https://gesdoc.mindeporte.gov.co/SGD_WEB/www/validateDocument.jsp?id=0sqlLFAaktRIGe5LQHNJ6g%3D%3D

MINDEPORTE 21-07-2025 15:20
Al Contestar Cite Este No.: 2025EE0021637 Fol:0 Anex:2 FA:0
ORIGEN 110 OFICINA DE CONTROL INTERNO / OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ
DESTINO ANDREY GIOVANNY RODRIGUEZ LEON / CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
ASUNTO INFORME AVANCES PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
OBS

2025EE0021637

Cód. Dependencia y Radicado No

Bogotá D.C.

Doctor
ANDREY GIOVANNY RODRIGUEZ LEON
Contralor Delegado para el Sector Educación, Ciencia, Cultura, Recreación y Deporte
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
cgr@contraloria.gov.co;nataly.rivera@contraloria.gov.co;msgomez@contraloria.gov.co
Cra. 69 No. 44 – 35
Bogotá D.C. - Bogotá
Colombia

Asunto: Informe Avances Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República a 30 de junio de 2025 - Ministerio del Deporte

Respetado Doctor Rodríguez,

En cumplimiento a lo establecido en la Resolución Reglamentaria Orgánica No. 0066 de 2024 expedida por la Contraloría General de la República "*Por la cual se subroga la Resolución Reglamentaria Orgánica 064 de 2023 que "reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal de la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI)""* y al numeral 2 de la Circular No. 015 del 2020 expedida por la Contraloría General República, la Oficina de Control Interno del Ministerio del Deporte, remite el informe de avance del Plan de Mejoramiento resultado de las Auditorias y actuaciones especiales de la CGR.

Se anexa Formulario Modalidad 53 "*Planes de Mejoramiento*" y el "*Formato Informe Acciones Cumplidas Planes de Mejoramiento*", a 30 de junio de 2025, los cuales serán cargados en el Sistema de Información y rendición Electrónica de Cuenta e Informes – SIRECI.

Sin otro particular,

OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Formulario Modalidad 53 y Formato Informe de Acciones Cumplidas Planes de Mejoramiento con corte a 30 de junio de 2025.

Archivado en:
Dependencia: 110 OFICINA DE CONTROL INTERNO
Serie: 25-INFORMES / 25.1-INFORMES A ENTES DE CONTROL
Expediente: INFORMES A ENTES DE CONTROL_2025

¡Atención! Nuestros trámites son gratuitos y sin intermediarios.

