, pero a la fecha ya se genera impacto con retraso en el inicio de auditorías internas, se aclara que no se ha dejado de cumplir con los compromisos normativos que tienen plazo. Por parte del jefe de la Oficina de Control Interno, solicita al comité si bien su autorización para efectuar modificación al Plan aprobado, la señora Ministra solicita la apertura de las Auditorias y se efectuara seguimiento en el próximo comité, al cual se deben presentar la respectiva propuesta por la OCI y los respectivos argumentos para el caso.

La ministra solicita ver el plan anual de auditoría de la presente vigencia y pregunta con cuánto personal cuenta la oficina de control interno, para lo cual se respondió que cuenta con tres funcionarios de planta y un contratista, seguidamente se presenta el plan anual de auditoría que está publicado en la página web institucional.

3. Avance Plan Anual de Auditoría Interna (PAAI) vigencia 2025 con corte al 28 de marzo de 2025

Tabla 3.1. *Avance Informes de seguimiento*

Período	Informes de Seguimiento			AVANCE (F/P)
	Programado (P)	En curso (C)	Finalizado (F)	
Enero	8	1	7	100%
Febrero	3	0	3	100%
Marzo	8	4	2	25%

La tabla 3.1. muestra un avance del 25% en los informes programados, con solo 1 de 4 finalizados. Esto sugiere posibles retrasos, por lo que sería clave identificar causas y tomar medidas correctivas.

Tabla 3.2. *Avance Informes de auditorías internas*

Período	Auditorías Internas			AVANCE (F/P)
	Programado (P)	En curso (C)	Finalizado (F)	
Enero	0	0	0	0%
Febrero	3	0	0	0%
Marzo	1	0	0	0%

La tabla 3.2. muestra un avance del 0% en las auditorías internas, evidenciando retrasos que pueden afectar el cumplimiento del plan.

Tabla 3.3. *Avance píldoras de control interno*

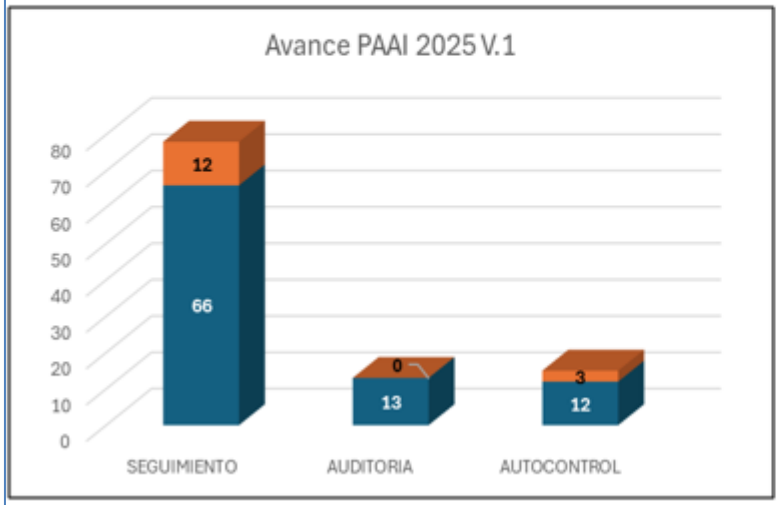
Actividad	Autocontrol			AVANCE (F/P)
	Programado (P)	En curso (C)	Finalizado (F)	
Píldoras	3	0	3	100%

La tabla 3.3. evidencia que las tres (3) píldoras corresponden a la programado en el PAAI -2025

31/03/2025 Deporte 12

3. Avance Plan Anual de Auditoría Interna (PAAI) vigencia 2025 con corte al 28 de marzo de 2025

Gráfica 3.1. *Avance Actividades Plan Anual – vigencia 2025*



Fuente: *Reporte indicadores Plan de Acción Institucional 2025*

Tabla 3.3. *Avance Actividades Plan Anual – vigencia 2025*

ACTIVIDAD	PAAI	CUMPLIDAS	% AVANCE
Seguimiento	66	12	18%
Auditoria	13	0	0%
Autocontrol	12	3	25%
Total	91	15	16%

Fuente: *Reporte indicadores Plan de Acción Institucional 2025*

Interpretación:

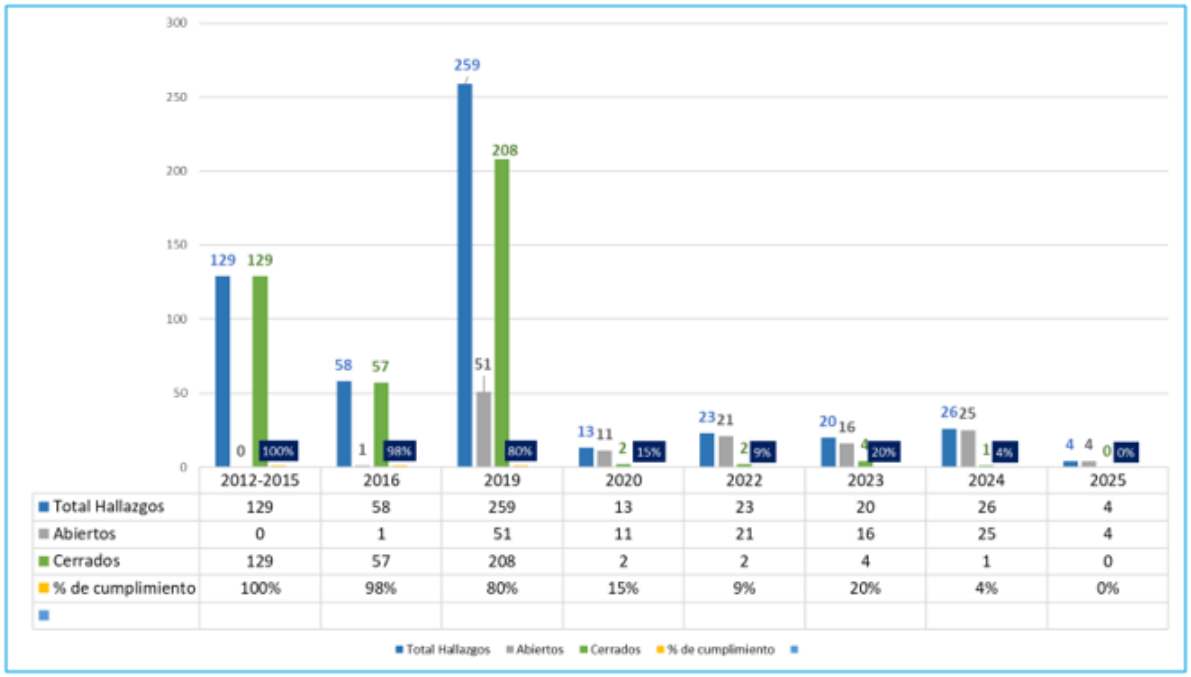
La Gráfica 3.1 y la tabla 3.4 indican que las actividades tienen un avance total del 16%. La actividad con mayor progreso es el autocontrol (25%), seguida del seguimiento (18%), mientras que las auditorías internas presentan el menor avance (0%).

Conforme el contenido anterior se tiene un avance total al corte del mes de marzo del **16%**, con un total de 15 actividades ejecutadas y cumplidas, entre seguimientos normativos (12) y fomento de la cultura del autocontrol (3), encontrándose al día con la elaboración de estos. Del total de 13 Auditorias presentadas, se aclara que 10 corresponden a las aprobadas en comité de enero y las otras 3 son del caso que se puedan incluir como adicionales.

4. Avances Planes de Mejoramiento Internos, CGR y AIG corte al 28-03-2025

Se presentaron los avances a los planes de mejoramiento derivados de auditorías de la Contraloría General de la República (CGR), auditorías internas y seguimientos normativos, con corte 28 de marzo de 2025.

4. Avance Planes de Mejoramiento CGR corte al 28-03-2025



	2012-2015	2016	2019	2020	2022	2023	2024	2025
Total Hallazgos	129	58	259	13	23	20	26	4
Abiertos	0	1	51	11	21	16	25	4
Cerrados	129	57	208	2	2	4	1	0
% de cumplimiento	100%	98%	80%	15%	9%	20%	4%	0%

El secretario técnico manifiesta que se tiene un total de 129 hallazgos abiertos, pero básicamente de éstos, se tiene que 101 corresponden a obras, de los cuales 85 se encuentran en estado vencido; Igualmente comenta que las actividades van encaminadas a actuaciones propias de los entes territoriales y, sí bien se ha tenido contacto con el enlace de la dirección de herramientas, la oficina no cuenta con el componente jurídico y técnico para definir hallazgos que son específicos de obras, por lo que la oficina tiene esta falencia, adicionalmente no se pude realizar dedicación exclusiva, ya que a la fecha se está atendiendo la auditoría financiera que se encuentra en ejecución por parte de la CGR, atendiendo los requerimientos de información, además de estar realizando los seguimientos normativos, adicionalmente, en este momento se está mirando fundamentalmente los hallazgos del 2019 que suman 51 que se tienen en este momento, los cuales se consideran con pérdida de competencia, de los cuales hay 41 hallazgos vencidos que corresponden a obra, de los cuales alrededor de 39 presentan incidencia disciplinaria de acuerdos a los informes entregados por la CGR. Los 10 restantes corresponden a temas de contratación. Básicamente un plan de mejoramiento con más de 4 o 5 años, es un plan inefectivo, pero sucede que los hallazgos continúan reincidiendo en las mismas debilidades y la oficina de control interno no cierra plan de mejoramiento en términos

de inefectividad. A lo que la ministra está de acuerdo, e indica que buscara la forma de reunirse con el delegado de la contraloría para tratar el tema de los hallazgos con antigüedad de cinco años.

El jefe de la OCI manifiesta que se han presentado algunos planes de mejoramiento que se limitan a solo capacitaciones, no presentan la verificación como tal de la novedad si se subsanó, entonces no se puede generar cumplimiento en términos de efectividad, si bien se da cumplimiento a la actividad el plan de mejoramiento tiende a ser reiterativo y cuando se realiza el seguimiento a los planes, básicamente siempre se hacen los mismos hallazgos, que generalmente corresponde a pérdida de competencia para la liquidación, ejecución de obras, rendimientos financieros, recuperación de cartera a partir de los procesos, entre otros. De todas maneras, cuando la CGR revisa, básicamente lo realiza con lo que está en el informe y si la entidad realizó toda una formación y fortalecimiento de sus competencias internas, entonces hay que verificar que esas mismas hayan tenido impacto al interior de la entidad y que no vuelva a generar la misma novedad entonces, no se puede dar cumplimiento al plan.

