



## MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 28-02-2023 17:19  
Al Contestar Cite Este No.: 2023IE0001243 Fol:1 Anex:1 FA:1  
ORIGEN 110 - OFICINA DE CONTROL INTERNO / ANDRES GALVIS PINEDA  
DESTINO 100 - DESPACHO DEL MINISTRO / MARIA ISABEL URRUTIA OCORO  
ASUNTO INFORME FINAL SEGUIMIENTO NORMATIVO A LA ACTUALIZACIÓN DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES - OBS

2023IE0001243



**PARA: MARIA ISABEL URRUTIA OCORO**

Cargo: Ministra del Deporte

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

ASUNTO: Informe Final Seguimiento Normativo a la actualización del Plan Anual de Adquisiciones - PAA.

Respetada Señora Ministra:

En cumplimiento con lo establecido en el Plan Anual de Auditoria Interna PAAI, la Oficina de Control Interno presenta el siguiente informe "Seguimiento Normativo a la actualización del Plan Anual de Adquisiciones, del 01 de octubre de 2022 al 09 de febrero de 2023".

El presente informe no requiere de la elaboración de Plan de Mejoramiento, no obstante, se incluyen algunas recomendaciones para ser tenidas en cuenta.

**COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO**

Dando cumplimiento a lo señalado en el Decreto Nacional No. 0648 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 los requerimientos normativos.

Cordialmente,

**ANDRES GALVIS PINEDA**

Cargo: Jefe Oficina de Control Interno (E)



**Anexo:** Informe Final “Seguimiento Normativo a la actualización del Plan Anual de Adquisiciones, para el periodo comprendido entre el 01 de octubre de 2022 al 09 de febrero de 2023” en once (11) folios.

c.c. Integrantes Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI

Elaboró: Julio César Calderón Rodríguez – Profesional Contratista OCI

Revisó:

DIANA PAOLA RINCON MARTINEZ

28-02-2023 17:06

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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 Normativo a la actualización del Plan Anual de Adquisiciones último trimestre de la vigencia 2022 y publicación del Plan Anual de adquisiciones vigencia 2023.

**Objetivo(s):** Realizar seguimiento a la actualización y/o publicación del Plan Anual de Adquisiciones del Ministerio del Deporte, del 01 de octubre de 2022 al 9 de febrero de 2023.

**Alcance:** El seguimiento comprende el periodo entre el 01 de octubre de 2022 al 9 de febrero de 2023 y contempla la verificación de la actualización del Plan Anual de Adquisiciones, para la vigencia 2022, y la publicación en termino legal para la vigencia 2023.

### Marco Normativo:

- Ley 80 de 1993 "Por la cual se expide el estatuto general de contratación de la administración pública" artículo 23.
- Decreto Nacional No. 111 de 1996 y normas vigentes "Estatuto Orgánico de presupuesto". Artículo 110 y los demás que por su naturaleza sean aplicables.
- Ley 1150 de 2007 "Por medio de la cual se introducen medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos" título I y II.
- Ley 1474 de 2011 "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública" Artículo 74.
- Ley 1593 de 2012, ART. 19. "La adquisición de los bienes que necesiten los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación para su funcionamiento y organización requiere de un plan de compras. Este plan deberá aprobarse para cada órgano acorde con las apropiaciones autorizadas en el Presupuesto General de la Nación y se modificará cuando las apropiaciones que las respaldan sean modificadas a aplazadas."
- Decreto Nacional No. 1510 de 2013 "Por el cual se reglamenta el sistema de compras y contratación pública.". artículo 4º al 7º
- Decreto Nacional No.1068 del 26 de mayo de 2015 "Por medio del cual se expide el decreto Único reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público". Artículos 2.4.1.2.6, 2.4.1.3.1.
- Guía para elaborar el Plan Anual de Adquisiciones de Colombia Compra Eficiente. Todo su contenido.
- Página web de Colombia Compra Eficiente.
- Decreto Nacional 403 de 2020, "Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal." artículos 51 Evaluación del control interno,61 Articulación con el control interno, 62 Sistema

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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		

*de Alertas del Control Interno, 68 De la advertencia, 76 Actuación especial de fiscalización, 149 Organización del control interno, 150 Dependencia de control interno., 151 Deber de entrega de información para el ejercicio de las funciones de la unidad u oficina de control interno.*

## 2. METODOLOGÍA:

La metodología utilizada se soporta en la verificación y análisis de documentos a través de pruebas selectivas; incluyendo la observación, calculo y muestreo del proceso y procedimientos, por tanto, se logró identificar:

El Plan Anual de Adquisiciones (en adelante PAA) es una herramienta diseñada para que las entidades estatales identifiquen, registren, programen y divulguen sus necesidades de bienes y servicios, así mismo, permite el diseño de estrategias que incrementen la eficiencia del proceso de contratación de la entidad.