Formato Informe Acciones Cumplidas Planes de Mejoramiento

Entidad: MINISTERIO DEL DEPORTE - MINDEPORTE

Fecha de revisión de acciones: 30-06-2025

Dependencia o proceso objeto de seguimiento: Gestion Financiera

Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoria	Descripción Hallazgo	Descripción de Actividades	Responsable	Unidad de medida de la actividad	Fecha inicio	Fecha final	Evidencia	Conclusión o justificación del cumplimiento	Observaciones de la Oficina de control Interno o quien haga sus veces
H-6-2022	2022	H-6 Saldos Propiedad, planta y equipo al cierre de 2021 (D). Se evidenció diferencias al comparar la información contable de propiedades, planta y equipo frente a la información del SOA, a corte 31-12-2021. Las diferencias se detectaron en las auxiliares de muebles y enseres y equipos de cómputo por menor valor registrado por $14.276.562 y en la CR con valor mayor por -$168.653.836.	Generar la hoja de trabajo del cruce de la información con corte al 31 de diciembre de 2022 de los módulos de inventario y contabilidad.	Proceso Gestion Financiera - Secretaria General	1	2/02/2023	14/05/2025	archivo en PDF, denominado: "Conciliación Contabilidad vs Almacen Dic 2023 – Fecha: 08/nov/2023", contiene 2 folios, que corresponde a: "Hoja de Trabajo a Octubre 01 de 2023" Archivo en PDF, denominado: "Conciliación Contabilidad vs Almacen Dic 2023 – Fecha: 28/jun/2024", contiene 2 folios, que corresponde a: "Hoja de Trabajo a Diciembre 31 de 2023 Archivo en PDF, denominado: "Conciliación de Inventarios - Contabilidad Vs. Almacén1. Diciembre 2024 – Fecha: 30/abr/2025", contiene 2 folios y muestra la conciliación efectuada al corte diciembre/2024 entre el Grupo Interno de Trabajo Gestión Financiera y el Almacén, el documento evidencia la comparación de saldos de los inventarios y no refleja diferencias en las cifras cruzadas. Archivo en PDF, denominado: "Conciliación de Inventarios - Contabilidad Vs. Almacén2. Diciembre 2023 – Fecha: 30/abr/2025", contiene 2 folios, documento que se presenta con el titulo: "Hoja de Trabajo a Diciembre 31 de 2023".	Conforme a la recomendación dada en los memorandos números: 2023IE0014502 del 26-dic-2023 y 2024IE0006118 del 10-jul-2024, el proceso Gestión Contable aportó información adicional, la cual se observó en el registro del seguimiento en la herramienta en Isolución, el cual es coherente con el soporte aportado de la conciliación a diciembre/2024. RAdicado No 2025IE0004098	La Actividad propuesta por el proceso para el Hallazgo No H-6-2022 y No. 268 en ISOLUCIÓN, fue objeto de evaluación y análisis de cumplimiento en el radicado en GESDOC No. 2025IE0004098 y cuyo concepto fue favorable para el cierre de la actividad y del Hallazgo.
H-6-2023	2022	H-6 Saldos Propiedad, planta y equipo al cierre de 2021 (D). Se evidenció diferencias al comparar la información contable de propiedades, planta y equipo frente a la información del SOA, a corte 31-12-2021. Las diferencias se detectaron en las auxiliares de muebles y enseres y equipos de cómputo por menor valor registrado por $14.276.562 y en la CR con valor mayor por -$168.653.836.	Validar la parametrización correspondiente en el aplicativo SOA, para que sea conforme a los módulos de inventario y contabilidad.	Proceso Gestion Financiera - Secretaria General	2	1/04/2023	14/05/2025	Mediante memorando No. 2023IE0014502 se efectuo concepto favorable de la ejecucion esta tarea. Archivo en PDF con la imagen del acta de la reunión celebrada el 20 de septiembre de 2023 con el proveedor Incolsoftware, contiene 2 folios Archivo en PDF con la imagen del acta de la reunión celebrada el 25 de septiembre de 2023 con el proveedor Incolsoftware, contiene 2 folios Archivo en PDF con la imagen del acta de la reunión celebrada el 18 de septiembre de 20223 con el proveedor Incolsoftware, contiene 2 folios	la evidencia aportada satisface lo indicado en la actividad, que corresponde a la realización de reuniones para revisar las diferencias de cifras en el aplicativo que soporta la información de los inventarios de Mindeporte. Radicado No. 2023IE0014502	La Actividad propuesta por el proceso para el Hallazgo No H-6-2022 y No. 268 en ISOLUCIÓN, fue objeto de evaluación y análisis de cumplimiento en el radicado en GESDOC No. 2023IE0014502 y 2025IE0004098, cuyo concepto fue favorable para el cierre de la actividad y del Hallazgo.
H-6-2024	2022	H-6 Saldos Propiedad, planta y equipo al cierre de 2021 (D). Se evidenció diferencias al comparar la información contable de propiedades, planta y equipo frente a la información del SOA, a corte 31-12-2021. Las diferencias se detectaron en las auxiliares de muebles y enseres y equipos de cómputo por menor valor registrado por $14.276.562 y en la CR con valor mayor por -$168.653.836.	Confrontar mensualmente el reporte del módulo de inventarios vs. el módulo de contabilidad.	