



https://gesdoc.mindeporte.gov.co/SGD_WEB/www/validateDocument.jsp?id=Wzx%2B7qc9%2F9EXMnHhvn4gVQ%3D%3D

Cód. Dependencia y Radicado No

Bogotá D.C.

Doctor

ANDREY GIOVANNY RODRIGUEZ LEON
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

cgr@contraloria.gov.co;nataly.rivera@contraloria.gov.co;francisco.zuluaga@contraloria.gov.co

Cra. 69 No. 44 - 35

BOGOTÁ, D.C. - Bogotá

Colombia

2026EE0001249



MINDEPORTE 23-01-2026 16:32
Al Contestar Cite Este No.: 2026EE0001249 Fol:0 Anex:3 FA:0
ORIGEN 110. OFICINA DE CONTROL INTERNO / OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ
DESTINO ANDREY GIOVANNY RODRIGUEZ LEON / CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
ASUNTO OFICIO REMISORIO 14.3 - INFORME AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO CGR A 31 DE
OBS

Asunto: Oficio remisorio 14.3 - Informe avance Plan de Mejoramiento CGR a 31 de diciembre del 2025

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 Electrónica 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. Para el corte se reportan 81 planes de mejoramiento con concepto de cierre favorable, quedando en ejecución un total de 57 planes para la vigencia 2026.

Se anexa Formulario F14.1 Planes de Mejoramiento - Modalidad 53 "M-3 Plan de Mejoramiento" y el *"Formato Informe Acciones Cumplidas Planes de Mejoramiento"*, a 31 de Diciembre de 2025, los cuales serán cargados en el Sistema de Información y rendición Electrónica de Cuenta e Informes - SIRECI.

Sin otro particular,

Firmado electrónicamente por:
OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ (osmartinez)
Jefe De Oficina De Control Interno
23-01-2026 16:32
8a7a8d4dcf7617f4cf393392f3a30b8d



Anexos:

- Relación de Hallazgos Cerrados II Semestre 2025
- Informe de Acciones Cumplidas Planes de Mejoramiento con corte a 31 de Diciembre de 2025
- Formulario F14.1 Planes de Mejoramiento

Elaboró: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez - Jefe Oficina de Control Interno

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



Expediente: INFORMES A ENTES DE CONTROL_2026

¡Atención! Nuestros trámites son gratuitos y sin intermediarios.

ANEXO: Relación de Hallazgos Cerrados II Semestre 2025

CODIGO SIRECI	VIGENCIA	RADICADO	FECHA RADICADO	Reportado a Cierre de	
12 13 14	2016	2025IE0009904	12/09/2025	SEPTIEMBRE	1
H-51	2019	2025IE0011429	21/10/2025	OCTUBRE	32
H-53		2025IE0010163	17/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-58		2025IE0015616	30/12/2025	DICIEMBRE	
H-61		2025IE0008824	27/08/2025	AGOSTO	
H-66		2025IE0008824	27/08/2025	AGOSTO	
H-105		2025IE0010053	17/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-106		2025IE0011564	4/11/2025	OCTUBRE	
H-108		2025IE0010053	17/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-114		2025IE0008824	27/08/2025	AGOSTO	
H-115		2025IE0011564	24/10/2025	OCTUBRE	
H-119		2025IE0008824	27/08/2025	AGOSTO	
H-127		2025IE0009509	5/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-131		2025IE0008824	27/08/2025	AGOSTO	
H-132		2025IE0008824	27/08/2025	AGOSTO	
H-137		2025IE0008824	27/08/2025	AGOSTO	
H-138		2025IE0008824	27/08/2025	AGOSTO	
H-139		2025IE0008824	27/08/2025	AGOSTO	
H-140		2025IE0008824	27/08/2025	AGOSTO	
H-148		2025IE0014659	17/12/2025	DICIEMBRE	
H-153		2025IE0010163	19/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-172		2025IE0009509	5/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-188		2025IE0011564	24/10/2025	OCTUBRE	
H-191		2025IE0011564	24/10/2025	OCTUBRE	
H-192		2025IE0011564	24/10/2025	OCTUBRE	
H-193		2025IE0011564	24/10/2025	OCTUBRE	
H-196		2025IE0010163	19/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-213		2025IE0009904	12/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-215		2025IE0011564	24/10/2025	OCTUBRE	
H-219		2025IE0011564	24/10/2025	OCTUBRE	
H-220		2025IE0011564	24/10/2025	OCTUBRE	
H-234		2025IE0011564	24/10/2025	OCTUBRE	
H-256		2025IE0011429	21/10/2025	OCTUBRE	
H-05-JN	2020	2025IE0006839	18/07/2025	JULIO	8
H-06-JN		2025IE0010485	26/09/2025	SEPTIEMBRE	