En total se tienen 109 hallazgos vencidos, de los cuales se centran 101 en la Dirección de Recursos y Herramientas, por temas de obras, que, por ejemplo, hay hallazgos que son aducidos a la entidad por el mantenimiento de la obra de un bien que no está dentro de los activos del ministerio.

4. Avance Planes de Mejoramiento CGR corte al 28-03-2025

Igualmente se presenta el resumen de los planes de mejoramiento internos.

Proceso	Número de Hallazgos por Año																															
	2017				2018				2019				2020				2021				2022				2023				2024				2025	
	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	Total
Adquisición de Bienes y Servicios											6	**6**			12	**12**			17	**17**			12	**12**		1	1	**2**			1	**1**		
Altos logros			5	**5**							3	**3**							6	**6**			6	**6**			3	**3**	1	2		**3**	7	**7**
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica							1	**1**		13	34	**47**		7	9	**16**		36	7	**43**		54	2	**56**		11	1	**12**		7		**7**		
Direccionamiento Estratégico																						6	1	**7**		11	3	**14**		7		**7**		
Evaluación Independiente																																		
Fomento al Desarrollo Humano y Social							1	**1**		7	1	**8**		13	5	**18**		4	3	**7**		8	2	**10**		3	2	**5**	1	2		**3**		
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas																						2		**2**		3		**3**		2		**2**		
Gestión Ambiental																										4		**4**		2		**2**		
Gestión de Comunicaciones																			1	**1**			1	**1**			3	**3**			1	**1**		
Gestión de los Recursos Físicos						1		**1**							1	**1**	1		3	**4**		2	2	**4**	8		5	**13**						
Gestión del Talento Humano	1		1	**2**	3			**3**	1		3	**4**	3		10	**13**	6		11	**17**	5		5	**10**	28			**28**	6			**6**		
Gestión Documental							2	**2**							1	**1**	1		3	**4**	4			**4**	1		3	**4**						
Gestión Financiera y Tesorería											2	**2**			3	**3**			1	**1**														
Gestión Jurídica															1	**1**			3	**3**			3	**3**			1	**1**		1		**1**		
Gestión Organizacional															2	**2**			2	**2**														
Gestión Proceso Disciplinario															2	**2**							1	**1**			1	**1**						
Inspección, Vigilancia y Control											2	**2**			4	**4**		1	2	**3**		3		**3**		4		**4**	4	2		**6**		
Planeación Estratégica														6	7	**13**		2	4	**6**														
Seguimiento y Evaluación de la Gestión																																		
Servicio Integral al Ciudadano															2	**2**			2	**2**			4	**4**			2	**2**			1	**1**		
TICS																			2	**2**	1		3	**4**	1		4	**5**	1	1	2	**4**		
Total general	**1**	**0**	**6**	**7**	**3**	**1**	**4**	**8**	**1**	**20**	**51**	**72**	**3**	**26**	**59**	**88**	**8**	**43**	**67**	**118**	**10**	**75**	**42**	**127**	**38**	**37**	**29**	**104**	**13**	**26**	**5**	**44**	**7**	**7**

Respecto de la vigencia 2017, corresponde a un hallazgo por el tema de incapacidades, por actividades que no se realizaron en su momento. A lo que la ministra manifiesta que se depure el tema porque no tiene sentido, y solicita hacer una depuración para esto.

Proceso	Número de Observaciones por Año																									
	2019				2020				2021				2022				2023				2024				2025	
	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	V	C	Total	A	Total
Adquisición de Bienes y Servicios			1	1			8	8			10	10			2	2			1	1			3	3	1	1
Altos logros			5	5			1	1			7	7		1	14	15	1		7	8	1		2	3	2	2
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica		11	22	33		6	7	13		12	1	13		35	6	41		7	1	8		2		2		
Direccionamiento Estratégico														12	12	24		20	3	23	0	5	1	6		
Evaluación Independiente																			1	1	2			2		
Fomento al Desarrollo Humano y Social			3	3		3	10	13		2	2	4		10	1	11		5		5						
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas							1	1			1	1		2	1	3		2		2	1	1		2		
Gestión Ambiental															2	2		3	2	5	2	3	1	6		
Gestión de Comunicaciones							1	1			2	2			3	3			2	2						
Gestión de los Recursos Físicos			12	12					2		8	10	1	4	3	8	5	1	5	11						
Gestión del Talento Humano	1		3	4			7	7	9		19	28	5		4	9	25			25	6			6		
Gestión Documental	1		4	5	1		4	5			4	4	2		4	6			4	4						
Gestión Financiera y Tesorería							4	4			5	5			3	3							1	1		
Gestión Jurídica							1	1			7	7			12	12			2	2	1	1	1	3		
Gestión Organizacional							9	9			8	8														
Gestión Proceso Disciplinario							3	3			1	1														
Inspección, Vigilancia y Control							2	2			5	5		2	2	4		3	1	4	2			2		
Planeación Estratégica		2	5	7		1	13	14		1	14	15			2	2										
Seguimiento y Evaluación de la Gestión							1	1			1	1														
Servicio Integral al Ciudadano							1	1			4	4			3	3			2	2						
TICS			1	1			1	1			4	4			3	3			3	3			1	1		
Total general	**2**	**13**	**56**	**71**	**1**	**10**	**74**	**85**	**11**	**15**	**103**	**129**	**8**	**66**	**77**	**151**	**31**	**41**	**34**	**106**	**15**	**12**	**10**	**37**	**3**	**3**

El jefe de la oficina asesora jurídica solicita se realice un plan de trabajo; el jefe de la OCI responde que se han venido realizando los acercamientos, en especial con la secretaria general, de 55 planes de mejoramiento se tienen 13 pendientes.

La jefa de la oficina asesora de planeación (e), sugiere que se gestione con TICS el tema de almacenamiento de información, a lo que el jefe de la OCI, manifiesta que ya se ha tratado de solucionar el tema de almacenamiento en Sharepoint.

Igualmente, se muestra el resumen del estado general del plan de mejoramiento interno.

4. Avance Plan de Mejoramiento Institucional corte al 28-03-2025

El jefe de la oficina de control interno indica que, en muchos hallazgos, cuando se verifica no hay el soporte, en otros casos no cumple con lo indicado en la actividad, por ende, no se pueden cerrar hallazgos que no se encuentren soportados acordes a lo que estructuraron los procesos para subsanar las novedades presentadas.

5. Presentación Resultados y recomendaciones de la Oficina de Control Interno:

5.1 Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno.

5.1.Resultados Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno

Resultados evaluación Ministerio del Deporte – II Semestre de 2024

Ítem	Componentes SCI	Nivel de cumplimiento 31-dic-2023	Nivel de cumplimiento 31-dic-2024	Variación
1.	Ambiente de control (24 req.)	71%	75%	▲
2.	Evaluación de riesgos (17 req.)	88%	94%	▲
3.	Actividades de control (12 req.)	79%	83%	▲
4.	Información y comunicación (14 req.)	100%	96%	▼
5.	Actividades de monitoreo (14 req.)	89%	93%	▲
Resultado Final		86%	88%	▲

Fuente: *Informes 2024IE0000574 y 2025IE0000487.*
Nota: El Primer semestre de 2025 será evaluado en julio de 2025, según lineamientos DAFP.

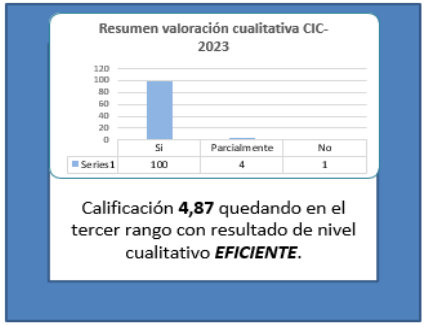
Fuente: *Instructivo General Formato Informe de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno – Abril de 2020, DAFP.*

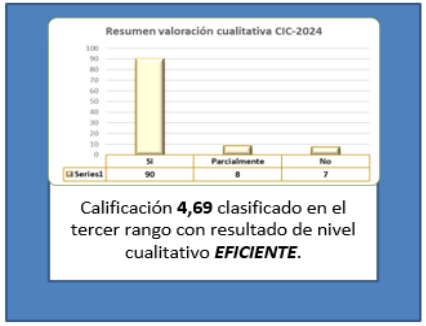
La evaluación comprende verificar 81 requerimientos. (Adoptados el formato DAFP).

5.2 Evaluación del Control Interno Contable corte 31-12-2024.

5.2. Resultados Evaluación Control Interno Contable

La evaluación comprende verificar 105 requerimientos (Resol.193/2020 Contaduría General de la Nación.





Fuentes: Informes 2024IE0001688 y 2025IE0001653.
Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP Local (Contaduría General de la Nación).

5.3 Resultados Seguimiento Normativo y Monitoreo Austeridad en el Gasto de Octubre a diciembre del año 2024.

En este punto se genera alerta sobre la identificación de hallazgos recurrentes y que no presentan mejora.

5.3. Resultados Seguimiento Normativo y Monitoreo Austeridad en el Gasto

Octubre a Diciembre del año 2024

Según Decreto Nacional Nº0199 del 20 de febrero de 2024 se identificaron las siguientes debilidades:

Tabla *Resultado del seguimiento normativo octubre a diciembre de 2024*

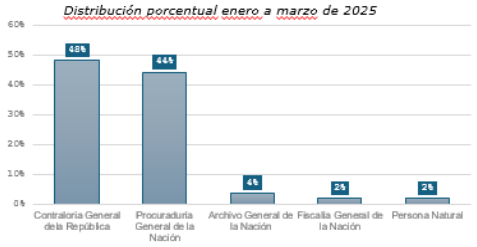
Debilidades	Proceso responsable
Suministro de información	Gestión de los Recursos Físicos (RF).
Vacaciones funcionarios de planta – **Reiterativo**.	Gestión del Talento Humano (GH)
Comparendos por infracciones de tránsito – **Reiterativo.**	Gestión de los Recursos Físicos (RF). Fomento al Desarrollo Humano y Social (FD)
Gestión planes de mejoramiento – **Reiterativo.**	Fomento al Desarrollo Humano y Social (FD) Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica (ATC).
Pago de horas extras – **Reiterativo.**	Gestión del Talento Humano
Solicitud de tiquetes – **Reiterativo.**	Gestión de los Recursos Físicos. Altos logros. Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica. Fomento al Desarrollo Humano y Social

Fuente: *Informe final radicado No. 2025IE0002482 del 28 de marzo de 2025.*

6. Seguimiento requerimientos de entes de control corte 27-03-2025

La oficina de control interno realiza seguimiento a la oportunidad de respuesta a las peticiones/solicitudes que realizan los entes de control, este año se ha presentado dos casos de reiteración de información; y se informa al despacho cuando se observan incumplimientos.