### Publicación

#### a. Vigencia 2022.

El Ministerio del Deporte, para la vigencia 2022, publicó la primera versión del PAA el día 07 de enero de 2022, cumpliendo con el plazo establecido antes del 31 de enero de cada vigencia.

En cuanto a las actualizaciones realizadas, se logró verificar en la plataforma del Secop II, diecisiete (17) modificaciones al PAA originalmente publicado, así:

Pantallazo No. 1 - Secop II Plan Anual de Adquisiciones Ministerio del Deporte vigencia 2022.

Versiones previas

Usuario	Misión y visión	Perspectiva estratégica	Fecha de modificación	Versión	Descargas
YESID HERNANDO CABUYA ORTIZ	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	7/01/2022 9:26:40 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	1	<a href="#">Descargar</a>
YESID HERNANDO CABUYA ORTIZ	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	17/01/2022 5:52:11 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	2	<a href="#">Descargar</a>
YESID HERNANDO CABUYA ORTIZ	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	25/01/2022 2:08:05 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	3	<a href="#">Descargar</a>
YESID HERNANDO CABUYA ORTIZ	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	7/02/2022 10:28:41 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	4	<a href="#">Descargar</a>
YESID HERNANDO CABUYA ORTIZ	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	28/02/2022 12:34:08 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	5	<a href="#">Descargar</a>
YESID HERNANDO CABUYA ORTIZ	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	5/04/2022 9:04:33 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	6	<a href="#">Descargar</a>
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	24/06/2022 3:29:22 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	7	<a href="#">Descargar</a>
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	13/07/2022 3:33:36 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	8	<a href="#">Descargar</a>
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	29/07/2022 6:37:41 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	9	<a href="#">Descargar</a>
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	4/08/2022 7:23:06 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	10	<a href="#">Descargar</a>
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	16/09/2022 5:37:12 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	11	<a href="#">Descargar</a>

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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		

Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	23/09/2022 6:25:01 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	12	<a href="#">Descargar</a>
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	5/10/2022 6:40:40 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	13	<a href="#">Descargar</a>
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	11/10/2022 7:55:08 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	14	<a href="#">Descargar</a>
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	28/10/2022 4:39:47 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	15	<a href="#">Descargar</a>
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	15/11/2022 6:26:59 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	16	<a href="#">Descargar</a>
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	5/12/2022 1:47:43 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	17	<a href="#">Descargar</a>
EDWIN YAMIT MARTINEZ RODRIGUEZ	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	16/12/2022 6:06:49 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	18	<a href="#">Descargar</a>

Fuente: <https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=145006>

## b. Vigencia 2023.

El Ministerio del Deporte, para la vigencia 2023, publicó la primera versión del PAA el día 17 de enero de 2023, cumpliendo con el plazo establecido antes del 31 de enero de cada vigencia.

En cuanto a las actualizaciones realizadas, se logró verificar en la plataforma del Secop II, tres (3) modificaciones al PAA originalmente publicado, así:

Pantallazo No. 2 - Secop II Plan Anual de Adquisiciones Ministerio del Deporte vigencia 2022.

Versiones previas

Usuario	Misión y visión	Perspectiva estratégica	Fecha de modificación	Versión	Descargas
Natalia Moreno Murillo	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	17/01/2023 5:06:23 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	1	<a href="#">Descargar</a>
FABIO ALBERTO ALZATE CARREÑO	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	27/01/2023 11:23:21 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	2	<a href="#">Descargar</a>
FABIO ALBERTO ALZATE CARREÑO	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	3/02/2023 7:57:40 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	3	<a href="#">Descargar</a>
FABIO ALBERTO ALZATE CARREÑO	Misión: Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, ...	Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementa ...	9/02/2023 10:58:31 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	4	<a href="#">Descargar</a>

Fuente: <https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=156795>

## Modelo de PAA

Teniendo en cuenta la guía para la elaboración del PAA, se puede extraer dos ítems preponderantes frente a la formulación del modelo del PAA, esto es, la Información general de la Entidad y las Adquisiciones Planeadas; así pues, la Oficina de Control Interno entró a determinar si todas las variables fueron contempladas en su elaboración, veamos:

### a. Información General.

Tabla No. 1 Comparación presupuestos mínimos de información general establecidos por la Guía para la elaboración del PAA.

INFORMACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD SEGÚN DIRECTRICES GUIA PARA LA ELABORACION DEL PAA	INFORMACIÓN PUBLICADA POR LA ENTIDAD	VERIFICACIÓN OCI	INFORMACIÓN PUBLICADA POR LA ENTIDAD	VERIFICACIÓN OCI
	VIGENCIA 2022		VIGENCIA 2023	
<b>NOMBRE</b>	MINISTERIO DEL DEPORTE	CUMPLE	MINISTERIO DEL DEPORTE	CUMPLE
<b>DIRECCIÓN</b>	Avenida Cra 68 No 55-65	CUMPLE	Avenida Cra 68 No 55-65	CUMPLE
<b>TELEFONO</b>	4477030	CUMPLE	4477030	CUMPLE
<b>PÁGINA WEB</b>	SIN INFORMACIÓN	NO CUMPLE	SIN INFORMACIÓN	NO CUMPLE

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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		

INFORMACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD SEGÚN DIRECTRICES GUIA PARA LA ELABORACION DEL PAA	INFORMACIÓN PUBLICADA POR LA ENTIDAD	VERIFICACIÓN OCI	INFORMACIÓN PUBLICADA POR LA ENTIDAD	VERIFICACIÓN OCI
	VIGENCIA 2022		VIGENCIA 2023	
<b>MISIÓN</b>	Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, la recreación, la actividad física, la infraestructura recreativa y deportiva, y el aprovechamiento del tiempo libre contribuyendo a la educación, el bienestar y calidad de vida de las personas y ejercer la inspección, vigilancia y control, en el marco del Sistema Nacional del Deporte y la garantía de los derechos de las personas a la práctica de las actividades del sector.	CUMPLE	Formular, liderar y orientar una política eficiente incluyente e innovadora para el deporte, la recreación, la actividad física, la infraestructura recreativa y deportiva, y el aprovechamiento del tiempo libre contribuyendo a la educación, el bienestar y calidad de vida de las personas y ejercer la inspección, vigilancia y control, en el marco del Sistema Nacional del Deporte y la garantía de los derechos de las personas a la práctica de las actividades del sector.	CUMPLE
<b>VISIÓN</b>	En el año 2032 el Ministerio del Deporte será una plataforma de transformación y educación social a través del desarrollo del deporte, el alto rendimiento, la recreación, la actividad física y el aprovechamiento del tiempo libre.	CUMPLE	En el año 2032 el Ministerio del Deporte será una plataforma de transformación y educación social a través del desarrollo del deporte, el alto rendimiento, la recreación, la actividad física y el aprovechamiento del tiempo libre.	CUMPLE
<b>PERSPECTIVA ESTRATÉGICA</b>	*Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementar las actividades de fomento en procura del logro de objetivos relacionados con la recreación, actividad física y aprovechamiento del tiempo libre *Fortalecer los programas de desarrollo deportivo del país con el propósito garantizar los procesos de formación, preparación y competencia de los deportistas de altos logros, así como aumentar la reserva y el talento deportivo	CUMPLE	*Fortalecer la institucionalidad y la articulación de las entidades que conforman el SND. *Incrementar las actividades de fomento en procura del logro de objetivos relacionados con la recreación, actividad física y aprovechamiento del tiempo libre *Fortalecer los programas de desarrollo deportivo del país con el propósito garantizar los procesos de formación, preparación y competencia de los deportistas de altos logros, así como aumentar la reserva y el talento deportivo	CUMPLE
<b>INFORMACIÓN DE CONTACTO</b>	Yesid Hernando Cabuya Ortiz - 4477030 - ycabuyao@mindeporte.gov.co	CUMPLE	Natalia Moreno Murillo - 4477030 - namoreno@mindeporte.gov.co	CUMPLE
<b>VALOR DEL PAA</b>	\$ 420.076.320.292	CUMPLE	\$ 256.897.391.707	CUMPLE
<b>LÍMITE DE CONTRATACIÓN MENOR CUANTÍA</b>	\$ 850.000.000	CUMPLE	\$ 754.000.000	CUMPLE
<b>LÍMITE DE CONTRATACIÓN MINIMA CUANTÍA</b>	\$ 85.000.000	CUMPLE	\$ 75.400.000	CUMPLE
<b>FECHA DE ÚLTIMA ACTUALIZACIÓN DEL PAA</b>	16/12/22	CUMPLE	09/02/23	CUMPLE

FUENTE: Guía para la elaboración del PAA, Pag 2, Colombia compra Eficiente.

### Adquisiciones Planeadas.

En el presente ítem, la Oficina de Control interno, procedió a verificar la información reportada por la entidad versus los datos mínimos que la Guía para la elaboración del PAA indica, así pues, se logró identificar:

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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		

Tabla No. 2 Comparación presupuestos mínimos de Adquisiciones Planeadas, establecidos por la Guía para la elaboración del PAA.

