

MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 30-11-2023 16:47
Al Contestar Cite Este No.: 2023IE0012674 Fol: 1 Anex: 1 FA: 21
ORIGEN 110 OFICINA DE CONTROL INTERNO / ANDRES GALVIS PINEDA
DESTINO 100 DESPACHO DEL MINISTRO / ASTRID BIBIANA RODRIGUEZ CORTES
ASUNTO INFORME FINAL SEGUIMIENTO NORMATIVO A LA RENDICIÓN DE CUENTAS (EN ADELANTE RDC) VIGENCIA
OBS

2023IE0012674



PARA: ASTRID BIBIANA RODRIGUEZ CORTES

Cargo: Ministra del Deporte

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

ASUNTO: Informe Final Seguimiento Normativo a la Rendición de Cuentas (en adelante RDC) vigencia 2023.

Cordial saludo, Señora ministra.

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento a lo aprobado en el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2023 por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en sesión del 30-01-2023 y las modificaciones aprobadas y en virtud de las atribuciones legales otorgadas por la Ley número 87 de 1993, la Ley número 1474 de 2011, el Decreto Nacional No. 403 de 2020 y dando cumplimiento al rol de Seguimiento y Evaluación que le corresponde de conformidad al Decreto Nacional número 0648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9 literal k), remite el informe final producto del seguimiento a la Rendición de Cuentas vigencia 2023.

Teniendo en cuenta el contenido de dicho informe, en cumplimiento de lo establecido en el procedimiento informe de seguimiento Normativo SG-PD-005, se recomienda a los responsables de los procesos, la elaboración del plan de mejoramiento en el módulo mejora del aplicativo Isolucion, a más tardar dentro de los (5) días hábiles a partir del recibo del informe final, igualmente se hace saber que el plazo máximo para el cierre de cada observación y/o hallazgo es de (3) meses.

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. 000524 de 2019, artículo tercero, literal a), se remite para conocimiento de los miembros integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, copia del presente informe de seguimiento en cumplimiento de requerimientos normativos.

Sin otro particular,



ANDRES GALVIS PINEDA

Cargo Profesional Especializado con Funciones de jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Informe Final de Seguimiento Normativo a la Rendición de Cuentas (en adelante RDC) vigencia 2023. (21 folios).

Copia: Integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI.

Oficina de Control Interno Disciplinario para los fines pertinentes.

Elaboró: Laura Vanesa Calderon Contratista - OCI

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

1. DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO

Tipo de Informe: Final

Denominación del trabajo: Seguimiento Normativo a la Rendición de Cuentas (en adelante RDC) vigencia 2023.

Objetivo(s):

- Verificar el avance de la formulación y ejecución de las actividades dispuestas en la Estrategia de Rendición de cuentas 2023.
- Realizar un seguimiento sobre la preparación, desarrollo, cumplimiento normativo y resultados, de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas, 2022 - 2023 del Ministerio del Deporte.

Alcance: Comprende las actividades realizadas de Rendición de Cuentas – RDC del periodo comprendido entre el 02 de febrero de 2023 al 30 de septiembre de 2023.

Marco Normativo:

- **Constitución Política de Colombia de 1991. Artículo 2.** “Son fines esenciales del Estado: servir a la comunidad, promover la prosperidad general y garantizar la efectividad de los principios, derechos y deberes consagrados en la Constitución; facilitar la participación de todos en las decisiones que los afectan y en la vida económica, política, administrativa y cultural de la Nación; defender la independencia nacional, mantener la integridad territorial y asegurar la convivencia pacífica y la vigencia de un orden justo”
Artículo 23. “Toda persona tiene derecho a presentar peticiones respetuosas a las autoridades por motivos de interés general o particular y a obtener pronta resolución. El legislador podrá reglamentar su ejercicio ante organizaciones privadas para garantizar los derechos fundamentales”.
Artículo 40. “Todo ciudadano tiene derecho a participar en la conformación, ejercicio y control del poder político”.
Artículo 74. “Todas las personas tienen derecho a acceder a los documentos públicos salvo los casos que establezca la ley”
Artículo 270. “La ley organizará las formas y los sistemas de participación ciudadana que permitan vigilar la gestión pública que se cumpla en los diversos niveles administrativos y sus resultados”.
- **Ley 850 de 2003** “Por medio de la cual se reglamentan las veedurías ciudadanas”
Artículo 1 Definición.... “Los representantes legales de las entidades públicas o privadas encargadas de la ejecución de un programa, proyecto, contrato o de la prestación de un servicio público deberán por iniciativa propia, u obligatoriamente a solicitud de un ciudadano o de una organización civil informar a los ciudadanos y a las organizaciones civiles a través de un medio de amplia difusión en el respectivo nivel territorial, para que ejerza la vigilancia correspondiente.”...
Artículo 2. ... “Los organismos de planeación en sus diferentes niveles y ámbitos de acción, suministrarán la información sobre los planes, programas y proyectos adoptados y organizarán sesiones amplias de explicación o instrumentos masivos de divulgación sobre los recursos asignados, beneficiarios y metodologías de seguimiento y evaluación de los mismos”
- **Ley 134 de 1994** “Por la cual se dictan normas sobre mecanismos de participación

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

ciudadana.”**Artículo 100 - De las veedurías ciudadanas** “Las organizaciones civiles podrán constituir veedurías ciudadanas o juntas de vigilancia a nivel nacional y en todos los niveles territoriales, con el fin de vigilar la gestión pública, los resultados de la misma y la prestación de los servicios públicos”