H-07-JN		2025IE0006839	18/07/2025	JULIO	
H-08-JN		2025IE0010485	26/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-09-JN		2025IE0010485	26/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-10-JN		2025IE0010485	26/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-11-JN		2025IE0010485	26/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-12-JN		2025IE0010485	26/09/2025	SEPTIEMBRE	
AF-H1-22	2022	2025IE0006839	18/07/2025	JULIO	13
AF-H7-22		2025IE0006839	18/07/2025	JULIO	
H-1-2022		2025IE0015252	23/12/2024	DICIEMBRE	
H-4-2022		2025IE0013789	10/12/2025	DICIEMBRE	
H-8-2022		2025IE0012779	25/11/2025	NOVIEMBRE	
H-9-2022		2025IE0010485	26/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-10-2022		2025IE0013789	10/12/2025	DICIEMBRE	
H-11-2022		2025IE0013789	10/12/2025	DICIEMBRE	
H-12-2022		2025IE0013789	10/12/2025	DICIEMBRE	
H-13-2022		2025IE0013789	10/12/2025	DICIEMBRE	
H-14-2022		2025IE0010485	26/09/2025	SEPTIEMBRE	
H-15-2022		2025IE0013639	9/12/2025	NOVIEMBRE	
H-16-2022		2025IE0012779	25/11/2025	NOVIEMBRE	
H-20-2023	2023	2025IE0006839	18/07/2025	JULIO	9
H-21-2023		2025IE0006839	18/07/2025	JULIO	
H-10-2023		2025IE0010726	3/10/2025	SEPTIEMBRE	
H-6-2023		2025IE0013789	10/12/2025	DICIEMBRE	
H-7-2023		2025IE0014659	17/12/2025	DICIEMBRE	
H-8-2023		2025IE0012395	14/11/2025	NOVIEMBRE	
H-26-2023		2025IE0012780	25/11/2025	NOVIEMBRE	
H-14-2023		2025IE0015246	23/12/2024	DICIEMBRE	
H-15-2023		2025IE0015246	23/12/2024	DICIEMBRE	
H-3-2024	2024	2025IE0007659	5/08/2025	JULIO	12
H-4-2024		2025IE0007253	25/07/2025	JULIO	
H-6-2024		2025IE0012780	25/11/2025	NOVIEMBRE	
H-7-2024		2025IE0011199	14/10/2025	SEPTIEMBRE	
H-10-2024		2025IE0013187	2/12/2025	NOVIEMBRE	
H-11-2024		2025IE0013052	1/12/2025	NOVIEMBRE	
H-12-2024		2025IE0011496	22/10/2025	OCTUBRE	
H-14-2024		2025IE0010923	7/10/2025	SEPTIEMBRE	
H-22-2024		2025IE0015252	23/12/2024	DICIEMBRE	
H-8-2024		2025IE0012395	14/11/2025	NOVIEMBRE	
H-14-2024		2025IE0012779	25/11/2025	NOVIEMBRE	

H-10-2024		2025IE0014659	17/12/2025	DICIEMBRE	
AC-H1-24	2025	2025IE0007088	23/07/2025	JULIO	6
AC-H2-24		2025IE0008765	27/08/2025	AGOSTO	
AC-H3-24		2025IE0015673	31/12/2025	DICIEMBRE	
AF-H1-25		2025IE0015734	31/12/2025	DICIEMBRE	
AF-H7-25		2025IE0015735	31/12/2025	DICIEMBRE	
AF-H9-25		2025IE0014753	18/12/2025	DICIEMBRE	

Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoría	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-114	2019	H-114. GMF- Coldeportes celebró con el mpio de Fosca (Cundinamarca), los convenios: 1162/2017 Y 1174/2017, en los cuales se evidenció que le fueron aplicados descuentos por \$1.807.063,14 por GMF, aun cuando dichos recursos son exentos de dicho impuesto.	1. Oficio al ente territorial requiriendo el reintegro del gravamen financiero	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC	1. Capacitación a las áreas financieras internas competentes de los desembolsos de los recursos de los convenios interadministrativos	1/11/2019	31/07/2025	Se observó en Insolución la ejecución de tres (3) actividades, contenido de nueve (9) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0006216 y 2025E0006322, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0008824	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 766, se evidenció que la gestión realizada incluyó actividades de tipo preventivo en el plan de mejoramiento, mismo que fue propuesto por el proceso. Para proceder a generar el cierre del hallazgo, se tuvo en cuenta la debilidad que fue evidenciada por el ente de control CGR, relacionada con el reintegro del Gravamen al Movimiento Financiero - GMF por la cuenta de \$1.807.063,14, valor que fue cobrado por la entidad bancaria en su momento con cargo a los recursos que fueron aportados por el Ministerio del Deporte en los convenios descritos, para lo cual, se observó el soporte aportado que corresponde a las actas de liquidación de los convenios 1162/2017 de fecha 10-abr-2023 y 1174/2017 del 25-abr-2022, y no se identificó en el contenido el haber efectuado el reintegro de los recursos, hecho, que denota que el resultado del plan de mejoramiento sea inefectivo, por tanto, este aspecto será puesto en conocimiento de la Oficina de Control Interno Disciplinario, igualmente, se procede a sugerir el cierre del presente hallazgo conforme a la solicitud que fue efectuada por el proceso ATC
H-115	2019	H-115. Reintegro de Rendimientos Financieros-Municipio de Fosca. Una vez revisados los extractos bancarios, se evidenciaron cargos realizados por el banco por concepto de rendimientos financieros por \$566.880,20 correspondientes al periodo comprendido entre 1/05/2018 al 30/03/2019, los cuales no han sido objeto de reintegro al Tesoro Nacional.	Oficio requiriendo el reintegro de los rendimientos financieros, con copia a la Contraloría General de la República.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales.	1/11/2019	31/12/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, las cuales presentan el registro de veinticuatro (24) seguimientos y treinta y dos (32) soportes, igualmente, conforme la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 30 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 31-jul-2025 que indica "Se adjunta acta de liquidación del convenio No. 1162 de 2017, suscrito con el municipio de Fosca, en la cual se evidencia en su numeral 6 Balance Financiero Final que el valor pendiente por reintegrar de Rendimientos Financieros esta en ceros (0)	De acuerdo con la información adicional suministrada en la comunicación número 2025E0009851, se verificó la información registrada en el aplicativo Sistema de Gestión Insolución, de los hallazgos gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC, y se brinda respuesta según Radicado No. 2025E0011564	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 766, se evidenció que los soportes aludidos presentan coherencia frente a la actividad que fue planteada.
H-119	2019	H-119. GMF Mpio Subachoque. Una vez revisados los extractos bancarios se evidenciaron cargos realizados por el banco, por concepto de GMF por valor total de \$1.581.364. Por lo anterior, se establece que a los recursos del Convenio 709/ 2012, le aplicaron descuento por \$1.581.364, por concepto de GMF.	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Se observó en Insolución la ejecución de una (1) actividad, contenitiva de seis (6) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0006216 y 2025E0006322, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0008824	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 804, se evidenció que la gestión concuerda con la realización de actividades de tipo preventivo; igualmente, igualmente se observó el acta de liquidación del convenio 709 de 2012 del 28-jul-2015, siendo el último soporte que fue aportado por el proceso ATC, en esta no se identificó la inclusión del contenido alusivo al reintegro del Gravamen Movimiento Financiero - GMF, asimismo el hallazgo fue detectado en el año 2019 por el ente de control CGR; así las cosas, y aunque el hallazgo fue generado posterior a la fecha del acta de liquidación del convenio, no se identificó que la cifra de \$1.581.364, por concepto de Gravamen al Movimiento Financiero - GMF hubiese sido reintegrado, hecho, que denota que el resultado del plan de mejoramiento sea inefectivo, por tanto, este aspecto será puesto en conocimiento de la Oficina de Control Interno Disciplinario; igualmente, se procede a sugerir el cierre del presente hallazgo conforme a la solicitud que fue efectuada por el proceso ATC
H-127	2019	H-127. Inventario Villa Olímpica Conv 564/2015 FONADE - Bogotá La Sae General de Coldeportes, mediante Auto del 27/07/2017, remitió copia a la Procuraduría General de la Nación, por competencia con relación a los elementos faltantes en la dotación del alojamiento de la Villa Olímpica del CAR por \$18.779.163,92.	1. Revisión y ajuste del manual del uso de Villa deportiva.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC	1. Número de procedimientos internos a revisar	1/11/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de dos (2) actividades, las cuales presentan el registro de tres (3) seguimientos y tres (3) soportes, se observó la realización de actividades preventivas las cuales permiten mitigar la debilidad que fue detectada por el ente de control. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0007069 y 2025E0007522, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0009599	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 812, se evidenció que las actividades se encuentran soportadas con evidencia de su ejecución