Adquisiciones Planeadas			
No	Datos mínimos establecidos en la guía para la elaboración del PAA	Datos Establecidos por la Entidad V - 2022	Datos Establecidos por la Entidad V - 2023
1	Código UNSPSC	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
2	Descripción	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3	Fecha Estimada de inicio del proceso de selección	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
4	Fecha Estimada de Presentación de la oferta	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5	Duración estimada del contrato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
6	Modalidad de Selección	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
7	Fuentes de los Recursos	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
8	Valor Total Estimado	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
9	Valor Estimado en la vigencia actual	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
10	Se requieren vigencias futuras	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
11	Nombre del responsable	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
12		Estado de solicitud de vigencias futuras	Estado de solicitud de vigencias futuras
13		unidad de contratación	unidad de contratación
14		Ubicación	Ubicación
15		Nombre, teléfono y correo electrónico del responsable	Nombre, teléfono y correo electrónico del responsable
16		¿Debe cumplir con invertir mínimo el 30% de los recursos del presupuesto destinados a comprar alimentos, cumpliendo con lo establecido en la Ley 2046 de 2020, reglamentada por el Decreto 248 de 2021?	¿Debe cumplir con invertir mínimo el 30% de los recursos del presupuesto destinados a comprar alimentos, cumpliendo con lo establecido en la Ley 2046 de 2020, reglamentada por el Decreto 248 de 2021?
17		¿El contrato incluye el suministro de bienes y servicios distintos a alimentos?	¿El contrato incluye el suministro de bienes y servicios distintos a alimentos?

FUENTE: Guía para la elaboración del PAA, Pag 9, Colombia compra Eficiente.

En relación con el objetivo que la guía sugiere se incluya en el modelo del PAA, la Oficina de Control Interno logró evidenciar, tanto para la vigencia 2022 como la vigencia 2023, que se incluyó: (...) *El principal objetivo del Plan Anual de Adquisiciones es permitir que la entidad estatal aumente la probabilidad de lograr mejores condiciones de competencia a través de la participación de un mayor número de operadores económicos interesados en los procesos de selección que se van a adelantar durante el año fiscal, y que el Estado cuente con información suficiente para realizar compras coordinadas. (...)*

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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		

En igual sentido ocurrió con las advertencias que deben realizarse al modelo que se publica, según la guía para la elaboración del PAA, por tanto, se pudo constatar que para la vigencia 2022 y 2023, el Ministerio del Deporte advirtió: (...) *El Plan Anual de Adquisiciones es un documento de naturaleza informativa y las adquisiciones incluidas en el mismo pueden ser canceladas, revisadas o modificadas. Esta información no representa compromiso u obligación alguna por parte de la entidad estatal ni la compromete a adquirir los bienes, obras y servicios en él señalados. (...)*

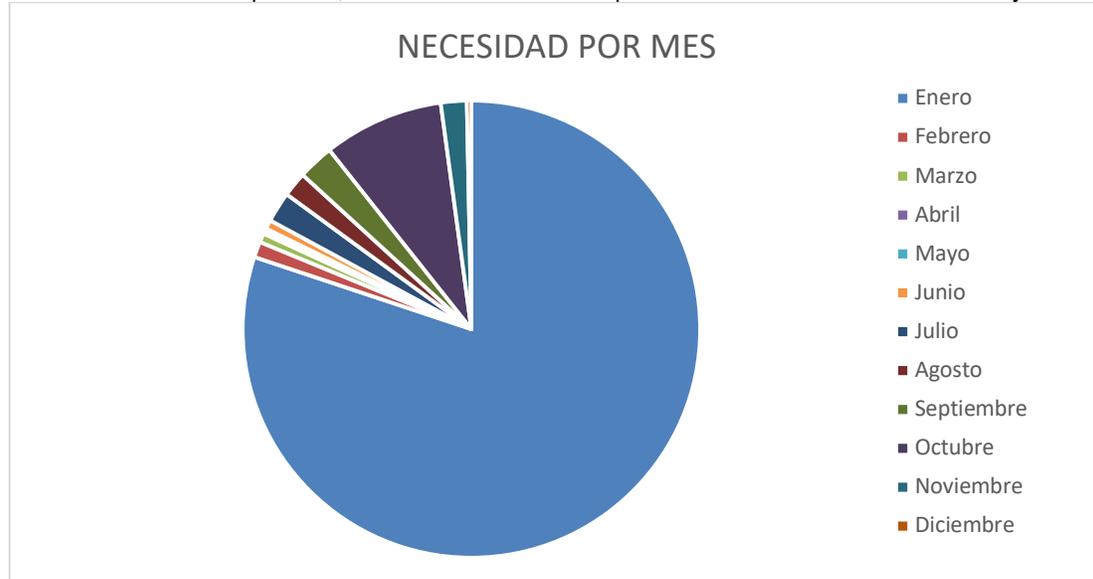
## Revisión del PAA publicado en SECOP 2.