- **Ley 489 de 1998** “Por la cuál se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones.” **Capítulo VIII** “Democratización y control social de la administración pública”
- **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.” **Capítulo VI. Artículo 73.** “Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano” **Artículo 74.** “Plan de acción de las entidades públicas” **Artículo 78.** “Democratización de la Administración Pública”.
- **Ley No. 1712 de 2014** “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones” **TÍTULO I** Disposiciones Generales. **Artículo 1.** “Objeto. El objeto de la presente ley es regular el derecho de acceso a la información pública, los procedimientos para el ejercicio y garantía del derecho y las excepciones a la publicidad de información” **Artículo 2.** “Principio de máxima publicidad para titular universal. Toda información en posesión, bajo control o custodia de un sujeto obligado es pública y no podrá ser reservada o limitada sino por disposición constitucional o legal, de conformidad con la presente ley”. **Artículo 3.** “Otros principios de la transparencia y acceso a la información pública”. **Artículo 4.** “Concepto del derecho”. **Artículo 5.** “Ámbito de aplicación”. **Artículo 6.** “Definiciones” **TÍTULO II** De la Publicidad y del Contenido de la Información. **Artículo 7.** “Disponibilidad de la Información”.
- **Ley No. 1757 de 2015** “Por la cual se dictan disposiciones en materia de promoción y protección del derecho a la participación democrática”, **Título. IV** “De la Rendición de Cuentas.”
- **Documento CONPES 3654 de 2010** “Política de rendición de cuentas de la rama ejecutiva a los ciudadanos”.
- **Manual Operativo Sistema de Gestión Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG (versión 5), marzo de 2023.**
- **Manual Único de Rendición de Cuentas del Departamento Administrativo de la Función Pública, Dirección de Participación, Transparencia y Servicio al Ciudadano Versión 2.0, de febrero de 2019.**
- **Instructivo Espacios de diálogo - Rendición de Cuentas CÓDIGO: PE-IN-003**
- **Procedimiento Estrategia de Rendición De Cuentas CÓDIGO: DE-PD-008**

2. METODOLOGÍA:

Para el presente seguimiento la Oficina de Control Interno en cumplimiento de Plan Anual de Auditoría Interna - PAAI 2023 y en su rol de seguimiento, solicito información por medio del memorando No 2023IE0010943 el 24 de octubre de 2023 a la Oficina Asesora de Planeación, a fin de verificar, consultar, observar y analizar el avance a la Rendición de cuentas 2023 y se recibió respuesta mediante memorando No 2023IE0011110 el 30 de octubre de 2023.

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

De acuerdo con la información allegada por el proceso, la Oficina de Control Interno realizó una verificación de la estrategia, documentos, enlaces, informes, consultas, planes de mejoramiento y formatos relacionados a la Rendición de cuentas 2022 y avance de la vigencia 2023 y se determinó lo siguiente:

- Plan de mejoramiento Institucional y cronograma de encuentros para el seguimiento ciudadano.

Teniendo en cuenta el manual Único de Rendición de Cuentas Versión 2. Punto 2 ... *“Las áreas de control interno deben hacer el seguimiento a la formulación e implementación del plan de mejoramiento institucional y del cronograma de encuentros para el seguimiento ciudadano a compromisos.”* Se incluyó en la solicitud de información y se obtuvo lo siguiente:

En relación con el Plan de mejoramiento Institucional de la Rendición de Cuentas, el proceso informo que *“conforme a los reportes de ejecución de los ejercicios de la estrategia de rendición de cuentas efectuados durante el periodo comprendido entre 23/02/2023 al 30/09/2023, no se tiene evidencia de aportes ciudadanos que motivaran la construcción de un plan de mejoramiento, en los términos descritos en el Manual Único de Rendición de Cuentas Versión 2, esto es, que se hayan recibido recomendaciones emitidas en los procesos de diálogo, y Página 1 de 3 que una vez clasificadas por temas ameritaran el diseño de procesos de mejora continua para satisfacer las necesidades de los usuarios o beneficiarios, con calidad, efectividad y eficiencia”.*

Por lo anterior no es posible verificar o determinar la necesidad de la elaboración del Plan de mejoramiento, sin embargo, de acuerdo con el manual el manual Único de Rendición de Cuentas Versión 2, punto 1. *“Recopilar, sistematizar y analizar periódicamente las propuestas y observaciones efectuadas por la ciudadanía en el proceso de rendición de cuentas”.* es necesario que se tenga en cuenta la información proveniente de las intervenciones ciudadanas por todos los medios de comunicación a los cuales tiene acceso la ciudadanía es decir encuestas, consultas, redes sociales, informes de peticiones ciudadanas, entre otras.

Igualmente, frente al cronograma de encuentros para el ciudadano el proceso indico que *“respecto a la ejecución de ejercicios de rendición en 2023, no se determinó que existiera el insumo necesario que permitiera el diseño de un Plan de mejoramiento, así como de la determinación de un cronograma de encuentros para el seguimiento ciudadano.”* Por tanto, no se puede verificar su avance para la presente vigencia.

- Acciones de mejora de la estrategia de rendición de cuentas 2023.

En la solicitud de información no se evidencia relación, ni soportes sobre las acciones de mejora de la estrategia de rendición de cuentas, sin embargo, se evidencia que en la página web del Ministerio del Deporte, en la parte de informes de seguimiento de Rendición de Cuentas, se encuentra un documento en Excel con título *“Acciones de mejora estrategia de rendición de cuentas”.* Ver enlace.