Proceso Gestion Financiera - Secretaria General	2	1/05/2023	14/05/2025	Archivo Excel, denominado: "SOA DICIEMBRE 2023 – Fecha: 30/abr/2025", contiene1. información de un listado con los encabezados: odempresa; anoccontabilidad; mescontabilidad; desrivel; codagrupacion; desagrupacion; codcuenta; nomcuenta; salinicial; movtodebi; movtocre; salfinal. Archivo en formato PDF, titulado: "Conciliación de inventarios – Contibilidad Vs Almacén2. Diciembre 2023 – Fecha: 30/abr/2025", el cual consta de dos folios que contiene el documento denominado Hoja de trabajo a diciembre 31 de 2023	Conforme a la recomendación dada en los memorandos números: 2023IE0014502 del 26-dic-2023 y 2024IE0006118 del 10-jul-2024, el proceso Gestión Contable aportó información adicional, la cual se observó en el registro del seguimiento en la herramienta en Isolución, el cual es coherente con el soporte aportado de la conciliación a diciembre/2024. RAdicado No 2025IE0004098	La Actividad propuesta por el proceso para el Hallazgo No H-6-2022 y No. 268 en ISOLUCIÓN, fue objeto de evaluación y análisis de cumplimiento en el radicado en GESDOC No. 2025IE0004098 y cuyo concepto fue favorable para el cierre de la actividad y del Hallazgo.
H-1-2024	2024	Hallazgo 1. Inconsistencias en las notas de los Estados Financieros comparativos 2023. Se identificaron debilidades en la elaboración de las notas a los estados financieros de 2023, destacando una diferencia de $234.312.654 en la nota 10.1 relacionada con los saldos y movimientos de propiedad, planta y equipo, así como inconsistencias en la Nota 23.1 sobre Litigios y Demandas.	Agendar reuniones entre los profesionales del GIT Gestion Contable para establecer Punto Control y Actualización al Procedimiento GF-PD-026 "Elaboración Estados Financieros " relacionando los requerimientos de la Contaduría General de la Nación. https://www.chip.gov.co/schip_rt/index.jsf	Proceso Gestion Financiera - GIT Gestión Contable	1	29/07/2024	11/03/2025	Un archivo en formato PDF, contiene 6 folios, corresponde al procedimiento Elaboración de Estados Financieros, código GF-PD-026, versión 3, del 23-dic-2024.	La evidencia aportada por el proceso presenta coherencia con el seguimiento registrado, a su vez con la actividad planteada en el plan de mejoramiento propuesto por el proceso gestión financiera	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1501, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto (Radicado No. 2025IE0001712 del 11/03/2025). Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0004030 del 12/05/2025
H-1-2024	2024	Hallazgo 1. Inconsistencias en las notas de los Estados Financieros comparativos 2023. Se identificaron debilidades en la elaboración de las notas a los estados financieros de 2023, destacando una diferencia de $234.312.654 en la nota 10.1 relacionada con los saldos y movimientos de propiedad, planta y equipo, así como inconsistencias en la Nota 23.1 sobre Litigios y Demandas.	Realizar la socialización a traves de diferentes canales de Mindeporte (Enteraste, Comunicaciones Internas, Correo Electronic, entre otros..) del Procedimiento GF-PD-026 "Elaboración Estados Financieros.	Proceso Gestion Financiera - GIT Gestión Contable	1	29/07/2024	13/05/2025	Archivo en formato Word, (1 página), contiene imagen del encabezado del procedimiento que1. se actualizó, correspondiente al procedimiento Elaboración de Estados Financieros, código GF- PD-026, versión 3, del 23-dic-2024. Archivo en formato PDF, (dos folios), en el cual se visualiza el correo electrónico de fecha 30-2. dic-2024, mediante el cual se comunica que la socialización de los nuevos procedimientos del proceso Gestión Financiera, se realizó el 27-dic-2024 Archivo en formato PDF, (121 folios), denominado: "Estados Financieros y Notas Mindeporte1. 2024 – Fecha 28/abr/2025", contentivo del archivo en mención	La evidencia aportada por el proceso presenta coherencia con el seguimiento registrado, a su vez con la actividad planteada en el plan de mejoramiento propuesto por el proceso gestión financiera	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1501, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto. Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0004030 del 12/05/2025
H-2-2024	2024	Hallazgo 2. PAC no utilizado 2023. La situación se centra en la baja ejecución del Plan Anual de Caja (PAC), evidenciándose que en 8 de los 12 meses del 2023 el PAC no ejecutado supera el limite establecido en la Circular 21 del 21 de junio de 2006, emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Realizar una jornada de sensibilización acerca de la correcta programación y ejecución de los recursos PAC, con los enlaces financieros de las dependencias.	Proceso Gestion Financiera - GIT Tesorería	1	29/07/2024	13/03/2025	Archivo en formato Word, (un folio), contiene el formato RF-FR-023 " Solicitud Auditorio", fecha de solicitud efectuada el 12-1. sep-2024, para fecha de uso en el auditorio el 25-sep-2024 Archivo en formato PDF, contiene un folio, corresponde a la socialización realizada invitando a la jornada de sensibilización sobre ejecución y programación de PAC – septiembre 25 de 2024" Archivo en formato Power Point, (16 diapositivas), que corresponde a la presentación realizada en la jornada de sensibilización sobre ejecución y programación de PAC	La evidencia aportada por el proceso presenta coherencia con el seguimiento registrado, a su vez con la actividad planteada en el plan de mejoramiento propuesto	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1502, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto. Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0001900 del 13/03/2025