### Vigencia 2022

Tabla No. 3 “Necesidades por mes, calculado con el ítem de presentación estimada de las ofertas y su valor”.  
Fuente: PAA del Ministerio del Deporte, vigencia 2022, última modificación, publicado en SECOP

MES	NECESIDAD POR MES		VALOR ESTIMADO
Enero	1007	\$	199.120.032.465
Febrero	14	\$	43.078.792.849
Marzo	8	\$	3.839.100.496
Abril	2	\$	280.000.000
Mayo	3	\$	1.071.440.781
Junio	8	\$	33.403.804.154
Julio	27	\$	14.041.697.760
Agosto	22	\$	104.613.611.346
Septiembre	32	\$	4.870.472.505
Octubre	107	\$	3.457.057.625
Noviembre	23	\$	5.822.203.881
Diciembre	4	\$	3.026.356.430
<b>Total general</b>	<b>1257</b>	<b>\$</b>	<b>416.624.570.292</b>

Gráfico No. 1 “Necesidades por mes, calculado con el ítem de presentación estimada de las ofertas y su valor”.



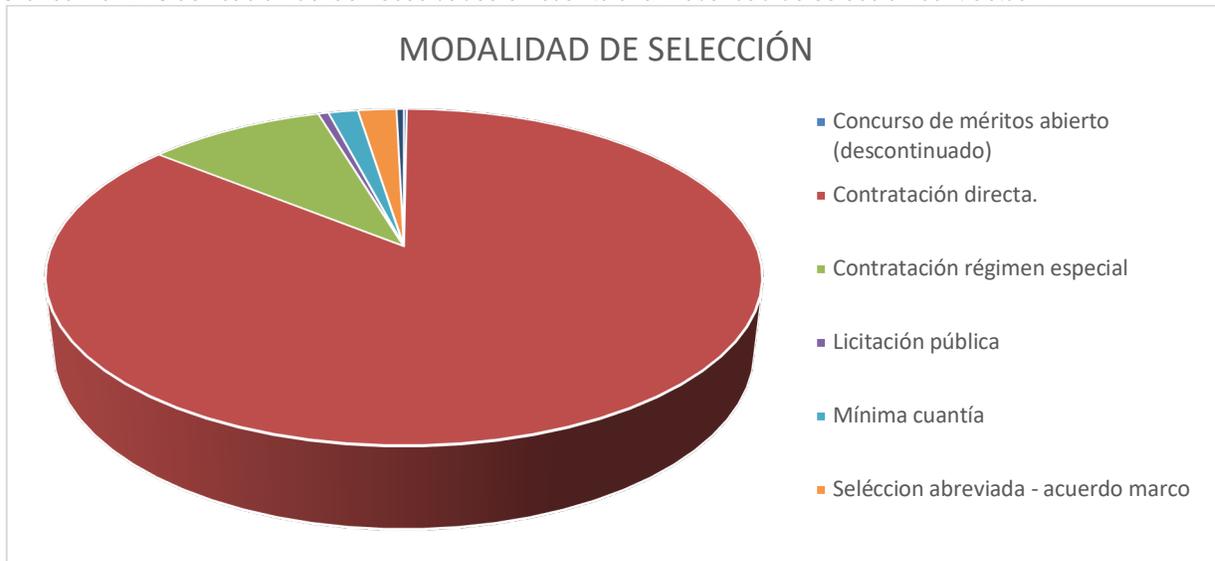
FUENTE: PAA del Ministerio del Deporte, vigencia 2022, última modificación, publicado en SECOP

Tabla No. 4 “Clasificación de las necesidades en cuanto a la modalidad de selección contractual”.

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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		

MODALIDAD DE SELECCIÓN	NO. DE PROCESOS	VALOR ESTIMADO
Concurso de méritos abierto	2	\$ 86.400.000
Contratación directa.	1077	\$ 195.438.218.493
Contratación régimen especial	120	\$ 168.205.639.619
Licitación pública	7	\$ 44.447.799.888
Mínima cuantía	20	\$ 706.000.000
Selcción abreviada - acuerdo marco	26	\$ 5.769.212.292
Selección abreviada menor cuantía	5	\$ 1.971.300.000
<b>Total general</b>	<b>1257</b>	<b>\$ 416.624.570.292</b>

Gráfico No. 2 “Clasificación de las necesidades en cuanto a la modalidad de selección contractual”.