- <https://www.mindeporte.gov.co/control-rendicion-cuentas/rendicion-cuentas/acciones-rendicion-cuentas-2023/informes-seguimiento>

Verificado el documento se evidencia que tiene fecha 27 de marzo de 2023, contiene 16

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

actividades con fechas de cumplimiento programadas y un indicador de avance, del cual se reportó el avance de 3 actividades. Ver tabla No 1.

Tabla No 1 Verificación Acciones de Mejora.

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHAS PROGRAMADAS	AVANCE	CUMPLIMIENTO	ACCIONES DE MEJORA	OBSERVACIONES OCI
Final Nacional de Juegos Intercolegiados 2022 (Evento central)	GIT Deporte Escolar	Segundo semestre de 2023	100%	Se elaboró Video de rendición de cuentas Git Deporte Escolar, el cual esta publicado en la página web del Ministerio del Deporte para divulgación y participación ciudadana https://www.mindeporte.gov.co/atencion-servicio-ciudadania/politica-institucional-atencion-servicio-ciudadania/foros-consultas-ciudadanas/foros-consultas-ciudadanas-abiertas/rendicion-cuentas-git-deporte-escolar	Actividad cumplida de acuerdo a información presentada	Se verifico el enlace adjunto al cumplimiento de la actividad
IVC UN PACTO POR EL DEPORTE: Actividad de educación, prevención y asesoramiento de temas legales, contables y financieros de cada organismo deportivo.	G.I.T Deporte Aficionado	25 de Junio del 2023 30 de Noviembre del 2023	80%	Durante el periodo comprendido entre el mes de abril al mes de junio se adelantaron 3 encuentros con organismos deportivos en los cuales se socializaron los resultados de la gestión y trámites de la Dirección de IVC, frente a reconocimientos deportivos haciendo énfasis en la ruta crítica rumbo a los Juegos Nacionales 2023. Adicionalmente se recalca que en cada uno de los IVC en el territorio realizados hasta la fecha se brinda un espacio de información a todos los asistentes para que conozcan el estado de las ligas deportivas del departamento y se les brinda información de los resultados de la gestión de la Dirección de IVC. *	Se evidencia avance de la actividad, se presentan los informes, presentaciones y registro de asistencia de los diferentes encuentros de dialogo.	No fue posible verificar el cumplimiento de los encuentros, dado que no se encuentra el enlace adjunto.
Publicación en las redes sociales dispuestas por el Ministerio del Deporte para la difusión de rendición de cuentas sobre escenarios deportivos entregados en la vigencia 2022	Dirección de Recursos y Herramientas	30 de Junio de 2023	100%	Se publicó en Twitter una pieza gráfica con cifras destacadas de la gestión en 2022, desde la Dirección de Recursos y Herramientas estaba invitaba a participar a la ciudadanía a través de un forms que registraba su inquietud la cual puede ser consultada en: https://twitter.com/MinDeporteCol/status/1665783039157305345/photo/1 La publicación tuvo 1.664 visualizaciones y produjo 1 registro sin consulta definida.	La dirección presenta las evidencias A través de correo electrónico donde se evidencia la pieza grafica publicada en las redes sociales y los resultados de la participación	Se verifico el enlace adjunto al cumplimiento de la actividad.

Fuente: Elaborado por la OCI.

- Estrategia Rendición de Cuentas para la vigencia 2023.

De acuerdo con los soportes compartidos por el proceso, se evidencia enlace de la página web del Ministerio del Deporte, donde se encuentra publicadas las 2 versiones de la estrategia de rendición de cuentas, de la vigencia 2023. Ver enlace.

- <https://www.mindeporte.gov.co/control-rendicion-cuentas/rendicion-cuentas/acciones-rendicion-cuentas-2022/estrategia-rendicion-cuentas>

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

Se verifico la implementación de la Estrategia de Rendición de Cuentas, en el marco del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, y se evidencio que la acción de diseñar la estrategia de rendición de cuentas 2023 fue formulada y cumplida en el primer cuatrimestre de 2023.

Así mismo, se verifico el contenido de la Estrategia de Rendición de Cuentas en relación con el Manual Único de Rendición de Cuentas Versión 2, y se determinó lo siguiente:

La estrategia de la entidad define los mecanismos de RDC en 3 ítems. Ver imagen No 1. Imagen No 1 Mecanismos RDC

MECANISMOS	ACTIVIDADES
Panel Ciudadano	Foros virtuales
Encuentros de diálogo participativo	Mindeporte en las Regiones Mesas de trabajo Capacitaciones a grupos de interés Reuniones de construcción o formulación de políticas públicas
Audiencia pública participativa	Audiencia pública de Rendición de Cuentas

Fuente: Estrategia de Rendición de Cuentas – Vigencia 2023

Además, la estrategia de comunicaciones en la Rendición de Cuentas, en el subcomponente de información define un plan de acción, en el que se evidencia la formulación de acciones, un entregable por cada uno y como responsable el Grupo Interno de Trabajo de Comunicaciones. Ver imagen No 2.

Imagen No 2 Plan de Acción de Comunicaciones.