H-2-2025	2024	Hallazgo 2. PAC no utilizado 2023. La situación se centra en la baja ejecución del Plan Anual de Caja (PAC), evidenciándose que en 8 de los 12 meses del 2023 el PAC no ejecutado supera el limite establecido en la Circular 21 del 21 de junio de 2006, emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Incluir en la agenda de las sesiones de cada trimestre del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, un punto de seguimiento a la ejecución de recursos PAC.	Proceso Gestion Financiera - GIT Tesorería	1	29/07/2024	13/03/2025	Archivo en formato Power Point, (53 diapositivas), que corresponde a la presentación realizada en la sesión ordinaria del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, realizada el 18-dic-2024, se observó en el punto No., 8 de las diapositivas 34 a la 38 el contenido alusivo al PAC, donde incluye la asignación de recursos PAC 2024, Indicador de PAC no utilizado INPANUT y recomendaciones. Archivo en formato PDF, (dos folios), contiene el correo electrónico de fecha 13-dic-2024, con la agenda a tratar para la realización del comité CIGyD. Archivo en formato PDF, (dos folios), contiene el correo electrónico de fecha 12-dic-2024, mediante el cual la OAP solicita al GIT Tesorería la presentación a realizarse al comité CIGyD, sobre el tema PAC. Archivo en formato PDF, (48 folios), contiene el acta de la reunión del comité CIGyD, de fecha 18-dic-2024, en la cual se observa en la página 28, la inclusión de la temática: " presentación ejecución de recursos PAC 2024 a cargo del GIT Tesorería"	conforme el seguimiento registrado y los soportes incluidos por el proceso, se cumple con la actividad de manera parcial, teniendo en cuenta que en la misma se propuso de periodicidad trimestral, y únicamente se observó la inclusión del tema de seguimiento a la ejecución de PAC en la sesión del comité Institucional de Gestión y Desempeño, realizada en el mes de diciembre/2024, así las cosas, desde la OCI se observó que en lo corrido del año 2025 el Grupo Interno de Trabajo Gestión Tesorería continua con las acciones de seguimiento al PAC	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1502, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto. Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0001900 del 13/03/2025
H-2-2026	2024	Hallazgo 2. PAC no utilizado 2023. La situación se centra en la baja ejecución del Plan Anual de Caja (PAC), evidenciándose que en 8 de los 12 meses del 2023 el PAC no ejecutado supera el limite establecido en la Circular 21 del 21 de junio de 2006, emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Enviar reporte semanal de ejecución de PAC a las dependencias.	Proceso Gestion Financiera - GIT Tesorería	24	29/07/2024	13/03/2025	Archivos en PDF generados por el GIT Tesorería y dirigido a los líderes y enlaces de las dependencias, mediante el cual presenta la ejecución de PAC , para el periodo de julio a diciembre de 2024	Una vez verificados los soportes y el seguimiento registrado por el proceso, se observa coherencia con respecto a la actividad propuesta,	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1502, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto. Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0001900 del 13/03/2025
H-2-2027	2024	Hallazgo 2. PAC no utilizado 2023. La situación se centra en la baja ejecución del Plan Anual de Caja (PAC), evidenciándose que en 8 de los 12 meses del 2023 el PAC no ejecutado supera el limite establecido en la Circular 21 del 21 de junio de 2006, emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Elaborar el Informe Mensual de PAC y reportarlo al Despacho de la Ministra, con el fin de generar comunicación por parte del Despacho al proceso que aplique.	Proceso Gestion Financiera - GIT Tesorería	6	29/07/2024	13/03/2025	Archivo en formato PDF, (7 folios), contiene memorando No. 2025IE0000021 del 03-eneo-2025, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC – Diciembre 2024". Archivo en formato PDF, (7 folios), contiene memorando No. 2024IE0014393 del 18-dic-2024, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC Noviembre 2024". Archivo en formato PDF, (6 folios), contiene memorando No. 2024IE0009763 del 02-oct-2024, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC septiembre 2024". Archivo en formato PDF, (7 folios), contiene memorando No. 2024IE0011357 del 07-nov-2024, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC – Octubre 2024". Archivo en formato PDF, (6 folios), contiene memorando No. 2024IE0008333 del 03-sep-2024, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC - Agosto 2024". Archivo en formato PDF, (8 folios), contiene memorando No. 2024IE0007484 del 12-ago-2024, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC – Enero a Julio 2024"	una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Isolución, con respecto al Hallazgo No. 1502, se evidencia que el proceso Gestión Financiera gestionó las actividades propuestas en el plan de mejoramiento,	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1502, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto. Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0001900 del 13/03/2025