FUENTE: PAA del Ministerio del Deporte, vigencia 2022, última modificación, publicado en SECOP

Tabla No. 5 “Comparación de la necesidad presupuestal versus los contratos celebrados por la entidad en el periodo”

MODALIDAD DE SELECCIÓN	NO DE PROCESOS PREVISTOS EN EL PAA	VALOR PREVISTO EN EL PAA	NO DE PROCESOS EJECUTADOS POR LA ENTIDAD	VALOR APROPIADO	% EJECUTADO
Concurso de méritos abierto	2	\$ 86.400.000	1	\$ 1.250.246.289	1447%
Contratación directa - Contratación régimen especial	1197	\$ 363.643.858.112	1068	\$ 338.608.454.177	93%
Licitación pública	7	\$ 44.447.799.888	4	\$ 43.032.162.088	97%
Mínima cuantía	20	\$ 706.000.000	23	\$ 683.878.769	97%
Selcción abreviada	31	\$ 7.740.512.292	36	\$ 7.103.218.751	92%
<b>Total general</b>	<b>1257</b>	<b>\$ 416.624.570.292</b>	<b>1132</b>	<b>\$ 390.677.960.074</b>	<b>94%</b>

Fuente: PAA del Ministerio del Deporte, vigencia 2022, última modificación, publicado en SECOP y Base de contratos emitida por el GIT de Contratación.

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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		

Gráfico No. 3 “Porcentaje de contratos ejecutados por la entidad en cuanto a las necesidades planteadas, por proceso de selección”.

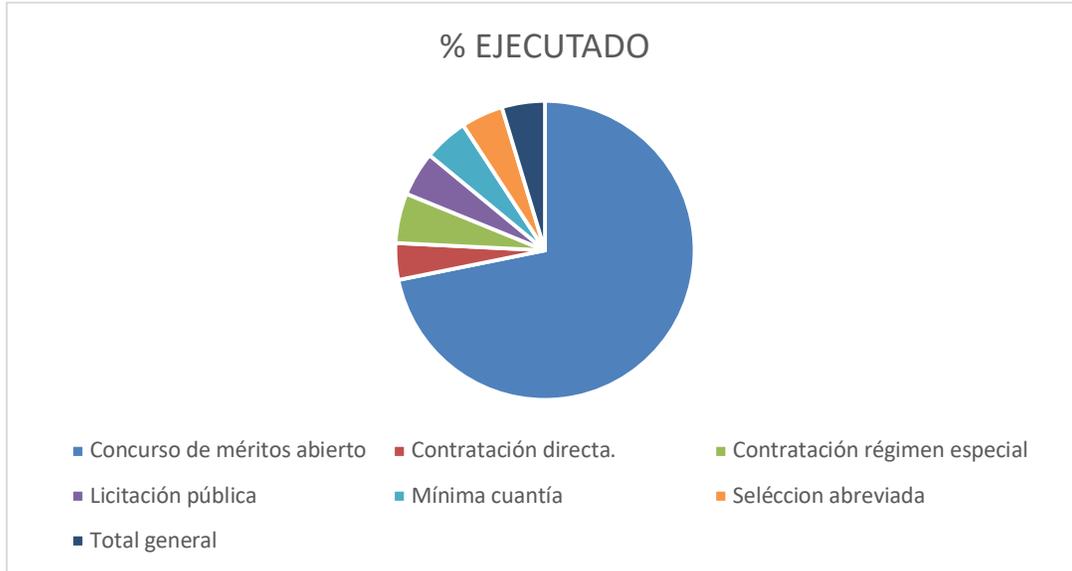


Tabla No. 6 “Fuente de los recursos”.

NATURALEZA DE LOS RECUROS	NECESIDADES PLANEADAS
Presupuesto de entidad nacional	1253
Recursos propios	4
<b>Total general</b>	<b>1257</b>

Fuente: PAA del Ministerio del Deporte, vigencia 2021, última modificación, publicado en SECOP

Gráfico No. 3 “Fuente de los recursos”.



Frente al particular, atendiendo que la entidad solo maneja recursos que devienen del Presupuesto General de la Nación, mediante el informe final de seguimiento normativo

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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		

comunicado mediante Gesdoc 2022IE0014974 de fecha 15 de noviembre de 2022, se levantó la respectiva observación la cual fue objeto de Plan de Mejoramiento en la vigencia 2022, así las cosas, teniendo en cuenta que las acciones preventivas ya fueron ejecutadas por el área auditada, en el presente seguimiento solo se verificará que los puntos de control sean adecuados y efectivos en la actualización del PAA para la vigencia 2023.