Acciones	Entregable	Responsable
Publicaciones en redes sociales de Mindeporte (Facebook, Twitter, Instagram, LinkedIn y YouTube)	Reporte de métricas de las redes sociales	GIT Comunicaciones
Notas de prensa publicadas en la página Web	Formato con publicaciones	GIT Comunicaciones
Informe de actualización de la página web	Informe de actualización de la página web	GIT Comunicaciones
Informar a la ciudadanía sobre los proyectos y actividades misionales de Mindeporte.	Informe de las campañas implementadas	GIT Comunicaciones

Fuente: Estrategia de Rendición de Cuentas – Vigencia 2023

De acuerdo con la anterior imagen, se verifico en la página web del Ministerio del Deporte y no se evidencio el avance o cumplimiento de los entregables correspondientes, sin embargo, como no registra fecha de cumplimiento, se estima que quede en el último cuatrimestre de la vigencia en curso. Aplica también para las acciones definidas en el

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

subcomponente de diálogo y responsabilidad. Ver Imágenes 4 y 5. Imagen No 4. Subcomponente de diálogo.

Acciones	Entregable	Responsable
Audiencia pública de rendición de cuentas	Informe de la audiencia	GIT Comunicaciones / OAP
Difusión de los ejercicios de rendición de cuentas de las áreas	Informe de los ejercicios que se	GIT Comunicaciones / áreas que implementas en

Acciones	Entregable	Responsable
	socializaron por parte de las áreas	ejercicio de rendición de cuentas
Espacios de socialización e interacción dispuestos en la página web	Informe de los foros socializados en la página web	GIT Comunicaciones / GIT Servicio Integral al Ciudadano
Transmisiones streaming en redes sociales del Ministerio	Informe transmisiones redes sociales	GIT Comunicaciones

Fuente: Estrategia de Rendición de Cuentas – Vigencia 2023

Imagen No 5 Subcomponente responsabilidad.

Acciones	Entregable	Responsable
Realizar dos campañas internas anuales sobre la importancia de la rendición de cuentas	Evidencias de socialización de las piezas gráficas en la Intranet Institucional	GIT Comunicaciones
Diseñar e implementar una campaña para incentivar la participación de los ciudadanos en los ejercicios de rendición de cuentas	Piezas de campaña	GIT Comunicaciones

Fuente: Estrategia de Rendición de Cuentas – Vigencia 2023

En el punto 7 de la Estrategia de Rendición de Cuentas, en relación con el seguimiento y control de las acciones, la Oficina Asesora de Planeación adjunto como soporte enlace de la página web del Ministerio del Deporte, donde se evidencia que para la vigencia 2023 se han realizado dos (2) seguimientos cuatrimestrales. Ver enlace.

- <https://www.mindeporte.gov.co/control-rendicion-cuentas/rendicion-cuentas/acciones-rendicion-cuentas-2023/informes-seguimiento>

Por lo anterior se entiende el cumplimiento de seguimiento a las acciones de manera cuatrimestral siendo la primera el 30 de abril y la segunda el 30 de agosto de la presente vigencia.

Se reviso los seguimientos realizados en el primer y segundo cuatrimestre de la presente vigencia a la Estrategia de Rendición de Cuentas, a fin de verificar el cumplimiento de las

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

actividades definidas y de los tiempos establecidos, por tanto, se elaboró una tabla con las respectivas observaciones, la cual queda como documento anexo No 1 al presente informe.

Con respecto a lo anterior, se realizó un resumen del análisis del cumplimiento de las actividades propuestas. Ver tabla No 1.

Tabla No 1 Resumen análisis de cumplimiento Estrategia RDC

Descripción	No
Actividades que no se cumplieron en las fechas programadas.	6
Actividades cumplidas	3
Actividades pendientes con fecha de cumplimiento noviembre y diciembre	7
Total de actividades	16

Fuente: Elaborado por la OCI.

- Formulación de la Estrategia Rendición de Cuentas para la vigencia 2023.

La Oficina Asesora de Planeación compartió un enlace de los soportes de las reuniones sostenidas con las diferentes dependencias de la Entidad, mediante las que se formuló la estrategia de rendición de cuentas 2023.

En el enlace se encuentra cargado un documento en formato de Word, correspondiente a un acta de mesa de trabajo con asunto *"Primera mesa de trabajo - Estrategia Rendición de Cuentas - vigencia 2023"* del 27 de marzo de 2023, el acta no se encuentra firmada por los asistentes, la reunión fue realizada de forma virtual por Teams y dejaron unos compromisos con los Líderes de los procesos, a fin de que enviarán los ajustes que consideraran pertinentes para el diseño de la Estrategia de Rendición de Cuentas antes del 30 de marzo de 2023.

- Informe de Rendición de Cuentas.

Del informe de Rendición de Cuentas 2022 y avance 2023, con relación a los soportes adjuntos por la Oficina Asesora de Planeación, se elaboraron dos versiones, los cuales se encuentran publicados para su consulta, en la página web del Ministerio del Deporte. Ver enlace.

- <https://www.mindeporte.gov.co/control-rendicion-cuentas/rendicion-cuentas/acciones-rendicion-cuentas-2023/informes-seguimiento>

Se verificó en la página web a fin de conocer las fechas de publicación, para el acceso de la ciudadanía a su consulta y posible participación, previa a la audiencia de Rendición de Cuentas.

- La versión No 1, fue publicada el 04 de julio de 2023.
- La versión No 2 fue publicada el 22 de agosto de 2023.

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

Se consulto la página web, a fin de comprobar la gestión realizada por la Entidad, para la Rendición de Cuentas se evidencio las siguientes acciones:

- ❖ Se evidencia que en la sección de la página web de atención y servicio a la ciudadanía, se encuentra publicada “la consulta ciudadana: informe de rendición de cuentas 2022-2023, en el cual se vinculó un formulario abierto el 05 de julio de 2023, con un plazo para participar hasta el 26 de julio de 2023. Ver enlace.