Durante la vigencia se ha efectuado seguimiento de 52 peticiones y/o requerimientos remitidos por los Entes Externos de Control, la Fiscalía y Archivo General de la Nación.



Fuente: *Seguimiento requerimientos entes de control al 27-03-2025.*
Nota: *El porcentaje persona natural corresponde a una denuncia.*

El radicado No. 2025ER0002879 del 06-02-2025 suscrito por la Procuraduría, del cual fue solicitado su ampliación con el radicado 2025EE0003958, mismo que se encuentra vencido o sin soporte de la respuesta dada.

Memorandos internos gestionados de seguimiento a la respuesta números 2025IE0001852, 2025IE0000604 y 2025IE0001424.

7. Riesgo materializado del primer trimestre de 2025.

Se da a conocer acerca del riesgo materializado del Proceso de Evaluacion Independiente y Mejora Continua, con relacion al atraso en el cumplimiento del PAAI 2025, en lo referente a la ejecucion de las Auditorias programadas para el primer trimestre del año, mostrando las actuiaciones realizadas y las consecuencias del mencionado.

7. Riesgo Materializado primer trimestre de 2025

El riesgo materializado corresponde al Riesgo de Gestión (R2) del Proceso Evaluación Independiente y Mejora Continua (EI):

"Posibilidad de afectación reputacional por deficiente ejecución del Plan Anual de Auditoría Interna, falta de información de por parte de los procesos y deficientes recursos disponibles en la OCI, debido a la insuficiencia de recursos técnicos, presupuestales o de talento humano"; la materialización se relaciona con la causa raíz *"Insuficiencia de recursos técnicos, presupuestales o de talento humano"*

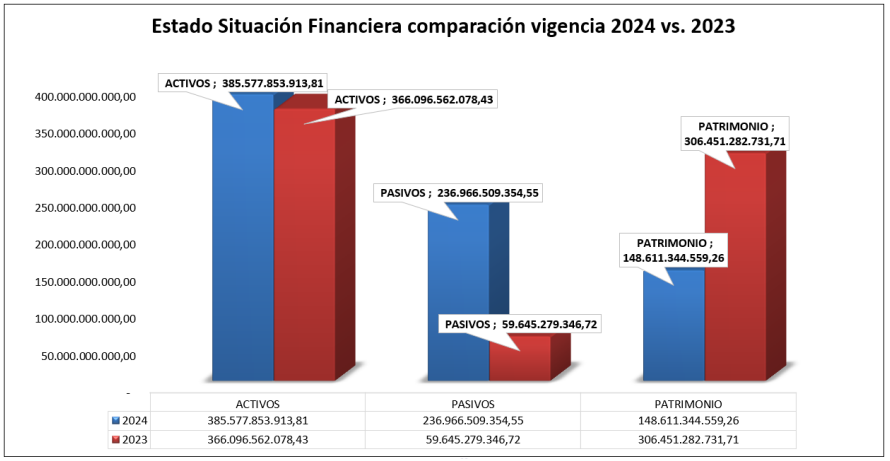
Causa inmediata: *"3) Deficientes recursos disponibles en la OCI"*
Probabilidad: media
Impacto: moderado
Zona de riesgo: moderado.

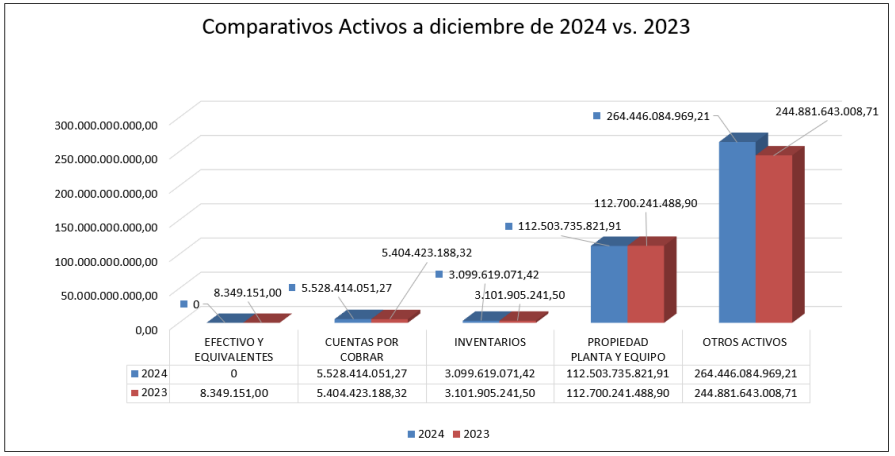
Fecha materialización: 01 de febrero a marzo de 2025.
Reporte Oficina Asesora de Planeación: Radicado 2025IE0002346 del 25 de marzo de 2025.
Reporte Despacho de la Ministra: Radicado 2025IE0002351 del 25 de marzo de 2025.

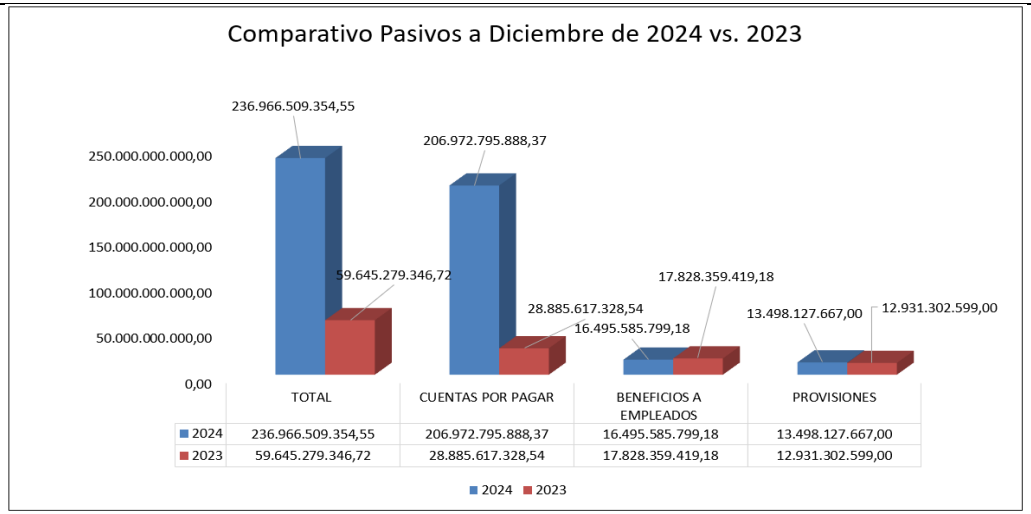
Consecuencias observadas:

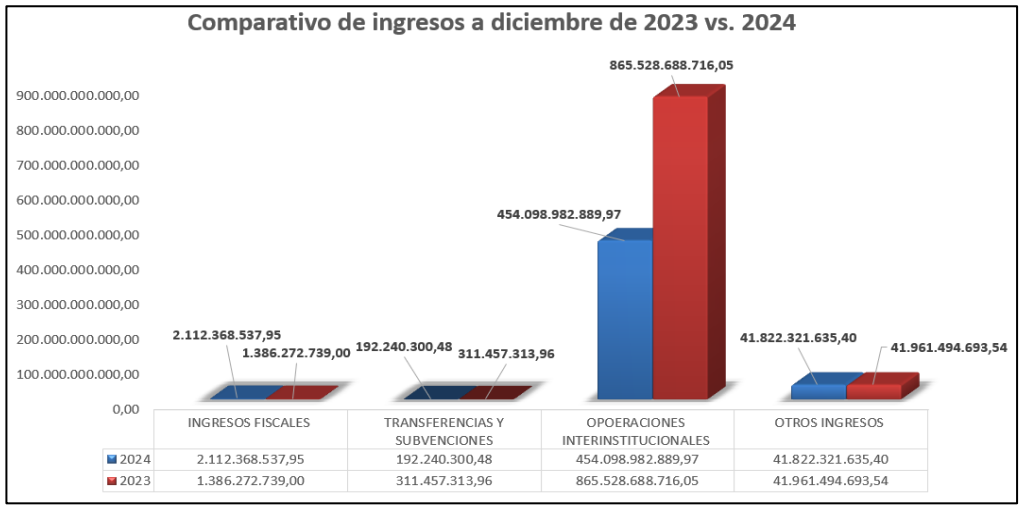
1. Debilidades en el Sistema de Control Interno de la Entidad: por ausencia de ejecución de auditorías internas.
2. Afectación al cumplimiento de los objetivos de la Entidad e incumplimiento de los roles de la Oficina de Control Interno: por ausencia de ejecución de auditorías internas.
3. Exposición a sanciones e investigaciones por incumplimiento de la normatividad aplicable: por ausencia de ejecución de auditorías de Ley.

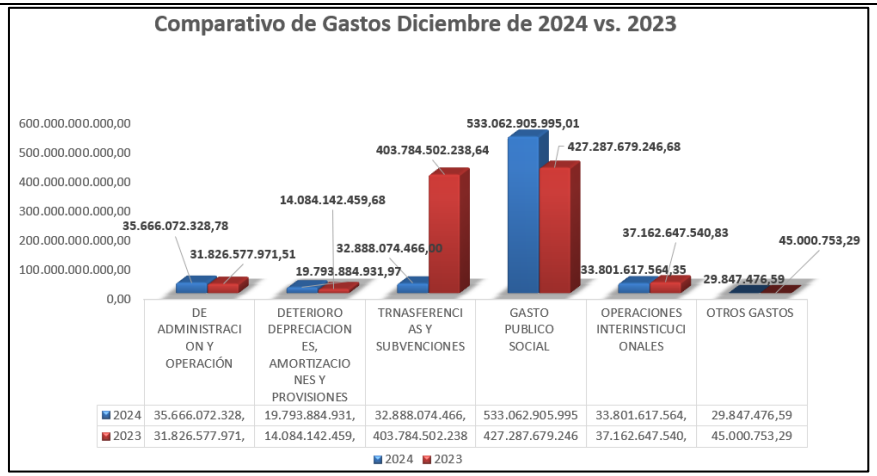
8. **Presentación Estados Financieros, diciembre 2024 vs 2023 (GIT Gestión Contable).** Se realiza por parte de la Coordinadora del GIT gestion Contable, presentación de los estados financieros del Ministerio a Corte 31/12/2024, acorde a las siguientes ayudas