Valido solo para reporte
Seguimiento PM – SIRECI
Acciones Cumplidas
30/06/2025

JEFE DE CONTROL INTERO O QUIEN HAGA SUS VECES

Oscar Alfredo Martinez Rodriguez

Aprobado por: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez
Elaborado por: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez
Fecha: 30/06/2025

Formato Informe Acciones Cumplidas Planes de Mejoramiento

Entidad: MINISTERIO DEL DEPORTE - MINDEPORTE

Fecha de revisión de acciones: 30-06-2025

Dependencia o proceso objeto de seguimiento: Gestion Financiera

Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoria	Descripción Hallazgo	Descripción de Actividades	Responsable	Unidad de medida de la actividad	Fecha inicio	Fecha final	Evidencia	Conclusión o justificación del cumplimiento	Observaciones de la Oficina de control Interno o quien haga sus veces
H-6-2022	2022	H-6 Saldos Propiedad, planta y equipo al cierre de 2021 (D). Se evidenció diferencias al comparar la información contable de propiedades, planta y equipo frente a la información del SOA, a corte 31-12-2021. Las diferencias se detectaron en las auxiliares de muebles y enseres y equipos de cómputo por menor valor registrado por $14.276.562 y en la CR con valor mayor por -$168.653.836.	Generar la hoja de trabajo del cruce de la información con corte al 31 de diciembre de 2022 de los módulos de inventario y contabilidad.	Proceso Gestion Financiera - Secretaria General	1	2/02/2023	14/05/2025	archivo en PDF, denominado: "Conciliación Contabilidad vs Almacen Dic 2023 – Fecha: 08/nov/2023", contiene 2 folios, que corresponde a: "Hoja de Trabajo a Octubre 01 de 2023" Archivo en PDF, denominado: "Conciliación Contabilidad vs Almacen Dic 2023 – Fecha: 28/jun/2024", contiene 2 folios, que corresponde a: "Hoja de Trabajo a Diciembre 31 de 2023 Archivo en PDF, denominado: "Conciliación de Inventarios - Contabilidad Vs. Almacén1. Diciembre 2024 – Fecha: 30/abr/2025", contiene 2 folios y muestra la conciliación efectuada al corte diciembre/2024 entre el Grupo Interno de Trabajo Gestión Financiera y el Almacén, el documento evidencia la comparación de saldos de los inventarios y no refleja diferencias en las cifras cruzadas. Archivo en PDF, denominado: "Conciliación de Inventarios - Contabilidad Vs. Almacén2. Diciembre 2023 – Fecha: 30/abr/2025", contiene 2 folios, documento que se presenta con el titulo: "Hoja de Trabajo a Diciembre 31 de 2023".	Conforme a la recomendación dada en los memorandos números: 2023IE0014502 del 26-dic-2023 y 2024IE0006118 del 10-jul-2024, el proceso Gestión Contable aportó información adicional, la cual se observó en el registro del seguimiento en la herramienta en Isolución, el cual es coherente con el soporte aportado de la conciliación a diciembre/2024. RAdicado No 2025IE0004098	La Actividad propuesta por el proceso para el Hallazgo No H-6-2022 y No. 268 en ISOLUCIÓN, fue objeto de evaluación y análisis de cumplimiento en el radicado en GESDOC No. 2025IE0004098 y cuyo concepto fue favorable para el cierre de la actividad y del Hallazgo.
H-6-2023	2022	H-6 Saldos Propiedad, planta y equipo al cierre de 2021 (D). Se evidenció diferencias al comparar la información contable de propiedades, planta y equipo frente a la información del SOA, a corte 31-12-2021. Las diferencias se detectaron en las auxiliares de muebles y enseres y equipos de cómputo por menor valor registrado por $14.276.562 y en la CR con valor mayor por -$168.653.836.	Validar la parametrización correspondiente en el aplicativo SOA, para que sea conforme a los módulos de inventario y contabilidad.	Proceso Gestion Financiera - Secretaria General	2	1/04/2023	14/05/2025	Mediante memorando No. 2023IE0014502 se efectuo concepto favorable de la ejecucion esta tarea. Archivo en PDF con la imagen del acta de la reunión celebrada el 20 de septiembre de 2023 con el proveedor Incolsoftware, contiene 2 folios Archivo en PDF con la imagen del acta de la reunión celebrada el 25 de septiembre de 2023 con el proveedor Incolsoftware, contiene 2 folios Archivo en PDF con la imagen del acta de la reunión celebrada el 18 de septiembre de 20223 con el proveedor Incolsoftware, contiene 2 folios	la evidencia aportada satisface lo indicado en la actividad, que corresponde a la realización de reuniones para revisar las diferencias de cifras en el aplicativo que soporta la información de los inventarios de Mindeporte. Radicado No. 2023IE0014502	La Actividad propuesta por el proceso para el Hallazgo No H-6-2022 y No. 268 en ISOLUCIÓN, fue objeto de evaluación y análisis de cumplimiento en el radicado en GESDOC No. 2023IE0014502 y 2025IE0004098, cuyo concepto fue favorable para el cierre de la actividad y del Hallazgo.