- <https://www.mindeporte.gov.co/atencion-servicio-ciudadania/politica-institucional-atencion-servicio-ciudadania/foros-consultas-ciudadanas/foros-consultas-ciudadanas-abiertas/consulta-ciudadana-informe-rendicion-cuentas-2022-2023>

En ese mismo enlace se relaciona las Respuestas a la consulta ciudadana del informe de rendición de cuentas 2022-2023, por medio del formato de Respuestas Consulta Ciudadana, formalizado en el Aplicativo Isolucion CODIGO: SI-FR-031 e Informe de Rendición de Cuentas versión No 1, publicada el 04 de julio de 2023.

- ❖ También se encontró en la sección de la página web de atención y servicio a la ciudadanía, consulta ciudadana del Informe Final de Rendición de Cuentas 2022-2023, publicado el 22 de agosto de 2023, se vinculó un formulario abierto y un plazo para participar hasta el 12 de septiembre de 2023.

- <https://www.mindeporte.gov.co/atencion-servicio-ciudadania/politica-institucional-atencion-servicio-ciudadania/foros-consultas-ciudadanas/foros-consultas-ciudadanas-abiertas/informe-final-rendicion-cuentas-2022-2023>

En el mismo enlace se relacionó las Respuestas a la consulta ciudadana Informe final de rendición de cuentas 2022-2023, mediante documento en Excel del formato formalizado en el Aplicativo Isolucion CODIGO: SI-FR-031.

- ❖ En la sección de rendición de cuentas, Informes de Seguimiento se verifico el Informe consulta ciudadana priorización de temas de rendición de cuentas, publicado el 22 de junio de 2023.

- https://www.mindeporte.gov.co/recursos_user/2023/Planeaci%C3%B3n/Junio/INFORME CONSULTA CIUDADANA PRIORIZACION DE TEMAS RENDICION DE CUENTAS.pdf

El tema del informe corresponde a “Consulta sobre Temas a priorizar audiencia pública de rendición de cuentas”. La consulta se realizó el 21 de abril de 2023, con plazo de participación hasta el 12 de mayo de 2022, se verifico el enlace adjunto en el informe y el plazo para participar fue hasta el 12 de mayo de 2023.

- <https://www.mindeporte.gov.co/atencion-servicio-ciudadania/politica-institucional-atencion-servicio-ciudadania/foros-consultas-ciudadanas/foros-consultas-ciudadanas-abiertas/consulta-ciudadana-priorizacion-temas-para-audiencia-publica-rendicion-cuentas-2022-2023>

En el enlace anterior se relaciona la respuesta de la consulta ciudadana

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

formalizado en el Aplicativo Isolución CODIGO: SI-FR-031.

- Audiencia Pública de Rendición de Cuentas 2022 y avance de gestión 2023

La Audiencia Pública de Rendición de Cuentas 2022 y avance de gestión 2023, se desarrolló el 02 de octubre de 2023, en el Auditorio del Instituto Distrital de Recreación y Deporte de Bogotá - IDRD a las 9:00 am y culminó a las 12:30 pm, con la transmisión en vivo y en directo por Streaming, Facebook Live y YouTube.

Se remitió por correo electrónico el 28 de septiembre de 2023, la invitación para la asistencia de funcionarios y contratistas de la entidad, en la cual por medio de un código QR, se podía confirmar la asistencia.

Se evidencia la convocatoria por redes sociales el 01 de octubre de 2023, a la ciudadanía para conectarse a la transmisión en vivo con su respectivo enlace o para inscribirse por medio de código QR y asistir a la Audiencia de manera presencial.

Así mismo se verificó la invitación a la ciudadanía para participar en las consultas realizadas, con respectivos enlaces de la página Web del Ministerio del Deporte, por medio de las redes sociales Twitter y Facebook.

La transmisión se publicó en la página web del Ministerio en la sección de noticias Mindeporte el 02 de octubre de 2023. Ver enlace.

- <https://www.mindeporte.gov.co/sala-prensa/noticias-mindeporte/ministerio-del-deporte-le-rindio-cuentas-ciudadania>

En el desarrollo de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas 2022 y avance de gestión 2023, se realizaron un total de 32 preguntas presentadas por la ciudadanía, a través de los canales de participación: Chat de Facebook Live, Presencial, consulta ciudadana y página web, se evidenció que en la misma se respondieron 7 preguntas y las restantes se radicaron en el aplicativo Gesdoc y las respuestas se enviaron por correo electrónico a los ciudadanos y se publicó en la página Web. Ver enlace y tabla No 2.

- <https://www.mindeporte.gov.co/control-rendicion-cuentas/rendicion-cuentas/acciones-rendicion-cuentas-2023/audiencia-publica-rendicion-cuentas-2022-2023>

Verificado el enlace anterior, la publicación con título “*Respuestas a preguntas realizadas en la audiencia pública de rendición de cuentas 2022-2023*” permite descargar un archivo en formato de Excel, del formato Respuesta a observaciones actividades de rendición de cuentas CÓDIGO: SI-FR-029.

Por lo anterior, se entiende que la Oficina de control Interno en el presente seguimiento, constato que los temas seleccionados por la ciudadanía en el desarrollo de la Audiencia Pública fueron tratados y se dio respuesta de forma oportuna.