H-131	2019	H-131. Ítems no previstos de los contratos de obra N° 454, 473, 428 y 426 de 2016. En la revisión documental y en la visita de la CGR a los proyectos, se evidenció que el Mpio, con aval de la interventoría, modificó los contratos de obra en lo concerniente a la inclusión de los ítems no previstos. Conforme con las actas parciales los ítems incluidos, fueron cobrados por los contratistas	Requerimiento formal a Fondecun para que informe las actuaciones realizadas por las interventorías derivadas sobre el tema objeto de hallazgo.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC	2. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Se observó en Insolución la ejecución de tres (3) actividades, contenido de diecisiete (17) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0006216 y 2025E0006322, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0008824	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 816, se evidenció que la gestión realizada concuerda con la generación del acta administrativo que declara el sinistreso de incumplimiento en ejecución del Contrato Interadministrativo de Gerencia Integral de Proyectos No. 1379 de 2017, asimismo las actividades identificadas por el proceso, se encuentran soportadas con evidencia de su ejecución
H-132	2019	H-132. Calidad de las obras. La CGR realizó visita de Inspección fiscal a los sitios de los proyectos. Durante estas diligencias, se evidenció avance en las siguientes obras: pórticos de concreto, material granular del pavimento, cimentación, estructura de cubierta y arranques de las mallas de contención de taludes. Así mismo, se evidenciaron algunas lesiones en los trabajos realizados	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Se observó en Insolución la ejecución de tres (3) actividades, contenido de veintidós (22) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0006216 y 2025E0006322, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0008824	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 817, se evidenció que la gestión realizada concuerda con la generación del acta administrativo que declara el sinistreso de incumplimiento en ejecución del Contrato Interadministrativo de Gerencia Integral de Proyectos No. 1379 de 2017, asimismo las actividades identificadas por el proceso, se encuentran soportadas con evidencia de su ejecución
H-132	2019	H-132. Calidad de las obras. La CGR realizó visita de Inspección fiscal a los sitios de los proyectos. Durante estas diligencias, se evidenció avance en las siguientes obras: pórticos de concreto, material granular del pavimento, cimentación, estructura de cubierta y arranques de las mallas de contención de taludes. Así mismo, se evidenciaron algunas lesiones en los trabajos realizados	2. Requerimiento formal a Fondecun para que informe las actuaciones realizadas por las interventorías derivadas sobre el tema objeto de hallazgo.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC	2. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Se observó en Insolución la ejecución de tres (3) actividades, contenido de veintidós (22) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0006216 y 2025E0006322, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0008824	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 817, se evidenció que la gestión realizada concuerda con la generación del acta administrativo que declara el sinistreso de incumplimiento en ejecución del Contrato Interadministrativo de Gerencia Integral de Proyectos No. 1379 de 2017, asimismo las actividades identificadas por el proceso, se encuentran soportadas con evidencia de su ejecución
H-137	2019	H-137. Calidad de la obra del contrato 134-2016-La Vega (D). La CGR realizó visita de Inspección fiscal al contrato de obra, durante el recorrido, se evidenciaron lesiones y 2 deterioros prematuros, en las obras entregadas por parte del contratista. Manchado blanco sobre la superficie del concreto de los dardos que hacen parte del sistema de cimentación de la estructura metálica.	Requerimiento formal a Fondecun para que informe las actuaciones realizadas por las interventorías derivadas sobre el tema objeto de hallazgo.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC	2. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Se observó en Insolución la ejecución de cuatro (4) actividades, contenido de diecisiete (17) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0006216 y 2025E0006322, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0008824	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 822, se evidenció que la gestión realizada concuerda con la generación del acta administrativo que declara el sinistreso de incumplimiento en ejecución del Contrato Interadministrativo de Gerencia Integral de Proyectos No. 1379 de 2017, asimismo las actividades identificadas por el proceso, se encuentran soportadas con evidencia de su ejecución
H-138	2019	H-138. Calidad de la obra del contrato 133-2016 La Vega (D, F). Conv. 1058-2017. La CGR realizó visita de Inspección fiscal al contrato el 04/04/2019, junto con la Secretaría de Planeación del municipio. En el recorrido, se evidenciaron las lesiones y deterioros prematuros en las obras entregadas las cuales no son las adecuadas, técnicamente, ni seguras para los beneficiarios.	2. Requerimiento formal a Fondecun para que informe las actuaciones realizadas por las interventorías derivadas sobre el tema objeto de hallazgo.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC	2. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Se observó en Insolución la ejecución de cuatro (4) actividades, contenido de diecinueve (19) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0006216 y 2025E0006322, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0008824	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 825, se evidenció que la gestión realizada concuerda con la generación del acta administrativo que declara el sinistreso de incumplimiento en ejecución del Contrato Interadministrativo de Gerencia Integral de Proyectos No. 1379 de 2017, asimismo las actividades identificadas por el proceso, se encuentran soportadas con evidencia de su ejecución.

Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoría	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-139	2019	H-139. Ejecución Contrato 15/2014-Pacho (D.F.) Convenio 38/2014, Contr. por \$1.630.989.707. Según el acta final de obra del 26/11/2015, el valor pagado por la construcción del filtro cancha de fútbol fue de \$148.273.483,04. Durante la visita de inspección adelantada por CGR el 5/04/2019, se verificaron los ítems evidenciando obra faltante y cancelada al contratista por \$1.466.119,20.	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Se observó en Insolución la ejecución de cuatro (4) actividades, contenido de veinte (20) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0006216 y 2025E0006332, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0008024	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 824, se evidenció que la gestión realizada concluye con la generación del acta administrativo que declara el siniestro de incumplimiento en ejecución del Contrato Interadministrativo de Gerencia Integral de Proyectos No. 1379 de 2017, asimismo las actividades identificadas por el proceso, se encuentran soportadas con evidencia de su ejecución
H-140	2019	H-140. Conv. 1160/2017 Contr. LP-OP-06-2018 Gradería – Mpio. Parateubeno (D. F.). La CGR realizó visita de inspección fiscal el 11/04/2019 en la que se evidenció en las obras entregadas, lesiones y deterioros. Se evidenció que se entregaron, recibieron y pagaron, obras de baja calidad y que presentan deterioros y daños prematuros. Los ítems afectados representan un valor \$30.225.903.	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Se observó en Insolución la ejecución de cuatro (4) actividades, contenido de veinte (20) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0006216 y 2025E0006332, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0008024	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 825, se evidenció que la gestión realizada concluye con la generación del acta administrativo que declara el siniestro de incumplimiento en ejecución del Contrato Interadministrativo de Gerencia Integral de Proyectos No. 1379 de 2017, asimismo las actividades identificadas por el proceso, se encuentran soportadas con evidencia de su ejecución
H-140	2019	H-140. Conv. 1160/2017 Contr. LP-OP-06-2018 Gradería – Mpio. Parateubeno (D. F.). La CGR realizó visita de inspección fiscal el 11/04/2019 en la que se evidenció en las obras entregadas, lesiones y deterioros. Se evidenció que se entregaron, recibieron y pagaron, obras de baja calidad y que presentan deterioros y daños prematuros. Los ítems afectados representan un valor \$30.225.903.	Requerimiento formal a Fondeduc para que informe las actuaciones realizadas por las inventories derivadas sobre el tema objeto de hallazgo.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	2. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Se observó en Insolución la ejecución de cuatro (4) actividades, contenido de veinte (20) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0006216 y 2025E0006332, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0008024	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 825, se evidenció que la gestión realizada concluye con la generación del acta administrativo que declara el siniestro de incumplimiento en ejecución del Contrato Interadministrativo de Gerencia Integral de Proyectos No. 1379 de 2017, asimismo las actividades identificadas por el proceso, se encuentran soportadas con evidencia de su ejecución