H-6-2024	2022	H-6 Saldos Propiedad, planta y equipo al cierre de 2021 (D). Se evidenció diferencias al comparar la información contable de propiedades, planta y equipo frente a la información del SOA, a corte 31-12-2021. Las diferencias se detectaron en las auxiliares de muebles y enseres y equipos de cómputo por menor valor registrado por $14.276.562 y en la CR con valor mayor por -$168.653.836.	Confrontar mensualmente el reporte del módulo de inventarios vs. el módulo de contabilidad.	Proceso Gestion Financiera - Secretaria General	2	1/05/2023	14/05/2025	Archivo Excel, denominado: "SOA DICIEMBRE 2023 – Fecha: 30/abr/2025", contiene1. información de un listado con los encabezados: odempresa; anoccontabilidad; mescontabilidad; desrivel; codagrupacion; desagrupacion; codcuenta; nomcuenta; salinicial; movtodebi; movtocre; salfinal. Archivo en formato PDF, titulado: "Conciliación de inventarios – Contibilidad Vs Almacén2. Diciembre 2023 – Fecha: 30/abr/2025", el cual consta de dos folios que contiene el documento denominado Hoja de trabajo a diciembre 31 de 2023	Conforme a la recomendación dada en los memorandos números: 2023IE0014502 del 26-dic-2023 y 2024IE0006118 del 10-jul-2024, el proceso Gestión Contable aportó información adicional, la cual se observó en el registro del seguimiento en la herramienta en Isolución, el cual es coherente con el soporte aportado de la conciliación a diciembre/2024. RAdicado No 2025IE0004098	La Actividad propuesta por el proceso para el Hallazgo No H-6-2022 y No. 268 en ISOLUCIÓN, fue objeto de evaluación y análisis de cumplimiento en el radicado en GESDOC No. 2025IE0004098 y cuyo concepto fue favorable para el cierre de la actividad y del Hallazgo.
H-1-2024	2024	Hallazgo 1. Inconsistencias en las notas de los Estados Financieros comparativos 2023. Se identificaron debilidades en la elaboración de las notas a los estados financieros de 2023, destacando una diferencia de $234.312.654 en la nota 10.1 relacionada con los saldos y movimientos de propiedad, planta y equipo, así como inconsistencias en la Nota 23.1 sobre Litigios y Demandas.	Agendar reuniones entre los profesionales del GIT Gestion Contable para establecer Punto Control y Actualización al Procedimiento GF-PD-026 "Elaboración Estados Financieros " relacionando los requerimientos de la Contaduría General de la Nación. https://www.chip.gov.co/schip_rt/index.jsf	Proceso Gestion Financiera - GIT Gestión Contable	1	29/07/2024	11/03/2025	Un archivo en formato PDF, contiene 6 folios, corresponde al procedimiento Elaboración de Estados Financieros, código GF-PD-026, versión 3, del 23-dic-2024.	La evidencia aportada por el proceso presenta coherencia con el seguimiento registrado, a su vez con la actividad planteada en el plan de mejoramiento propuesto por el proceso gestión financiera	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1501, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto (Radicado No. 2025IE0001712 del 11/03/2025). Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0004030 del 12/05/2025