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

Tabla No 2 Cantidad de preguntas presentadas por la ciudadanía

Remitente	Consulta Ciudadana	Facebook	Página Web	Presencial	Respondido durante la Audiencia
Yeferson Yesid Gaviria Aguilar	1				
Anuar David Tovar Morales	1				Si
Jorge Luis Hernández González	1				
Sahara Montero	1				
Cesar Leonardo Bolaños Cárdenas	1				
Proceso De Unidad Popular Del Suroccidente Colombiano	1				Si
Nelly María Castillo Asprilla	1				
Cesar Enrique López Moron	1				
Andres Mauricio Gutierrez Plazas	1				
Ayda Milena Gómez Suárez	1				Si
Fredy Garzón Rojas		1			
José Antonio García Forero		1			
Margory Martínez Valencia		1			
José Antonio García Forero		1			
Carlos Mayorga		1			
Diomar Romero		1			
Cecilia Rincón Contreras		1			
Carlos Eduardo Martínez Alvarez			1		
Alan Zabala Macías				1	Si
Luz Dary Vanegas Navarrete				1	
Anónimo				1	
Dora Luisa Joya Jiménez				1	
Miguel Manjarrez				1	
José Martínez				1	
José Martínez				1	
Diana Rincón				1	Si
Anónimo				1	
Carmen Hernández				1	Si
Blanca Alzate				1	
María Antonia Orjuela				1	
Milena Gómez				1	Si
Milena Gómez				1	

Fuente: Elaborado por la OCI.

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

- Seguimiento a Planes de Mejoramiento

Se reviso el aplicativo Isolucion a fin de realizar seguimiento a los planes de mejoramiento, objeto de seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno y se evidencio que, en el marco de Rendición de Cuentas, no se presentan Hallazgos y Observaciones abiertas.

3. RESULTADOS

En el desarrollo del presente seguimiento se presentan los siguientes Hallazgos y Observaciones.

RESUMEN DE HALLAZGOS Y OBSERVACIONES

Tabla No.10. Resumen de Resultados.

Código	Título (Hallazgo Observación)	Responsable (s)
O – DE – 01 – 2023	Actividades de la Estrategia de Rendición de cuentas 2023.	Direccionamiento estratégico y Aprendizaje Organizacional. (se mantiene en las mismas condiciones) Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas. (se mantiene en las mismas condiciones) Fomento al Desarrollo Humano y Social. (se mantiene en las mismas condiciones)

OBSERVACIONES

O – DE – 01– 2023 ACTIVIDADES DE LA ESTRATEGIA DE RENDICIÓN DE CUENTAS2023.

Condición:

Se evidencia un posible incumplimiento en la ejecución de actividades definidas y las fechas programadas en la Estrategia de Rendición de Cuentas 2023, versión 2, que se elaboró, aprobó y publicó en la página web del Ministerio del Deporte, en cumplimiento de la **Ley estatutaria 1757 de 2015**. Artículo 52 “Estrategia de Rendición de Cuentas”.

La presente observación se comparte igualmente con los procesos “Fomento al Desarrollo Humano y Social” y “Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas”. Ver anexoNo 1.

Réplica recibida del responsable de la unidad auditable:

Mediante memorando No 2023IE0012178 del 23 de noviembre de 2023, se remitió el informe

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

preliminar de Seguimiento Normativo a la Rendición de Cuentas (en adelante RDC) vigencia 2023, se recibió respuesta con el memorando No 2023IE0012260 el 24 de noviembre de 2023 de la Oficina Asesora de Planeación a través del cual se manifestó lo siguiente:

“Respuesta: “La Oficina Asesora de Planeación como responsable de liderar la consolidación de los avances de la estrategia de rendición de cuentas ha adelantado el respectivo seguimiento así:

1. Envío de solicitud Avance Estrategia de Rendición de Cuentas 2023 a cada una de las áreas responsables de las actividades programadas para el II cuatrimestre de la vigencia 2023 a través de los memorandos: 2023IE0008016, 2023IE0008017, 2023IE0008018, 2023IE0008019, 2023IE0008020, 2023IE0008021, 2023IE0008022, 2023IE0008023.
2. Envío de solicitud Avance Estrategia de Rendición de Cuentas 2023 a cada uno de los enlaces designados por áreas para rendición de cuentas a través de correo electrónico.(ver evidencia en solicit udes de avance de la estrategia de rendición de cuentas)
3. Envío de solicitud de enlace de rendición de cuentas y avance estrategia de rendición de cuentas al Despacho del viceministro a través de memorando 2023IE0009941. En virtud de lo anterior, esta Jefatura solicita respetuosamente que se revise la pertinencia de mantener la observación al proceso de *Direccionamiento estratégico y Aprendizaje Organizacional*”.

Análisis y Respuesta de la Oficina de Control Interno:

Analizada la respuesta allegada por la Oficina Asesora de Planeación se entiende que de acuerdo con el numeral 1 se realizaron las respectivas solicitudes a los avances de las actividades de la Estrategia de Rendición de cuentas para el segundo cuatrimestre por medio de los memorandos mencionados en la réplica.

En el numeral 2 no fue posible verificar el enlace adjunto, porque no se encuentra activo o no permite el acceso. Ver imagen No 6.

Imagen No 6. Captura enlace adjunto de correo electrónico.