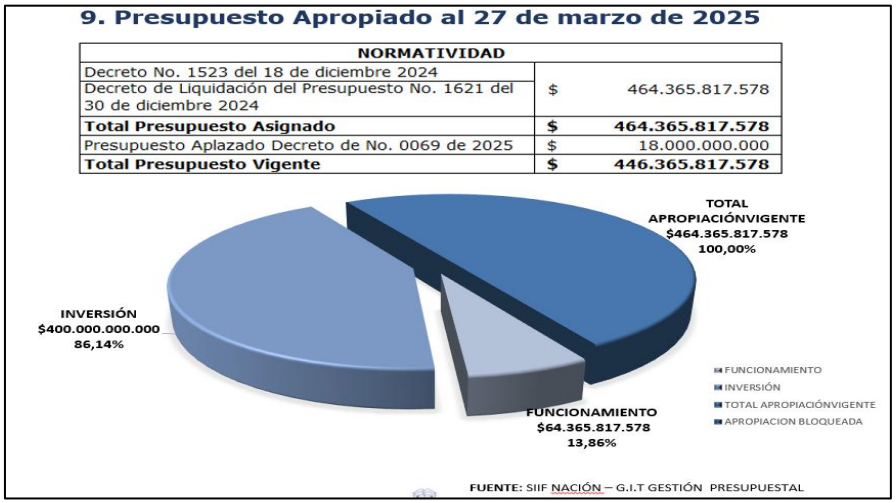



Comparativo Pasivos a Diciembre de 2024 vs. 2023
250.000.000.000,00
200.000.000.000,00
150.000.000.000,00
100.000.000.000,00
50.000.000.000,00
0,00
236.966.509.354,55
59.645.279.346,72
206.972.795.888,37
28.885.617.328,54
16.495.585.799,18
17.828.359.419,18
13.498.127.667,00
12.931.302.599,00
TOTAL
CUENTAS POR PAGAR
BENEFICIOS A EMPLEADOS
PROVISIONES
2024 236.966.509.354,55 206.972.795.888,37 16.495.585.799,18 13.498.127.667,00
2023 59.645.279.346,72 28.885.617.328,54 17.828.359.419,18 12.931.302.599,00
2024 2023


Comparativo de ingresos a diciembre de 2023 vs. 2024
900.000.000.000,00
800.000.000.000,00
700.000.000.000,00
600.000.000.000,00
500.000.000.000,00
400.000.000.000,00
300.000.000.000,00
200.000.000.000,00
100.000.000.000,00
0,00
2.112.368.537,95
1.386.272.739,00
192.240.300,48
311.457.313,96
454.098.982.889,97
865.528.688.716,05
41.822.321.635,40
41.961.494.693,54
INGRESOS FISCALES
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES
OPOERACIONES INTERINSTITUCIONALES
OTROS INGRESOS
2024 2.112.368.537,95 192.240.300,48 454.098.982.889,97 41.822.321.635,40
2023 1.386.272.739,00 311.457.313,96 865.528.688.716,05 41.961.494.693,54



9. **Ejecución presupuestal vigencia actual y reserva presupuestal con corte 27-03-2025. (GIT Gestión Presupuestal).** Se realiza por parte del Coordinador del GIT Gestion Presupuestal, la ejecución Actual del Ministerio y sus reservas, acorde a las siguientes ayudas



Corte 27 de marzo de 2025

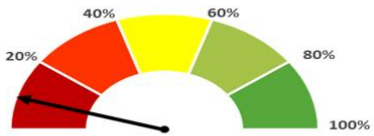
Cifras expresado en millones de pesos

OBJETO DEL GASTO		APROPIACION VIGENTE	COMPROMISO	%	OBLIGACION	%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		**$64.365,82**	**12.696,51**	**19,73%**	**$8.342,00**	**12,96%**
A-01	Gastos de Personal	$25.638,31	5.301,66	20,68%	$5.301,66	20,68%
A-02	Adquisición de Bienes y Servicios	$7.967,84	5.031,24	63,14%	$687,81	8,63%
A-03	Transferencias Corrientes	$28.745,86	2.363,60	8,22%	$2.352,53	8,18%
A-08	Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	$2.013,81	0,00	0,00%	$0,00	0,00%
GASTOS DE INVERSION		**$400.000,00**	**27.498,07**	**6,87%**	**$4.823,87**	**1,21%**
C-4301	Fomento a La Recreación, La Actividad Física y El Deporte Para Desarrollar Entornos De Convivencia y Paz	$121.017,08	3.509,45	2,90%	$228,66	0,19%
C-4302	Formación y Preparación de Deportistas	$261.082,92	18.437,69	7,06%	$3.927,42	1,50%
C-4399	Fortalecimiento y Apoyo a la Gestión Institucional Del Sector Recreación y Deporte	$17.900,00	5.550,92	31,01%	$667,80	3,73%
TOTAL PRESUPUESTO		**$464.365,82**	**$40.194,57**	**8,66%**	**$13.165,87**	**2,84%**

31/03/2025 FUENTE SIIF NACIÓN – G.I.T GESTIÓN PRESUPUESTAL 39

MINISTERIO DEL DEPORTE		
APROPIACIÓN VIGENTE	$	446.365,82
APROPIACION BLOQUEADA	$	18.000,00
APROPIACIÓN TOTAL	**$**	**464.365,82**
COMPROMISO	$	40.194,57
OBLIGACIÓN	$	13.165,87

COMPROMISOS



EJECUCIÓN :9,00%

OBLIGACIONES

EJECUCIÓN :2,95%

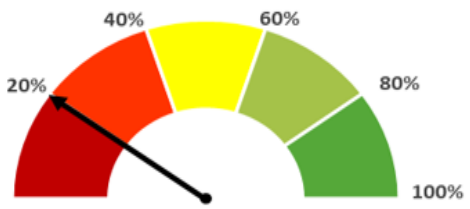
A continuación, se procedió a efectuar la presentación de la ejecución presupuestal por cada una de las dependencias del Ministerio que son ejecutaras, así:

DESPACHO DEL MINISTERIO		
APROPIACIÓN VIGENTE	$	1.345,73
COMPROMISO	$	266,00
OBLIGACIÓN	$	-

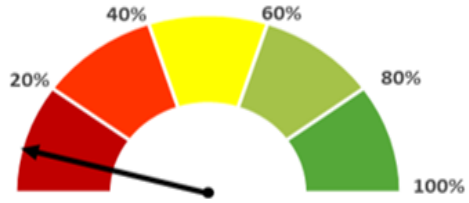
DIRECCIÓN POSICIONAMIENTO		
APROPIACIÓN VIGENTE	$	155.000,00
COMPROMISO	$	12.325,03
OBLIGACIÓN	$	3.499,48

DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS		
APROPIACIÓN VIGENTE	$	100.700,00
COMPROMISO	$	2.661,76
OBLIGACIÓN	$	188,78

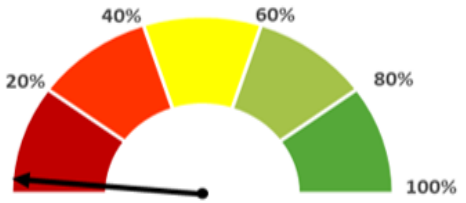
COMPROMISOS



EJECUCIÓN :19,77%

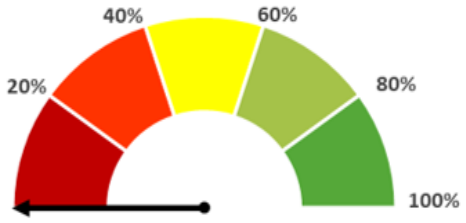


EJECUCIÓN :7,95%

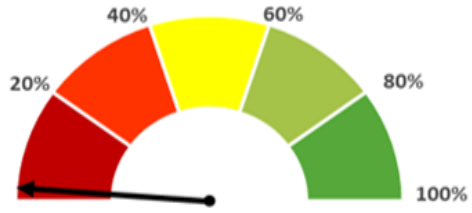


EJECUCIÓN :2,64%

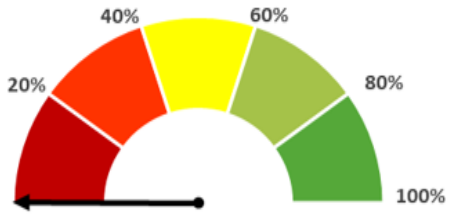
OBLIGACIONES



EJECUCIÓN :0,00%



EJECUCIÓN :2,26%



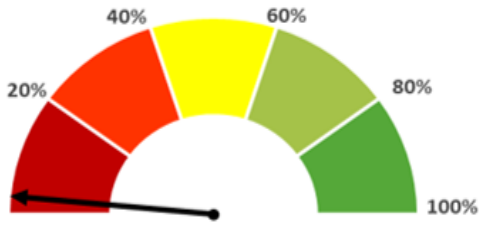
EJECUCIÓN :0,19%

DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO		
APROPIACIÓN VIGENTE	$	121.017,08
COMPROMISO	$	3.509,45
OBLIGACIÓN	$	228,66

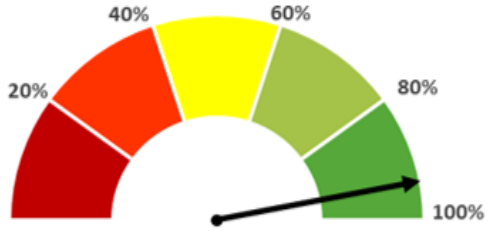
DIRECCIÓN - IVC		
APROPIACIÓN VIGENTE	$	2.691,46
COMPROMISO	$	2.529,28
OBLIGACIÓN	$	223,14

SECRETARÍA GENERAL		
APROPIACIÓN VIGENTE	$	57.664,81
COMPROMISO	$	16.798,38
OBLIGACIÓN	$	8.896,99

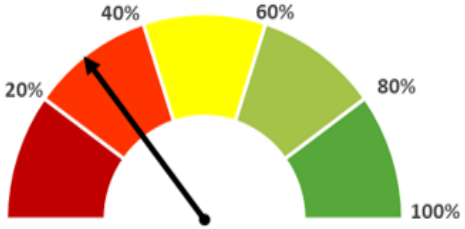
COMPROMISOS



EJECUCIÓN :2,90%

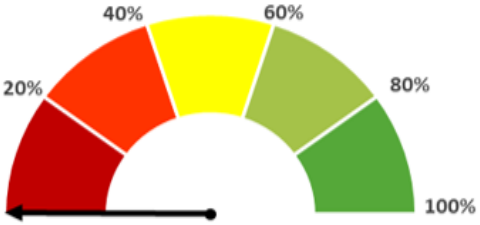


EJECUCIÓN :93,97%

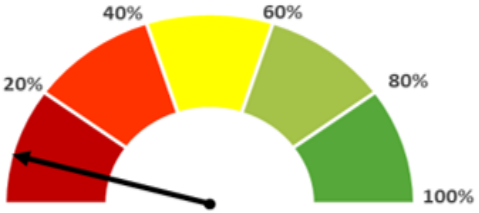


EJECUCIÓN :29,13%

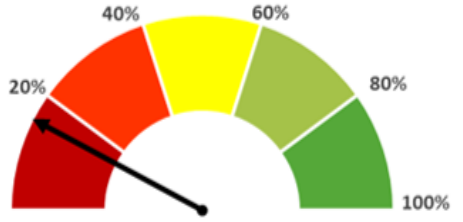
OBLIGACIONES



EJECUCIÓN :0,19%



EJECUCIÓN :8,29%



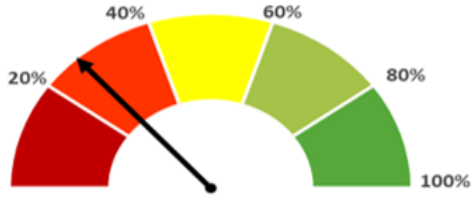
EJECUCIÓN :15,43%

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN		
APROPIACIÓN VIGENTE	$	5.400,00
COMPROMISO	$	1.449,05
OBLIGACIÓN	$	112,80