H-148	2019	H-148. Ejecución Contractual por fuera de la Vigencia de los Convenios (D). Convenios 648, 666, 667, 674, 675, 769 de 2014. Mediante oficios INDERHULA solicita a Coleportes ampliación del plazo de los convenios. Como respuesta a la anterior solicitud, Coleportes manifestó que no se requiere una nueva ampliación y mediante Resoluciones, liquida unilateralmente los Convenios.	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Archivo PDF denominado "2025E00099380", archivo WORD denominado "COMPROBANTE ENVÍO INDERHULA", Archivo PDF denominado "2025E001544 FINDECUN", Archivo PDF denominado "RESOLUCION No. 001226 DE 15 DE OCTUBRE DE 2020 H837", archivo PDF denominado "NOTIFICACIONES H837", archivo PDF denominado "Resolución No. 00607 del 2020 H837", Archivo PDF denominado "ANEXO TECNICO INTERVENTORIA", archivo PDF denominado "ESTUDIO PREVIO INTERVENTORIA", Archivo PDF denominado "Socialización Manual Supervisor", archivo PDF denominado "Acta de Capacitación sobre Supervisión e Interventoría", Archivo PDF denominado "769 RESOLUCION UNILATERAL", archivo PDF denominado "667 RESOLUCION UNILATERAL", archivo PDF denominado "675 RESOLUCION UNILATERAL", archivo PDF denominado "648 RESOLUCION UNILATERAL", archivo PDF denominado "666 RESOLUCION UNILATERAL", Archivo WORD denominado "674 ACTA DE LIQUIDACIÓN"	Conforme radicado No. 2025E0014659, se verificó en el sistema Insolución su contenido registrado por el proceso de la Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del deporte	Una vez evaluadas las actividades, se concluye que la Entidad adelantó acciones administrativas, contractuales y jurídicas orientadas a gestionar la situación relacionada con la ejecución contractual por fuera de la vigencia de los convenios 648, 666, 667, 674, 675 y 769 de 2014. Las actuaciones desarrolladas permitieron el traslado del hallazgo a los entes involucrados, el ejercicio de control frente a las intervenciones, el fortalecimiento de los mecanismos de supervisión y la adopción de decisiones jurídicas para la liquidación de los convenios, mitigando las causas que dieron origen a la observación.
H-153	2019	H-153. Publicación en el SECOPI. (D). Los Municipios de Ciénaga, Fundación, Páto, Pedraza, Pávilay, Salamina y Distrito de Santa Marta, suscribieron convenios con Coleportes. Consultado el SECOPI, se observó que los entes territoriales no publicaron todos los documentos de los procesos contractuales.	1. Realizar las publicaciones pendientes.	Grupo Interno de Trabajo de Contratación	2. Número de actividades de la gestión documental contractual	1/11/2019	31/12/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de dos (2) actividades, las cuales presentan el registro de treinta y cinco (35) seguimientos y treinta y ocho (38) soportes, en Insolución.	En respuesta al memorando No. 2025E0008605, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Insolución, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0010163	Una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo No. 836, se evidencia que fueron cargados los documentos de los convenios en la plataforma Secopi, incluyendo las actas de liquidación de los mismos, por tanto se promitió el cierre de este hallazgo.
H-172	2019	H-172. Sobrepagos LP No. 03/2018, suscrito por el Área Metrop de Cúcuta AMC. (D. F.). La determinación del sobrepago, se obtuvo al comparar dos contratos similares mediante los cuales se inyectaron recursos gradados por COLEPORTES para ejecutar infraestructura deportiva en condiciones idénticas, con distancias de acarreo similares, durante la misma vigencia.	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de cinco (5) actividades, las cuales presentan el registro de diez (10) seguimientos y dieciocho (18) soportes, igualmente, conforme a la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 10 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada el 17-jul-2025, con soporte del acta de liquidación del convenio No. 1412 de 2017 de fecha 22 de noviembre de 2021, de igual manera se observó la realización de actividades preventivas las cuales permiten mitigar que de hecho detectado vuelva a reincidir. (Se adjunta reporte de Insolución)	Conforme radicado No. 2025E0007099 y 2025E0007322, relacionada con la solicitud de revisión y cierre del hallazgo, por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el Sistema de Gestión Insolución, se informa que, una vez verificado dicho hallazgo en el Sistema de Gestión Insolución se da respuesta según radicado No. 2025E0006909	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 857, se evidenció que la gestión realizada concluye con el acta de liquidación del convenio No. 1412 suscrito por el acuerdo, asimismo, las actividades identificadas por el proceso se encuentran soportadas con evidencia de su ejecución