H-1-2024	2024	Hallazgo 1. Inconsistencias en las notas de los Estados Financieros comparativos 2023. Se identificaron debilidades en la elaboración de las notas a los estados financieros de 2023, destacando una diferencia de $234.312.654 en la nota 10.1 relacionada con los saldos y movimientos de propiedad, planta y equipo, así como inconsistencias en la Nota 23.1 sobre Litigios y Demandas.	Realizar la socialización a traves de diferentes canales de Mindeporte (Enteraste, Comunicaciones Internas, Correo Electronic, entre otros..) del Procedimiento GF-PD-026 "Elaboración Estados Financieros.	Proceso Gestion Financiera - GIT Gestión Contable	1	29/07/2024	13/05/2025	Archivo en formato Word, (1 página), contiene imagen del encabezado del procedimiento que1. se actualizó, correspondiente al procedimiento Elaboración de Estados Financieros, código GF- PD-026, versión 3, del 23-dic-2024. Archivo en formato PDF, (dos folios), en el cual se visualiza el correo electrónico de fecha 30-2. dic-2024, mediante el cual se comunica que la socialización de los nuevos procedimientos del proceso Gestión Financiera, se realizó el 27-dic-2024 Archivo en formato PDF, (121 folios), denominado: "Estados Financieros y Notas Mindeporte1. 2024 – Fecha 28/abr/2025", contentivo del archivo en mención	La evidencia aportada por el proceso presenta coherencia con el seguimiento registrado, a su vez con la actividad planteada en el plan de mejoramiento propuesto por el proceso gestión financiera	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1501, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto. Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0004030 del 12/05/2025
H-2-2024	2024	Hallazgo 2. PAC no utilizado 2023. La situación se centra en la baja ejecución del Plan Anual de Caja (PAC), evidenciándose que en 8 de los 12 meses del 2023 el PAC no ejecutado supera el limite establecido en la Circular 21 del 21 de junio de 2006, emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Realizar una jornada de sensibilización acerca de la correcta programación y ejecución de los recursos PAC, con los enlaces financieros de las dependencias.	Proceso Gestion Financiera - GIT Tesorería	1	29/07/2024	13/03/2025	Archivo en formato Word, (un folio), contiene el formato RF-FR-023 " Solicitud Auditorio", fecha de solicitud efectuada el 12-1. sep-2024, para fecha de uso en el auditorio el 25-sep-2024 Archivo en formato PDF, contiene un folio, corresponde a la socialización realizada invitando a la jornada de sensibilización sobre ejecución y programación de PAC – septiembre 25 de 2024" Archivo en formato Power Point, (16 diapositivas), que corresponde a la presentación realizada en la jornada de sensibilización sobre ejecución y programación de PAC	La evidencia aportada por el proceso presenta coherencia con el seguimiento registrado, a su vez con la actividad planteada en el plan de mejoramiento propuesto	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1502, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto. Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0001900 del 13/03/2025
H-2-2025	2024	Hallazgo 2. PAC no utilizado 2023. La situación se centra en la baja ejecución del Plan Anual de Caja (PAC), evidenciándose que en 8 de los 12 meses del 2023 el PAC no ejecutado supera el limite establecido en la Circular 21 del 21 de junio de 2006, emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Incluir en la agenda de las sesiones de cada trimestre del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, un punto de seguimiento a la ejecución de recursos PAC.	Proceso Gestion Financiera - GIT Tesorería	1	29/07/2024	13/03/2025	Archivo en formato Power Point, (53 diapositivas), que corresponde a la presentación realizada en la sesión ordinaria del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, realizada el 18-dic-2024, se observó en el punto No., 8 de las diapositivas 34 a la 38 el contenido alusivo al PAC, donde incluye la asignación de recursos PAC 2024, Indicador de PAC no utilizado INPANUT y recomendaciones. Archivo en formato PDF, (dos folios), contiene el correo electrónico de fecha 13-dic-2024, con la agenda a tratar para la realización del comité CIGyD. Archivo en formato PDF, (dos folios), contiene el correo electrónico de fecha 12-dic-2024, mediante el cual la OAP solicita al GIT Tesorería la presentación a realizarse al comité CIGyD, sobre el tema PAC. Archivo en formato PDF, (48 folios), contiene el acta de la reunión del comité CIGyD, de fecha 18-dic-2024, en la cual se observa en la página 28, la inclusión de la temática: " presentación ejecución de recursos PAC 