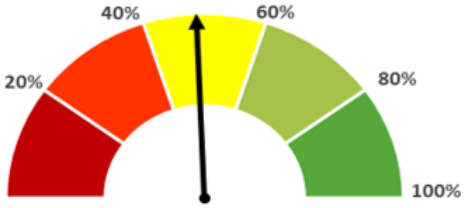
DESPACHO DEL VICEMINISTERIO		
APROPIACIÓN VIGENTE	$	1.345,73
COMPROMISO	$	655,62
OBLIGACIÓN	$	16,02

OFICINA ASESORA JURIDICA		
APROPIACIÓN VIGENTE	$	1.201,01
COMPROMISO	$	-
OBLIGACIÓN	$	-

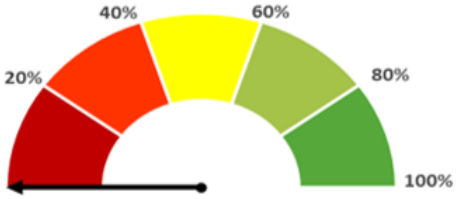
COMPROMISOS



EJECUCIÓN :26,83%

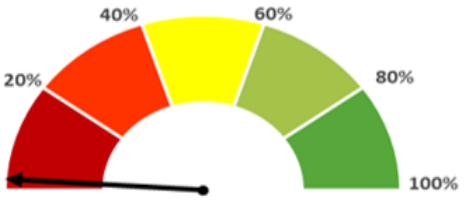


EJECUCIÓN :48,72%

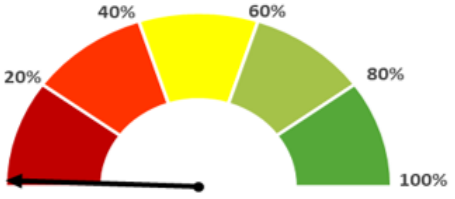


EJECUCIÓN :0,00%

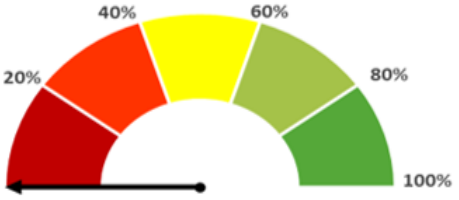
OBLIGACIONES



EJECUCIÓN :2,09%



EJECUCIÓN :1,19%



EJECUCIÓN :0,00%

Una vez se dio a conocer la ejecución, el coordinador del GIT Gestión Presupuestal manifiesta que la finalidad es realizar un seguimiento interno en equipo con el GIT de Seguimiento para alinear información y subir estos índices y tenerlo en cuenta también, porque hay que validar con el GIT Contratación el comportamiento del plan anual de adquisiciones y tener muy bien organizada la información, para asimismo mantener alineado el tema de gestión del PAC, porque si se hace un muy buen ejercicio, se puede monitorear y generar resultados positivos.

La jefe de la oficina asesora de planeación (e) solicita espacio en los comités directivos para realizar presentación de resultados de seguimiento permanente a la ejecución presupuestal.

El secretario general (e) realiza la propuesta para que desde cada dependencia que tenga a su cargo la ejecución presupuestal, se realice un ejercicio de planeación como estrategia tal como se venía realizando en diciembre del año pasado.

Seguidamente, continua el Coordinador del GIT con la explicación con el estado de las reservas presupuestales del Ministerio:

10. Resultados Ejecución Constitución de Reservas Presupuestales (GIT Gestión Presupuestal).

10. Ejecución presupuestal Histórica Constitución de Reservas

EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES	2021		2022		2023		2024	
TOTAL Ppto ASIGNADO	$ 767.722		$ 898.228		$ 949.117		$ 1.058.667	
CONSTITUIDA *	$ 61.638	8,03%	$ 322.749	35,93%	$ 138.286	14,57%	$ 610.701	57,69%
REDUCCIONES	$ 6.843	11,10%	$ 14.375	1,60%	$ 16.512	1,56%	$ 0	0,00%
VALOR FINAL RESERVAS	$ 54.795	88,90%	$ 308.374	95,55%	$ 121.774	88,06%	$ 610.701	100,00%
RESERVA EJECUTADA **	$ 43.270	70,20%	$ 303.781	98,51%	$ 72.845	59,82%	$ 232.905	38,14%
SIN EJECUTAR ***	$ 11.524	18,70%	$ 4.593	1,49%	$ 48.929	40,18%	$ 377.796	61,86%

Fuente: *SIIF Nación - OAP – GIT Seguimiento*

Seguidamente, se presenta el análisis por dependencia de afectación del Ministerio:

10. Ejecución presupuestal Constitución de Reservas por dependencia

	TOTAL PRESUPUESTO ASIGNADO VIGENCIA 2024 $ 1.058.667						
	RESERVA		EJECUTADO		POR EJECUTAR		PART.%
	$610.701	57,7%	$232.905	38,1%	$377.796	61,9%	
FUNCIONAMIENTO	**$2.297**	**0,2%**	**$1.459**	**63,5%**	**$838**	**36,5%**	**0,2%**
SECRETARIA GENERAL	$2.049	0,2%	$1.459	71,2%	$591	28,8%	70,5%
OFICINA ASESORA JURIDICA	$248	0,0%	$0	0,0%	$248	100,0%	29,5%
INVERSION	**$608.404**	**57,5%**	**$231.447**	**38,0%**	**$376.958**	**62,0%**	**99,8%**
DIRECCIÓN RECURSOS Y HERRAMIENTAS	$323.130	30,5%	$84.522	26,2%	$238.608	73,8%	63,3%
DIRECCIÓN POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO	$166.099	15,7%	$45.773	27,6%	$120.326	72,4%	31,9%
DIRECCIÓN FOMENTO Y DESARROLLO	$104.142	9,8%	$92.764	89,1%	$11.378	10,9%	3,0%
DIRECCIÓN INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL - IVC	$7.240	0,7%	$7.012	96,8%	$228	3,2%	0,1%
SECRETARIA GENERAL	$2.850	0,3%	$54	1,9%	$2.796	98,1%	0,7%
DESPACHO DEL MINISTERIO	$2.637	0,2%	$845	32,1%	$1.792	67,9%	0,5%
DESPACHO DEL VICEMINISTERIO	$1.731	0,2%	$29	1,7%	$1.702	98,3%	0,5%
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	$575	0,1%	$448	77,9%	$126,7	22,1%	0,0%

Fuente: *SIIF Nación - OAP – GIT Seguimiento*

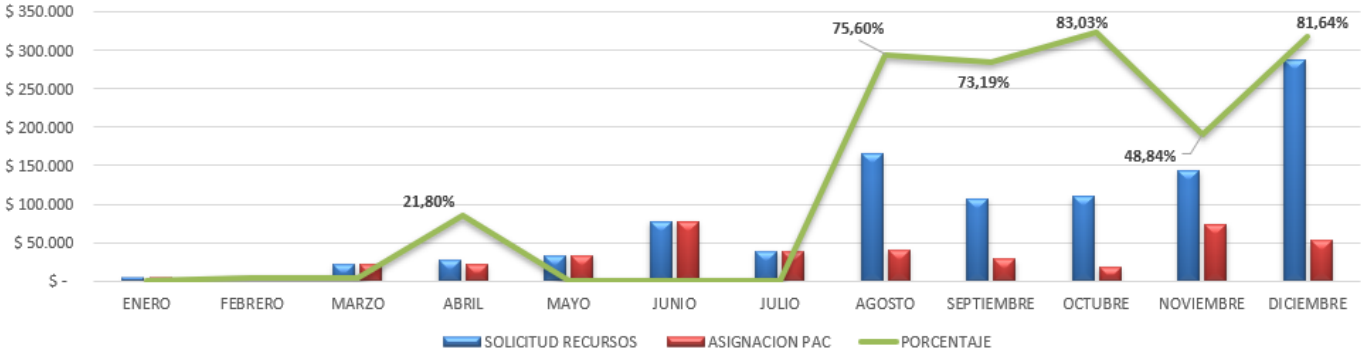
La Señora Ministra pregunta porque se tratan estos temas, a lo que el jefe de la OCI responde que se realiza en cumplimiento a lo descrito en el Decreto 1083 de 2015, artículo 2.2.21.1.6 Funciones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Literal d. Revisar la información contenida en los estados financieros de la entidad y hacer las recomendaciones a que haya lugar, lo anterior con el fin de generar alertas tempranas sobre el tema.

A continuación, se procedió a efectuar la presentación de la ejecución del PAC por parte del Coordinador (e) del GIT de Tesoreria, con las suiguentes ayudas, asi:

11. Resultados ejecución PAC año 2024 y avance al corte 30 de marzo/2025 (GIT Tesorería)

EJECUCION PAC 2024

La ejecución PAC se vio afectada por la asignación de recursos, por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, especialmente, en el objeto de gasto INVERSION, pues a partir del mes de agosto 2024 se reflejan reducciones del 75% al 83% frente a los recursos solicitados.