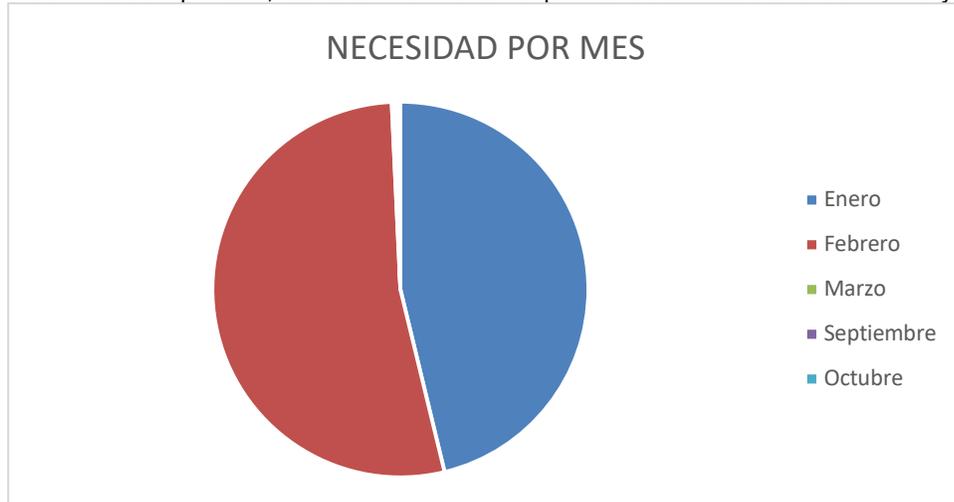
## Vigencia 2023

Tabla No. 7 “Necesidades por mes, calculado con el ítem de presentación estimada de las ofertas y su valor”.

MES	NECESIDAD POR MES	VALOR ESTIMADO
Enero	312	\$ 26.466.594.145
Febrero	358	\$ 162.841.695.561
Marzo	2	\$ 380.000.000
Septiembre	1	\$ 100.000.000
Octubre	2	\$ 3.000.000.000
<b>Total general</b>	<b>675</b>	<b>\$ 192.788.289.706</b>

Fuente: PAA del Ministerio del Deporte, vigencia 2023, ultima modificación, publicado en SECOP

Gráfico No. 4 “Necesidades por mes, calculado con el ítem de presentación estimada de las ofertas y su valor”.



Fuente: PAA del Ministerio del Deporte, vigencia 2023, ultima modificación, publicado en SECOP

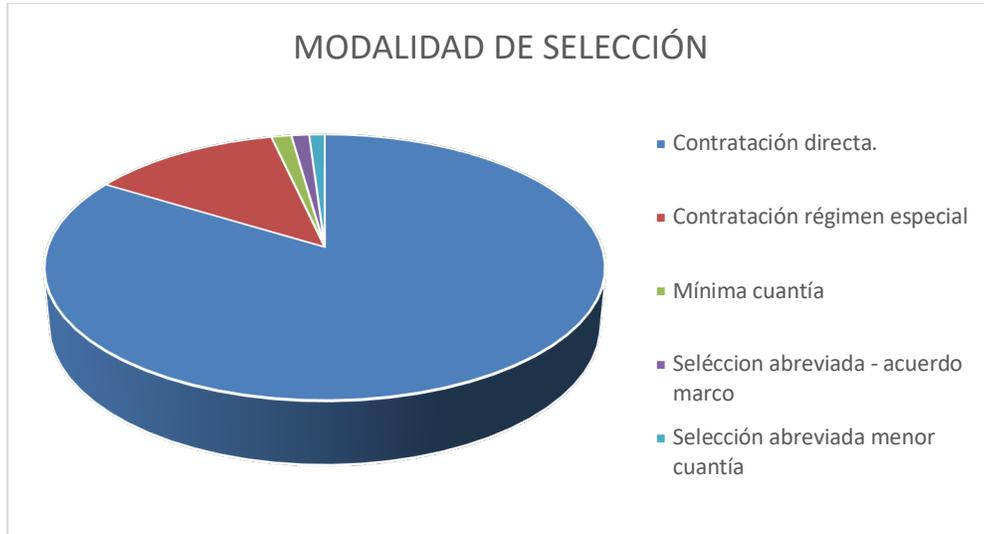
Tabla No. 8 “Clasificación de las necesidades en cuanto a la modalidad de selección contractual”.