2024 a cargo del GIT Tesorería"	conforme el seguimiento registrado y los soportes incluidos por el proceso, se cumple con la actividad de manera parcial, teniendo en cuenta que en la misma se propuso de periodicidad trimestral, y únicamente se observó la inclusión del tema de seguimiento a la ejecución de PAC en la sesión del comité Institucional de Gestión y Desempeño, realizada en el mes de diciembre/2024, así las cosas, desde la OCI se observó que en lo corrido del año 2025 el Grupo Interno de Trabajo Gestión Tesorería continua con las acciones de seguimiento al PAC	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1502, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto. Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0001900 del 13/03/2025
H-2-2026	2024	Hallazgo 2. PAC no utilizado 2023. La situación se centra en la baja ejecución del Plan Anual de Caja (PAC), evidenciándose que en 8 de los 12 meses del 2023 el PAC no ejecutado supera el limite establecido en la Circular 21 del 21 de junio de 2006, emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Enviar reporte semanal de ejecución de PAC a las dependencias.	Proceso Gestion Financiera - GIT Tesorería	24	29/07/2024	13/03/2025	Archivos en PDF generados por el GIT Tesorería y dirigido a los líderes y enlaces de las dependencias, mediante el cual presenta la ejecución de PAC , para el periodo de julio a diciembre de 2024	Una vez verificados los soportes y el seguimiento registrado por el proceso, se observa coherencia con respecto a la actividad propuesta,	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1502, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto. Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0001900 del 13/03/2025
H-2-2027	2024	Hallazgo 2. PAC no utilizado 2023. La situación se centra en la baja ejecución del Plan Anual de Caja (PAC), evidenciándose que en 8 de los 12 meses del 2023 el PAC no ejecutado supera el limite establecido en la Circular 21 del 21 de junio de 2006, emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Elaborar el Informe Mensual de PAC y reportarlo al Despacho de la Ministra, con el fin de generar comunicación por parte del Despacho al proceso que aplique.	Proceso Gestion Financiera - GIT Tesorería	6	29/07/2024	13/03/2025	Archivo en formato PDF, (7 folios), contiene memorando No. 2025IE0000021 del 03-eneo-2025, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC – Diciembre 2024". Archivo en formato PDF, (7 folios), contiene memorando No. 2024IE0014393 del 18-dic-2024, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC Noviembre 2024". Archivo en formato PDF, (6 folios), contiene memorando No. 2024IE0009763 del 02-oct-2024, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC septiembre 2024". Archivo en formato PDF, (7 folios), contiene memorando No. 2024IE0011357 del 07-nov-2024, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC – Octubre 2024". Archivo en formato PDF, (6 folios), contiene memorando No. 2024IE0008333 del 03-sep-2024, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC - Agosto 2024". Archivo en formato PDF, (8 folios), contiene memorando No. 2024IE0007484 del 12-ago-2024, generado por el GIT Tesorería y dirigido al despacho del Ministerio del Deporte, con asunto: "Informe Ejecución PAC – Enero a Julio 2024"	una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Isolución, con respecto al Hallazgo No. 1502, se evidencia que el proceso Gestión Financiera gestionó las actividades propuestas en el plan de mejoramiento,	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolución, con respecto al hallazgo 1502, se evidencia la gestión de las actividades realizadas presentan cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto. Se emite concepto con Radicado No. 2025IE0001900 del 13/03/2025

Valido solo para reporte
Seguimiento PM – SIRECI
Acciones Cumplidas
30/06/2025

JEFE DE CONTROL INTERO O QUIEN HAGA SUS VECES

Oscar Alfredo Martinez Rodriguez

Aprobado por: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez
Elaborado por: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez
Fecha: 30/06/2025