ASIGNACIÓN PAC 2024

TOTAL PAC	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTALES
SOLICITUD RECURSOS	$ 4.611	$ 5.266	$ 22.431	$ 27.607	$ 32.979	$ 77.195	$ 38.944	$ 166.335	$ 107.260	$ 109.762	$ 144.442	$ 288.240	**$ 1.025.072**
ASIGNACION PAC	**$ 4.611**	**$ 5.219**	**$ 22.160**	**$ 21.590**	**$ 32.979**	**$ 77.194**	**$ 38.909**	**$ 40.578**	**$ 28.756**	**$ 18.625**	**$ 73.891**	**$ 52.934**	**$ 417.446**
DIFERENCIA	$ -	$ 47	$ 271	$ 6.017	$ -	$ 1	$ 35	$ 125.757	$ 78.504	$ 91.137	$ 70.551	$ 235.306	$ 607.626
PORCENTAJE	**0,00%**	**0,89%**	**1,21%**	**21,80%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,09%**	**75,60%**	**73,19%**	**83,03%**	**48,84%**	**81,64%**	**59,28%**

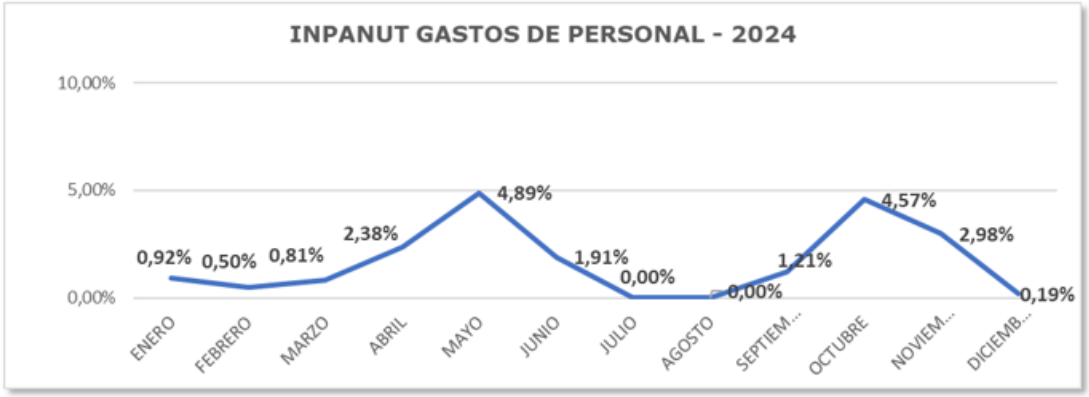
*Cifras en millones de pesos.

Cifras tomadas de SIIF Nación con corte al 31 de diciembre 2024

EJECUCION PAC 2024

➢ GASTOS DE PERSONAL

Durante la vigencia 2024 esta posición de gasto mantuvo un comportamiento constante, ya que el valor de la nómina de funcionarios y la seguridad social no presentan variaciones significativas; lo cual generó un resultado favorable en el indicador INPANUT.



1-1 GASTOS DE PERSONAL - Límite admisible de PAC 5%

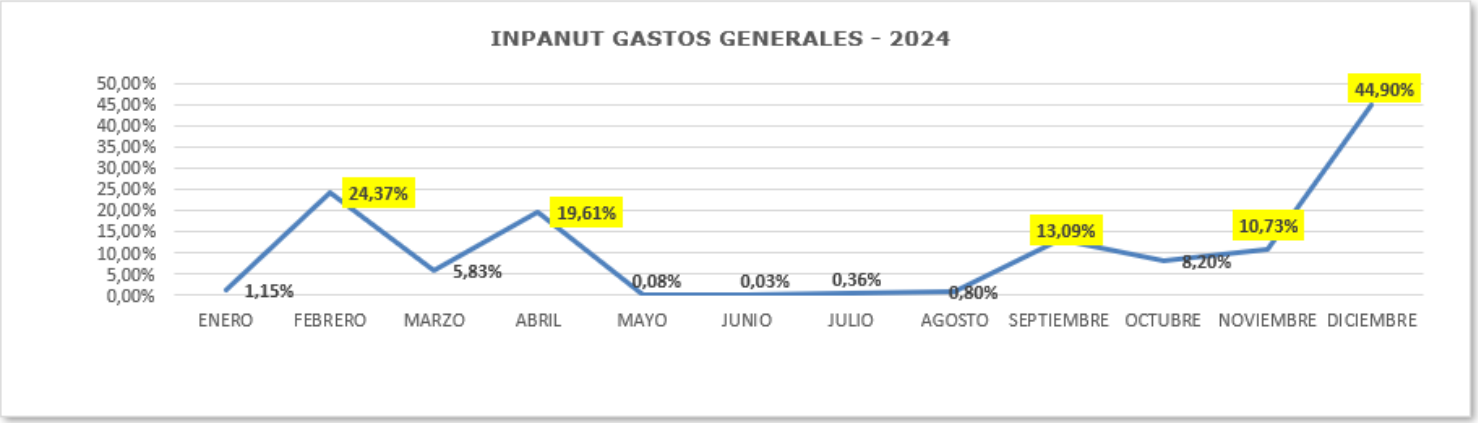
VARIABLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
PAC ASIG + MODIF	$ 1.258.363.369	$ 1.560.564.693	$ 1.972.004.553	$ 2.420.456.258	$ 2.093.794.173	$ 2.553.335.258	$ 1.755.011.799	$ 1.746.271.300	$ 1.908.460.875	$ 1.764.746.592	$ 1.792.764.884	$ 4.396.724.054
PAC PAGADO	$ 1.246.754.608	$ 1.552.831.231	$ 1.956.095.819	$ 2.362.839.340	$ 1.991.472.403	$ 2.504.663.480	$ 1.755.011.799	$ 1.746.241.900	$ 1.885.448.876	$ 1.684.146.619	$ 1.739.289.988	$ 4.388.323.709
PAC No utilizado	$ 11.608.761	$ 7.733.462	$ 15.908.734	$ 57.616.918	$ 102.321.770	$ 48.671.778	$ 0,10	$ 29.400	$ 23.011.999	$ 80.599.973	$ 53.474.896	$ 8.400.345
INPANUT	**0,92%**	**0,50%**	**0,81%**	**2,38%**	**4,89%**	**1,91%**	**0,00%**	**0,00%**	**1,21%**	**4,57%**	**2,98%**	**0,19%**

Cifras tomadas de SIIF Nación con corte al 31 de diciembre 2024

EJECUCION PAC 2024

➢ GASTOS GENERALES

Se presentó inconsistencias en la radicación oportuna de las facturas de servicio público, la cuenta de cobro por servicios de aseo y cafetería y actividades de bienestar; esta situación dejó saldos sin ejecutar en los meses de febrero, abril, septiembre, noviembre y diciembre, lo cual ocasionó incumplimientos del indicador hasta del 44,9%.



1-2 GASTOS GENERALES - Límite admisible 10%												
VARIABLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
C ASIG + MODIF	$ 70.117.001	$ 210.050.124	$ 263.580.000	$ 244.427.362	$ 289.968.871	$ 241.400.523	$ 332.628.568	$ 1.540.452.610	$ 331.633.941	$ 419.036.095	$ 467.398.859	$ 1.399.597.247
C PAGADO	$ 69.313.544	$ 158.870.534	$ 248.212.638	$ 196.495.824	$ 289.749.015	$ 241.336.024	$ 331.441.985	$ 1.528.169.268	$ 288.218.446	$ 384.670.279	$ 417.230.126	$ 771.151.063
C No utilizado	$ 803.457	$ 51.179.590	$ 15.367.362	$ 47.931.538	$ 219.856	$ 64.499	$ 1.186.583	$ 12.283.341	$ 43.415.495	$ 34.365.816	$ 50.168.733	$ 628.446.184
INPANUT	1,15%	24,37%	5,83%	19,61%	0,08%	0,03%	0,36%	0,80%	13,09%	8,20%	10,73%	44,90%

Cifras tomadas de SIIF Nación con corte al 31 de diciembre 2024

EJECUCION PAC 2024

➢ TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Esta posición de gasto permite atender los pagos de mesadas pensionales, cuotas partes pensionales y la asignación presupuestal para la Escuela Nacional del Deporte. Se observa que en los meses de septiembre y noviembre 2024, quedaron recursos sobrantes debido a que no fue posible presentar la liquidación de Cuotas Partes Pensionales. Estos saldos representan incumplimiento al indicador INPANUT del 29,24% y 43,88%.

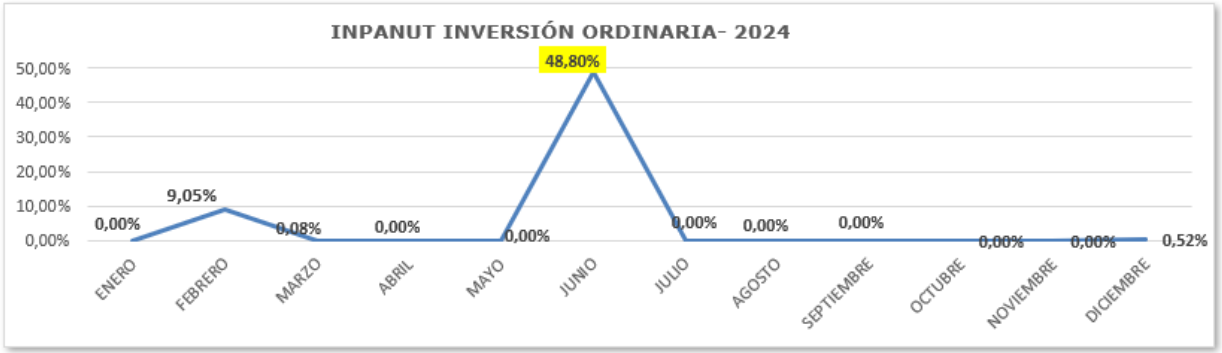
1-3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES - Límite admisible de PAC 5%												
VARIABLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
PAC ASIG + MODIF	$ 32.673.083	$ 32.576.014	$ 33.141.342	$ 33.585.967	$ 6.924.814.613	$ 54.359.966	$ 6.874.200.752	$ 199.667.595	$ 154.027.049	$ 6.938.218.153	$ 106.110.295	$ 7.137.812.977
PAC PAGADO	$ 32.636.229	$ 32.574.672	$ 32.697.375	$ 32.697.375	$ 6.923.919.203	$ 54.341.913	$ 6.852.361.602	$ 199.665.709	$ 108.992.042	$ 6.938.218.153	$ 59.549.136	$ 7.017.649.448
PAC No utilizado	$ 36.854	$ 1.342	$ 443.967	$ 888.592	$ 895.410	$ 18.053	$ 21.839.150	$ 1.886	$ 45.035.007	$ -	$ 46.561.159	$ 120.163.529
INPANUT	0,11%	0,00%	1,34%	2,65%	0,01%	0,03%	0,32%	0,00%	29,24%	0,00%	43,88%	1,68%