No se puede acceder a este sitio web

Es posible que la página web

<https://coldeportes.sharepoint.com/sites/oficinaasesoraplaneacion/Documentos%20compartidos/OAP/2.%20GIT%20Planeación%20y%20Gestión/Vigencia%202023/05.%20Rendición%20de%20Cuentas/Formulación%20estrategia%20de%20rendición%20de%20cuentas/Segundo%20Seguimiento%20cuatrimestral%202023-II/solicitudes%20de%20avance%20de%20la%20estrategia%20de%20rendición%20de%20cuentas?csf=1&web=1&e=4GNJL4&cid=0baf88db-9d0d-4705-ab1-b97500e92b82> esté temporalmente inactiva o que se haya trasladado definitivamente a otra dirección.

ERR_INVALID_RESPONSE

Fuente: Captura de pantalla por la OCI.

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

En el numeral 3 se evidencia memorando No 2023IE0009941 de comunicación remitida al viceministro del Deporte por la Oficina Asesora de Planeación a fin de que enviara las evidencias de cumplimiento de los productos establecidos durante el primer y segundo trimestres de 2023.

De acuerdo a lo anterior se entiende que se ha adelantado acciones de seguimiento de forma cuatrimestral, sin embargo, dentro de los documentos allegados con la réplica no se evidencia la gestión realizada frente a las actividades no reportadas en los términos por los procesos incluidos en el anexo No 1, por tanto, la información compartida no desvirtúa la observación y se mantiene en las mismas condiciones descritas en el informe preliminar para el proceso de “Direccionamientos Estratégico y Aprendizaje Organizacional”, al igual que para los procesos “Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas” y “Fomento al Desarrollo Humano y Social”.

Recomendaciones Específicas

- Se recomienda implementar o mejorar los controles para el cumplimiento de las actividades vencidas o no reportadas en cumplimiento de la estrategia de RDC.
- Se recomienda informar oportunamente a los procesos las posibles actividades por vencer en relación a la estrategia de rendición de cuentas 2023 y siguientes.

4. DESCRIPCIÓN DE LOS BENEFICIOS DEL SEGUIMIENTO:

Durante el desarrollo del informe preliminar no se detectaron beneficios del seguimiento.

5. CONCLUSIONES

- Se evidencian posibles incumplimientos en las fechas programadas para las actividades definidas en la estrategia de rendición de cuentas 2023.
- Se evidencio posible falta de seguimientos o controles a fin de dar cumplimiento a las actividades definidas.

6. RECOMENDACIONES GENERALES

- Se recomienda a todos los procesos responsables de actividades contempladas en la Estrategia de Rendición de Cuentas, dar cumplimiento a los tiempos y productos definidos.
- Se recomienda a los procesos revisar y reportar oportunamente las evidencias de avances, en pro del seguimiento cuatrimestral que realiza la Oficina Asesora de Planeación.
- Se recomienda fortalecer o generar controles tendientes al cumplimiento de la Estrategia de RDC al interior del Ministerio del Deporte.

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

- Se recomienda verificar si se requiere la formulación de Plan de Mejoramiento de la Estrategia de RDC.

Cordialmente,

Oficio remitatorio firmado por

Andrés Galvis Pineda

Profesional Especializado con Funciones -Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Laura Vanesa Calderón Jiménez- Contratista OCI.

Anexos

Anexo No 1 verificación de cumplimiento Estrategia de Rendición de Cuentas

ACTIVIDAD	RESPONSABLE	FECHAS PROGRAMADAS	PRIMER SEGUIMIENTO	SEGUNDO SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES
Protocolo para la prevención, atención y erradicación de las violencias basadas en género en el deporte, la recreación, la actividad física y el aprovechamiento del tiempo libre.	Viceministerio	Primer y segundo trimestre 2023	Realizaron presentación del plan de trabajo 2023 para el enfoque de género	No se reportó por parte del Viceministerio información de ejecución de la actividad.	No se evidencia reporte de las capacitaciones, talleres y curso virtual.
Escenarios de colaboración y participación para el diseño de los lineamientos de los escenarios deportivos de nuevas tendencias	Viceministerio	Primer y segundo trimestre 2023	No se reportó por parte del Viceministerio información de ejecución de la actividad.	No se reportó por parte del Viceministerio información de ejecución de la actividad.	No se evidencio reporte de avance de los 7 talleres como meta.

Talleres, foros y grupos focales regionales de construcción de los lineamientos de la política pública para la equidad de género.	Viceministerio	Primer y segundo trimestre 2023	Realizaron presentación del plan de trabajo 2023 para el desarrollo del fútbol femenino.	No se reportó por parte del Viceministerio información de ejecución de la actividad.	No se evidenció reporte de avance segundo cuatrimestre.
Encuentro virtual de programas departamentales y municipales de HEVS para la rendición de cuentas 2023.	GIT Actividad Física	Noviembre de 2023.	Fecha de cumplimiento 11/2023.	No se reportó por parte del GIT Actividad Física información de ejecución de avances de la actividad. ya que la actividad está programada para el cuarto trimestre.	No aplica, porque la fecha de cumplimiento esta para el mes de noviembre.
IVC UN PACTO POR EL DEPORTE: Actividad de educación, prevención y asesoramiento de temas legales, contables y financieros de cada organismo deportivo.	GIT Deporte Aficionado	25 de junio del 2023 30 de noviembre del 2023	Fecha de Cumplimiento 25/07/2023	Avance: 80% Durante el periodo comprendido entre el mes de abril al mes de junio se adelantaron 3 encuentros con organismos deportivos en los cuales se socializaron los resultados de la gestión y trámites de la Dirección de IVC.	Se evidencia avance del 80 %, tiene tiempo para finalizar su cumplimiento segunda fecha 30 de noviembre.