MODALIDAD DE SELECCIÓN	NO DE PROCESOS	VALOR ESTIMADO
Contratación directa.	565	\$ 36.252.885.920
Contratación régimen especial	86	\$ 149.372.700.000
Mínima cuantía	9	\$ 301.960.000
Selección abreviada - acuerdo marco	8	\$ 5.049.971.786
Selección abreviada menor cuantía	7	\$ 1.810.772.000
<b>Total general</b>	<b>675</b>	<b>\$ 192.788.289.706</b>

Fuente: PAA del Ministerio del Deporte, vigencia 2023, ultima modificación, publicado en SECOP

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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		

Gráfico No. 5: "Clasificación de las necesidades en cuanto a la modalidad de selección contractual".



Fuente: PAA del Ministerio del Deporte, vigencia 2023, última modificación, publicado en SECOP

Tabla No. 9 "Fuente de los recursos".

NATURALEZA DE LOS RECURSOS	NECESIDADES PLANEADAS
Presupuesto de entidad nacional	675
<b>Total general</b>	<b>675</b>

Fuente: PAA del Ministerio del Deporte, vigencia 2023, última modificación, publicado en SECOP

### 3. RESULTADOS:

En el presente seguimiento normativo, se constató por parte de la Oficina de Control Interno del Ministerio del Deporte, que el Plan Anual de Adquisiciones, vigencias 2022 y 2023, cumple con lo presupuestado por la normatividad vigente y aplicable, tanto en temas formales como materiales, hecho que demuestra un adecuado manejo de las necesidades de la Entidad, aterrizado con las buenas prácticas de planeación y gestión.

Sin embargo, en relación con el PAA de la vigencia 2022, esta Oficina evidenció posibles inexactitudes en la información que se reporta tanto en la plataforma Secop como la realidad de lo que ejecuta contractualmente la entidad, en este caso, en la modalidad de selección de concurso de méritos abierto, igual situación que se identificó en el seguimiento normativo con radicado 2022IE0007414 del 29 de junio de 2022 (respecto a la modalidad de contratación directa y régimen especial), por tanto, teniendo en cuenta que es reiterativa la debilidad avizorada y que el área auditada indicó en los planes de mejoramiento la inclusión de puntos de control en relación con la actualización del PAA de la vigencia 2023; la OCI verificará a lo largo de la presente anualidad que dichos puntos de control sean efectivos y robustos.

Es por lo mencionado que el seguimiento que se adelanta por el presente libelo no arrojó hallazgos ni observaciones.

 <b>MINISTERIO DEL DEPORTE</b>	<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. CONCLUSION (ES):

- Se evidenció que el PAA de la vigencia 2022 ha sido objeto de modificación con diecisiete (17) actualizaciones desde su publicación original.
- El valor del PAA del Ministerio del Deporte para la vigencia 2022 ascendió a la suma de \$416.624.570.292, que incluyó mil doscientas cincuenta y siete (1257) necesidades.
- La modalidad de Selección contractual que impera, por lo menos en número, es la contratación directa con mil ciento noventa y siete (1197) procesos, con un valor de \$363.643.858.112.
- Se evidenció que el PAA de la vigencia 2023 ha sido objeto de modificación con tres (3) actualizaciones desde su publicación original.
- El PAA del Ministerio del Deporte para la presente vigencia tiene un valor de \$192.788.289.706, que incluye seiscientos setenta y cinco (675) necesidades.

#### 5. RECOMENDACIÓN (ES) GENERAL (ES):

- Se recomienda continuar con las actividades encaminadas a garantizar el cumplimiento de los principios fundantes de la contratación estatal, como lo es, la planeación, publicidad, y transparencia, mismos que se evidenciaron en el presente seguimiento.
- Se recomienda que el área auditada divulgue con todas las áreas inmiscuidas en el proceso, la importancia de diligenciar y enlazar de manera idónea y exacta las modalidades de procesos de selección en relación con la contratación que se adelante.
- Se recomienda tener en cuenta las disposiciones en materia de aprobación de los diferentes planes institucionales, para el caso del PAA por parte del Comité de Contratación y del CIGD, previo a la publicación en el SECOP II y en la página Web del Mindeporte.
- Se recomienda tener en cuenta el valor del presupuesto aprobado para el Ministerio del Deporte a fin de que se refleje en la respectiva proyección del PAA para cada vigencia previo a su publicación.
- Se recomienda se capacite desde el GIT de contratación al recurso humano encargado de reportar las necesidades de actualización y/o modificación de la información contenida en el Plan Anual de Adquisiciones – PAA.
- Se recomienda mejorar los controles para llevar a cabo un mayor seguimiento a la actualización y/o modificación del Plan Anual de Adquisiciones – PAA.

(Memorando remitido firmado por)

**ANDRÉS GALVIS PINEDA**

Jefe Oficina de Control Interno (E)

Elaboró: Julio Cesar Calderón Rodríguez – Profesional Contratista – OCI  
Anexos: Sin