Cifras tomadas de SIIF Nación con corte al 31 de diciembre 2024

EJECUCION PAC 2024

➢ INVERSION ORDINARIA

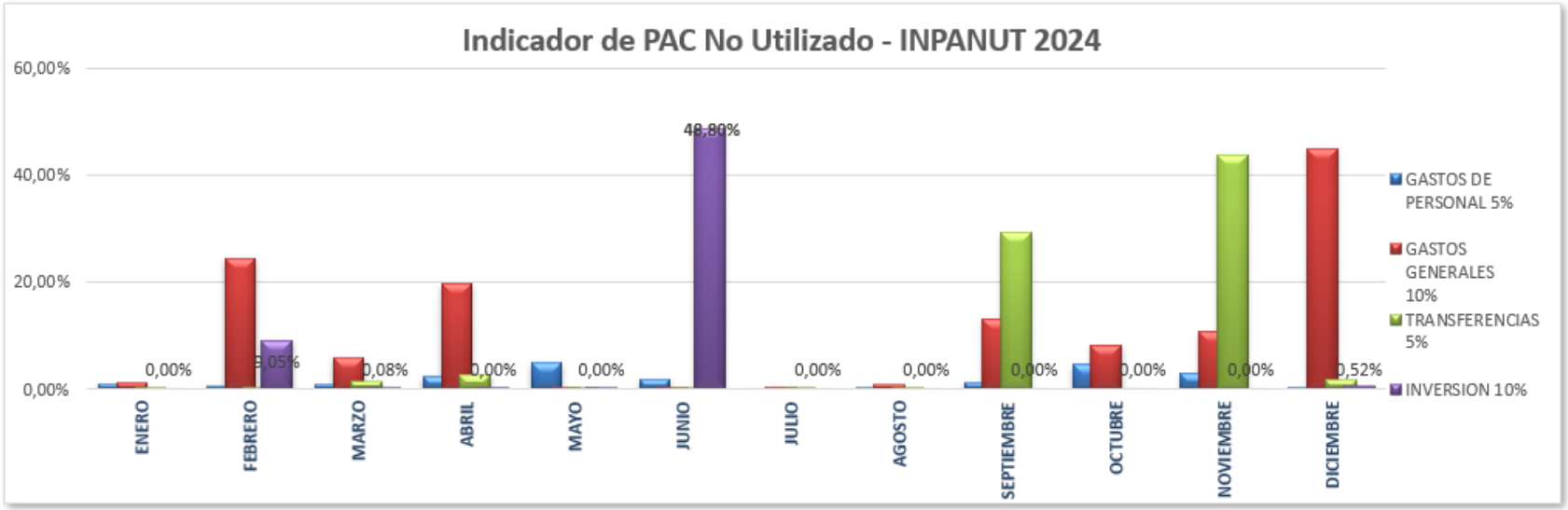
En esta posición, en el mes de junio 2024 se presentó incumplimiento en la ejecución de PAC, debido a inconvenientes en la creación de usos presupuestales por parte del Ministerio de Hacienda, lo cual demoró la suscripción de los contratos con los Comités Olímpico y Paralímpico para la realización de los Juegos Nacionales, dejando como resultado un sobrante de recursos del 48,8% del valor asignado en este mes.



3-8 INVERSION CORRIENTE - Límite admisible de PAC 10%												
VARIABLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
PAC ASIG + MODIF	$ 3.250.000.000	$ 3.416.331.961	$ 19.891.678.031	$ 18.892.365.824	$ 23.671.283.713	$ 74.345.019.224	$ 29.947.169.011	$ 37.092.541.424	$ 26.362.748.565	$ 9.503.858.869	$ 71.525.488.148	$ 40.000.000.000
PAC PAGADO	$ 3.250.000.000	$ 3.107.274.647	$ 19.876.457.203	$ 18.892.298.047	$ 23.671.187.639	$ 38.063.625.781	$ 29.947.169.010	$ 37.092.541.423	$ 26.362.748.565	$ 9.503.858.869	$ 71.525.488.148	$ 39.791.999.999
PAC No utilizado	$ -	$ 309.057.314	$ 15.220.828	$ 67.777	$ 96.075	$ 36.281.393.443	$ 0,8	$ 0,70	$ 0	$ 0	$ -	$ 208.000.001
INPANUT	0,00%	9,05%	0,08%	0,00%	0,00%	48,80%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,52%

EJECUCION PAC 2024

➢ INPANUT 2024



INPANUT 2024 POR CONCEPTO DE GASTO

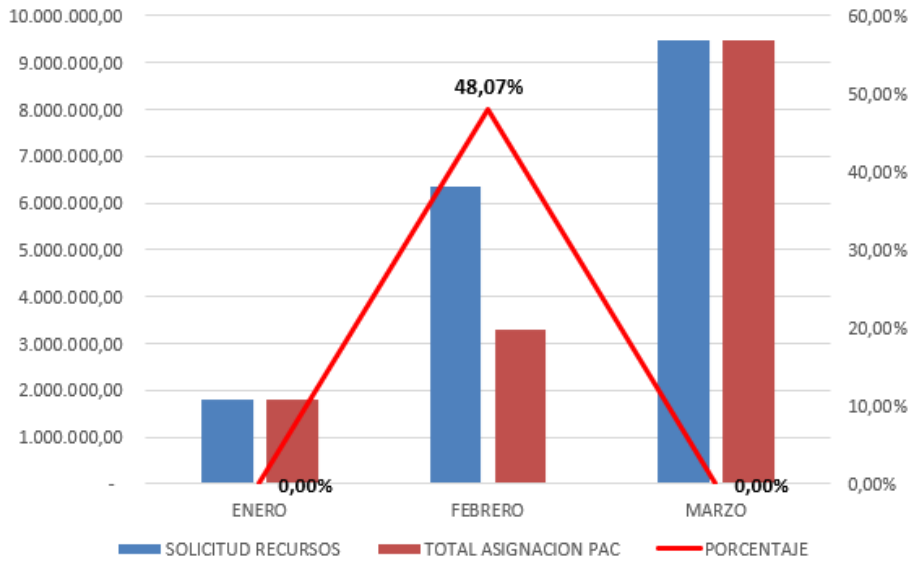
GASTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
GASTOS DE PERSONAL 5%	0,92%	0,50%	0,81%	2,38%	4,89%	1,91%	0,00%	0,00%	1,21%	4,57%	2,98%	0,19%
GASTOS GENERALES 10%	1,15%	24,37%	5,83%	19,61%	0,08%	0,03%	0,36%	0,80%	13,09%	8,20%	10,73%	44,90%
TRANSFERENCIAS 5%	0,11%	0,00%	1,34%	2,65%	0,01%	0,03%	0,32%	0,00%	29,24%	0,00%	43,88%	1,68%
INVERSION 10%	0,00%	9,05%	0,08%	0,00%	0,00%	48,80%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,52%

Cifras tomadas de SIIF Nación con corte al 31 de diciembre 2024

AVANCE EJECUCION PAC 2025

En el mes de febrero 2025, la asignación de recursos se vio reducida en un 48%, por parte del Ministerio de Hacienda, específicamente, en INVERSION.

ASIGNACIÓN PAC VIGENCIA 2025			
POSICION DE GASTO	ENERO	FEBRERO	MARZO
Gastos de Personal	1.679.955.809,00	$ 1.755.007.100,00	1.907.782.168,00
Gastos Generales	96.552.922,00	$ 473.136.000,00	490.011.288,00
Transferencias Ctes	34.146.490,00	$ 109.686.261,00	2.270.808.120,00
Inversion Ordinaria	-	$ 4.024.534.316,00	4.813.840.393,00
SOLICITUD RECURSOS	**1.810.655.221,00**	**6.362.363.677,00**	**9.482.441.969,00**
Gastos de Personal	1.679.955.809,00	1.909.446.189,00	1.907.782.168,00
Gastos Generales	96.552.922,00	473.136.000,00	490.011.288,00
Transferencias Ctes	34.146.490,00	109.686.261,00	2.270.808.120,00
Inversion Ordinaria	-	812.000.000,00	4.813.840.393,00
TOTAL ASIGNACION PAC	**1.810.655.221,00**	**3.304.268.450,00**	**9.482.441.969,00**
REDUCCIÓN	-	3.058.095.227,00	-
PORCENTAJE	**0,00%**	**48,07%**	**0,00%**



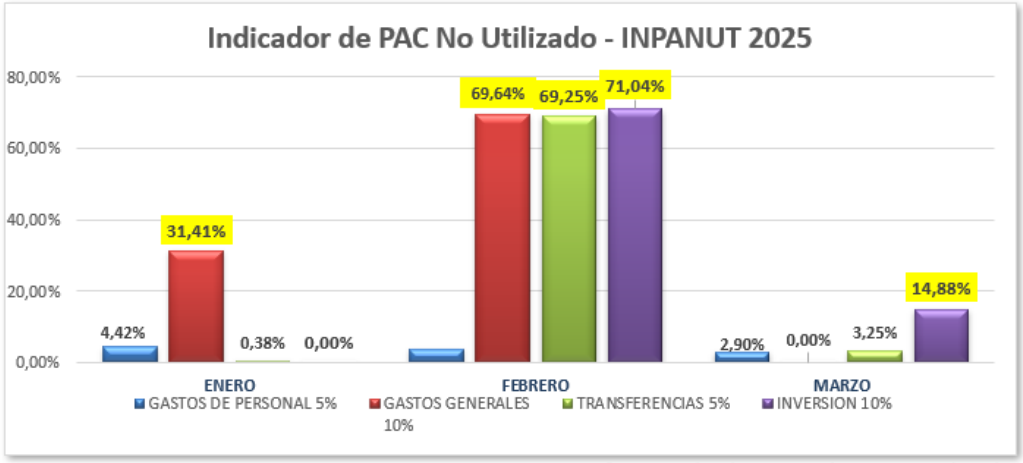
Cifras tomadas de SIIF Nación con corte al 28 de marzo 2025

AVANCE EJECUCION PAC 2025

➢ INPANUT 2025

Durante el mes de febrero no fue posible ejecutar la totalidad de los recursos debido a:

- Gastos Generales: Falta de radicación de facturas de servicios públicos y aseo.
- Transferencias: Falta radicación y revisión de liquidación de Cuotas Partes Pensionales.
- Inversión: Inadecuada programación de recursos.



Cifras tomadas de SIIF Nación con corte al 28 de marzo 2025

INPANUT 2025 POR CONCEPTO DE GASTO

GASTO	ENERO	FEBRERO	MARZO
GASTOS DE PERSONAL 5%	4,42%	3,79%	2,90%
GASTOS GENERALES 10%	31,41%	69,64%	0,00%
TRANSFERENCIAS 5%	0,38%	69,25%	3,25%
INVERSION 10%	0,00%	71,04%	14,88%

Con base en los cambios cíclicos que se evidencian en la ejecución del PAC, el Coordinador (e) del GIT de Tesoreria, recomienda la importancia en realizar seguimiento a la programación de los recursos, para evitar que a futuro sea castigada la asignación de éstos, realiza el llamado es para que los enlaces financieros mantengan la mayor objetividad en la solicitud de los recursos, evitando complicaciones a fin de año.