<p>CAPACITACION EN ADMINISTRACIÓN DEPORTIVA: Dar a conocer la Normatividad Deportiva a los integrantes del Sistema Nacional del Deporte y los que pretendan su Vinculación.</p>	<p>Dirección de Inspección, Vigilancia y Control</p>	<p>25 de junio del 2023 30 de noviembre del 2023</p>	<p>Fecha de Cumplimiento 25/07/2023</p>	<p>Hasta la fecha no se han emprendido acciones de rendición de cuentas en esta estrategia.</p>	<p>No se evidencia avances en los seguimientos cuatrimestrales, tiene segunda fecha el 30 de noviembre de 2023.</p>
<p>Mesa de trabajo para presentación de resultados de préstamo de escenarios deportivos.</p>	<p>Coordinación del GIT CAR</p>	<p>3.mesas Segundo trimestre de 2023. 3, Mesas tercer trimestre de 2023. 3 mesas Cuarto trimestre (Max. 30 nov) de 2023</p>	<p>Fecha de Cumplimiento 30/11/2023</p>	<p>Avance 0% Fecha de Cumplimiento 30/11/2023</p>	<p>No se evidencia avances de acuerdo con las fechas programadas.</p>

Socialización de las actividades desarrolladas durante la vigencia 2022 y la proyección de actividades y/o programas que se tiene para la vigencia 2023.	GIT Recreación	Agosto de 2023	Fecha de cumplimiento 08/2023	No se reportó por parte del GIT Recreación información de ejecución de avances de la actividad	No se evidencia cumplimiento de la actividad.
Foro de participación y rendición de cuentas sobre inversiones, mejoras y adecuaciones del CAR.	Coordinación del GIT CAR	Segundo trimestre de 2023	Se cumplió con la participación en el Foro Temas a priorizar audiencia pública de rendición de cuentas sobre inversiones, mejoras y adecuaciones del CAR	Foro virtual realizado	Se cumplió en el primer cuatrimestre.

<p>Publicación en las redes sociales dispuestas por el Ministerio del Deporte para la difusión de rendición de cuentas sobre escenarios deportivos entregados en la vigencia 2022.</p>	<p>Dirección de Recursos y Herramientas</p>	<p>30 de junio de 2023</p>	<p>El Grupo Interno de Trabajo CENTRO DE ALTO RENDIEMINTO, reporto avances del consolidado de los escenarios deportivos entregados en la vigencia 2022, la publicación de esta información será publicada una vez se cumplan con las fechas programadas para el cumplimiento de la actividad.</p>	<p>Se publicó en Twitter una pieza gráfica con cifras destacadas de la gestión en 2022, desde la Dirección de Recursos y Herramientas estaba invitaba a participar a la ciudadanía a través de un forms que registraba su inquietud la cual puede ser consultada en: https://twitter.com/MinDeporteCol/status/165783039157305345/photo/1 La publicación tuvo 1.664 visualizaciones y produjo 1 registro sin consulta definida.</p>	<p>Se cumplió en el segundo cuatrimestre.</p>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------	----------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------

Foro Rendición de Cuentas Secretaría General para dar a conocer la información sobre la gestión contractual, financiera, de trámite y gestión de peticiones del Ministerio.	GIT Servicio integral al ciudadano GIT Contratación GIT Financiera y Tesorería	30 noviembre de 2023	Fecha de cumplimiento 30/11/2023	Fecha de cumplimiento 30/11/2023	No se evidencia avances en los seguimientos cuatrimestrales, tiene fecha de cumplimiento el 30 de noviembre de 2023.
Enfoque diferencial (Espacio de articulación de la oferta pública con los pueblos indígenas del país- Sesiones de la (CONPAE).	Viceministerio	Primer y segundo trimestre 2023	Por parte del Viceministerio realizaron 1 mesa técnica COMPAE. En la siguiente fecha: -10 de mayo 2023	No se reportó por parte del Viceministerio información de ejecución de la actividad.	No se evidencio reporte de avance segundo cuatrimestre.
Socialización decreto 1052 de 2022.	Dirección de Posicionamiento y Liderazgo deportivo	2 mesas entre el tercero y cuarto trimestre	No se reportó por parte de la Dirección de Posicionamiento y Liderazgo deportivo Viceministerio información de ejecución de la actividad.	No se presenta avance de la actividad ya que la actividad está programada para el tercer y cuarto trimestre	No se evidencio avance en los dos primeros cuatrimestres, cumplimiento tercer y cuarto trimestre.

Socialización de la oferta institucional 2023.	GIT Actividad Física	Agosto de 2023	Fecha de cumplimiento 08/2023	No se reportó por parte del GIT Actividad Física avance de esta actividad, pero se reporta los momentos y nuevas fechas para su realización.	No se evidenció cumplimiento en las fechas programadas.
Final Nacional de Juegos Intercolegiados 2022 (Evento central).	GIT Deporte Escolar	Segundo semestre de 2023	Fecha de cumplimiento segundo semestre	Se elaboró Video de rendición de cuentas Git Deporte Escolar, el cual está publicado en la página web del Ministerio del Deporte para divulgación y participación ciudadana.	Se evidencia cumplimiento en el segundo cuatrimestre.
Final Nacional de Juegos del litoral pacífico.	GIT Deporte Social Comunitario	Noviembre de 2023	Fecha de cumplimiento 11/2023	Fecha de cumplimiento 11/2023	No se evidencia avances, fecha de cumplimiento noviembre de 2023.

Fuente: Elaborado por la OCI