12. Proposiciones y varios.

Por parte de despacho del ministerio solicita reformular la procedencia de las observaciones que están siendo generadas por la oficina de control interno, a lo que la oficina de control interno responde que a la fecha se está gestionando solo como hallazgos, sin embargo, se ha realizado tal como se encuentra descrito en el procedimiento actual, el cual esta para ser modificado.

El jefe de la OCI manifestó su disponibilidad para cuando la ministra le conceda agenda, teniendo en cuenta que le fue manifestado por ella que necesitaba reunirse con él.

COMPROMISO	RESPONSABLE	FECHA DE CUMPLIMIENTO
1. Entregar al despacho el reporte de planes de mejoramiento de la Contraloría General de la República.	Oficina de Control Interno	02 de abril de 2025

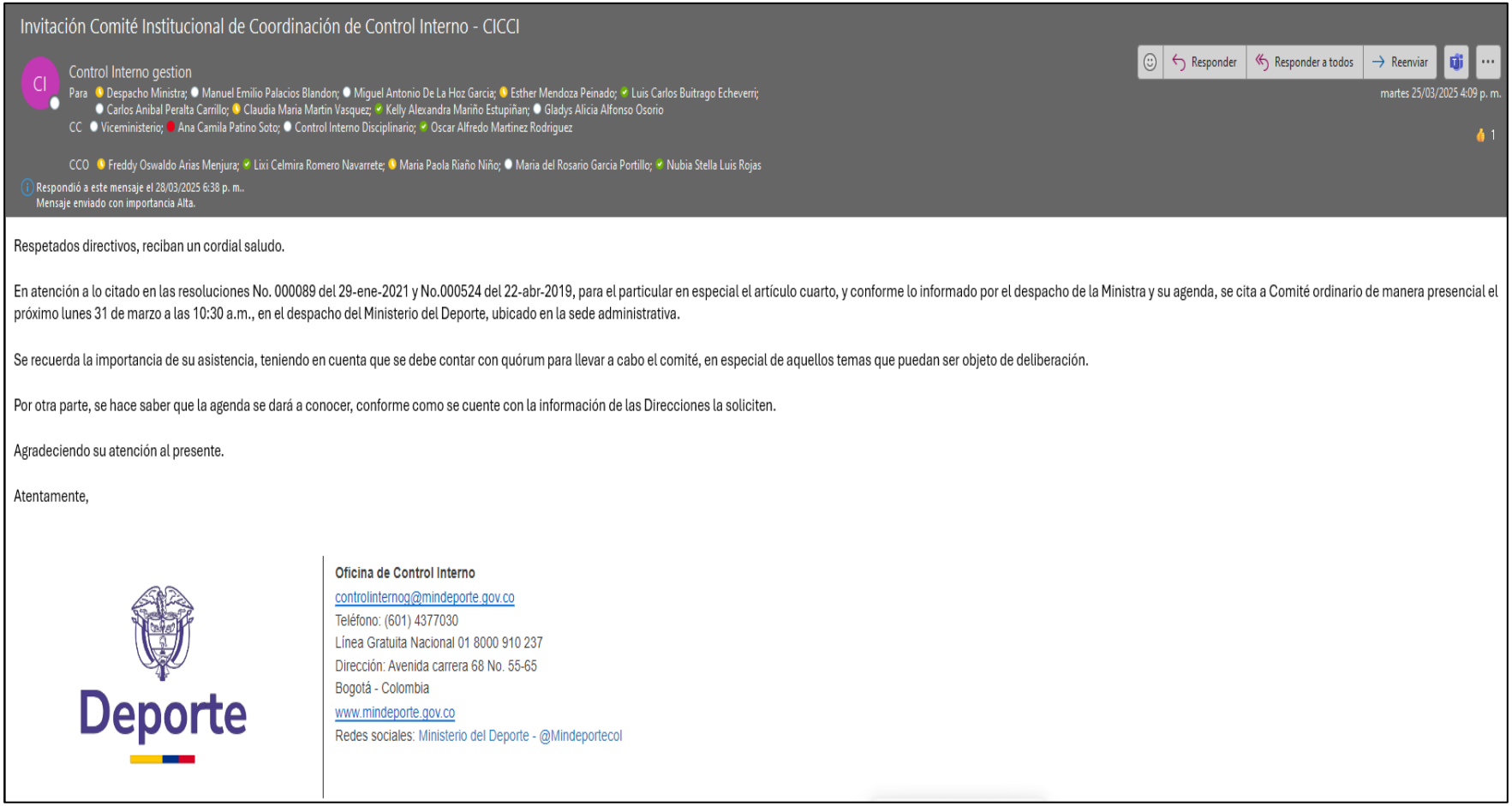
Valido solo para acta CICCI del 31/03/2025

OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ
Secretario Técnico CICCI
Jefe Oficina de Control Interno

PATRICIA DUQUE CRUZ
Presidenta del CICCI
Ministra del Deporte

ANEXOS

Anexo 1 - *Citación vía correo electrónico a los integrantes del CICCI*.



Invitación Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI

CI Control Interno gestion

Para Despacho Ministra; Manuel Emilio Palacios Blandon; Miguel Antonio De La Hoz Garcia; Esther Mendoza Peinado; Luis Carlos Buitrago Echeverri; Carlos Anibal Peralta Carrillo; Claudia Maria Martin Vasquez; Kelly Alexandra Mariño Estupiñan; Gladys Alicia Alfonso Osorio

CC Viceministerio; Ana Camila Patino Soto; Control Interno Disciplinario; Oscar Alfredo Martinez Rodriguez

CCO Freddy Oswaldo Arias Menjura; Lixi Celmira Romero Navarrete; Maria Paola Riaño Niño; Maria del Rosario Garcia Portillo; Nubia Stella Luis Rojas

Respondió a este mensaje el 28/03/2025 6:38 p. m..
Mensaje enviado con importancia Alta.

Responder | Responder a todos | Reenviar

martes 25/03/2025 4:09 p. m.

1

Respetados directivos, reciban un cordial saludo.

En atención a lo citado en las resoluciones No. 000089 del 29-ene-2021 y No.000524 del 22-abr-2019, para el particular en especial el artículo cuarto, y conforme lo informado por el despacho de la Ministra y su agenda, se cita a Comité ordinario de manera presencial el próximo lunes 31 de marzo a las 10:30 a.m., en el despacho del Ministerio del Deporte, ubicado en la sede administrativa.

Se recuerda la importancia de su asistencia, teniendo en cuenta que se debe contar con quórum para llevar a cabo el comité, en especial de aquellos temas que puedan ser objeto de deliberación.

Por otra parte, se hace saber que la agenda se dará a conocer, conforme como se cuente con la información de las Direcciones la soliciten.

Agradeciendo su atención al presente.

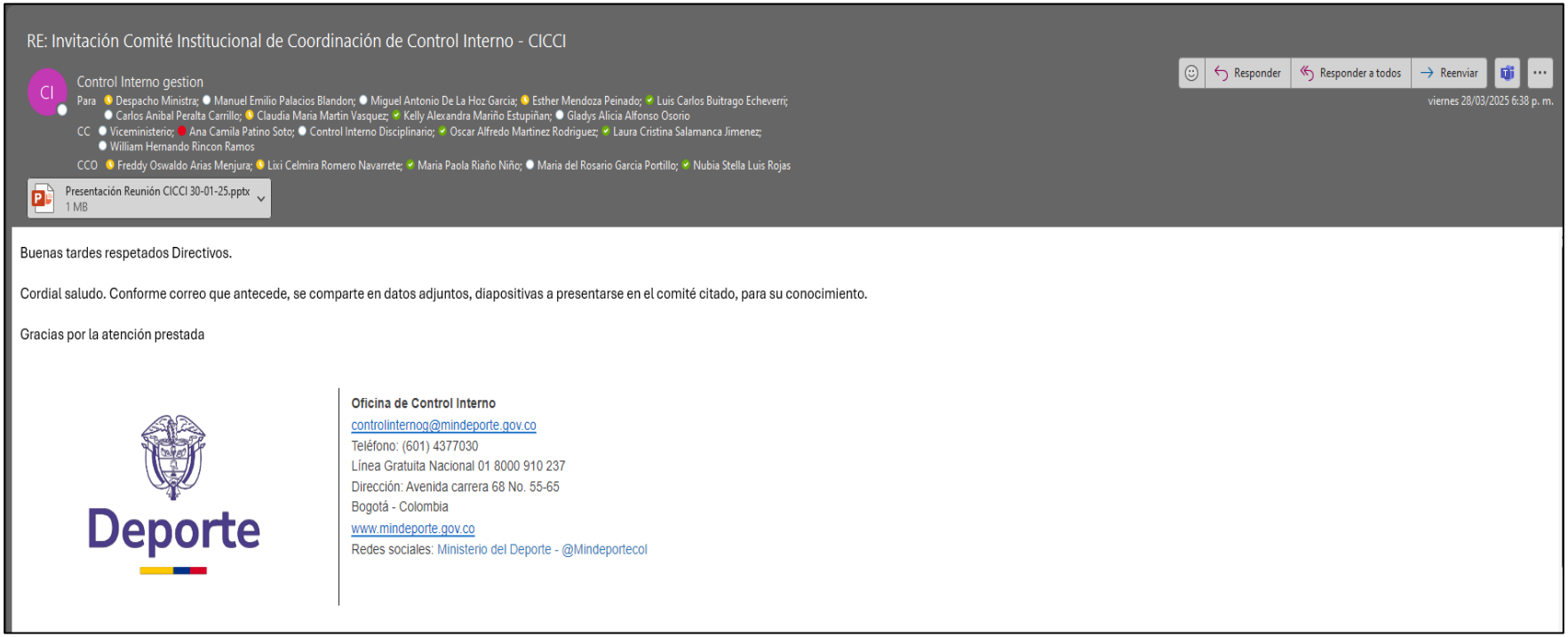
Atentamente,

Deporte

Oficina de Control Interno
controlinternog@mindeporte.gov.co
Teléfono: (601) 4377030
Línea Gratuita Nacional 01 8000 910 237
Dirección: Avenida carrera 68 No. 55-65
Bogotá - Colombia
www.mindeporte.gov.co
Redes sociales: Ministerio del Deporte - @Mindeportecol

Fuente: Captura de pantalla correo electrónico Outlook Microsoft 365.

Anexo 2 – *Envío de la presentación del CICCI*



Fuente: Captura de pantalla correo electrónico Outlook Microsoft 365.