H-188	2019	H-188. Giros recurrentes por parte Coleportes. (D). Coleportes ha demostrado sin justa causa, los giros de los recursos correspondientes a manera repetitiva a los convenios: conv. Agia 425/2014, Santuario 319/2014, La Celia 609/2012, 686 y 1150/2017, Quinchío 1150/2017, Masato 1164/2017, Guicía 811/2012, 690/2013, 678 y 887/2017, La Virginia 604 y 608/2012, 866/2017.	Requerimiento a los entes territoriales solicitando el cumplimiento de las obligaciones a su cargo para los desembolsos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	2. Numero de requerimientos emitidos y radicados.	1/11/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de dos (2) actividades, las cuales presentan el registro de tres (3) seguimientos y cinco (5) soportes, igualmente, conforme a la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 16 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 29-jul-2025 que indica: "Se carga acta de liquidación de los convenios 604 y 608/2012, suscritos con el municipio de La Virginia, donde se evidencia la entrega a satisfacción de la obra", en secuencia con esto, se verificaron los respectivos soportes	De acuerdo con la información adicional suministrada en la comunicación número 2025E0009851, se verificó la información registrada en el aplicativo Sistema de Gestión Insolución, de los hallazgos gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC, y se brinda respuesta según Radicado No. 2025E0011564	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 857, se evidenció que la gestión realizada concluye con el acta de liquidación de los convenios 604 y 608/2012, suscritos con el municipio de La Virginia, donde se evidencia la entrega a satisfacción de la obra", en secuencia con esto, se verificaron los respectivos soportes
H-191	2019	H-191. Demarcación pintura tipo tráfico. (D.F). En la reunión a la ejecución de los conv 604 y 608/2012, suscritos con el mpio de La Virginia, contr. 001/2013, Verificadas las cantidades registradas en el acta de reunión se encontró que el ítem 1 para la selección de pintura (E. Liceo Gabriela Mistral), Demarcación con pintura tipo tráfico", se cobraron 578 m2, se hallaron 37,27 m2.	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de una (1) actividad, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cinco (5) soportes, igualmente, conforme a la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 16 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 29-jul-2025 que indica: "Se carga acta de liquidación de los convenios convenio 604 y 608/2012, suscritos con el municipio de La Virginia, donde se evidencia la entrega a satisfacción de la obra", en secuencia con esto, se verificaron los respectivos soportes	De acuerdo con la información adicional suministrada en la comunicación número 2025E0009851, se verificó la información registrada en el aplicativo Sistema de Gestión Insolución, de los hallazgos gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC, y se brinda respuesta según Radicado No. 2025E0011564	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 876, se evidenció que los soportes aludidos presentan coherencia frente a la actividad que fue planteada
H-192	2019	H-192. Mantenimiento escenarios deportivos (D). En la reunión realizada a la ejecución del conv. 71/2012, con el mpio de Dosquebradas, contr. 501/2013, se observa falta de mantenimiento sobre todo a los corrientes de las instalaciones en los diferentes escenarios visitados. Conv. 782/2013, contr. 622/2014, se observa falta de mantenimiento a las cubiertas zona de acceso al colono.	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de una (1) actividad, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y siete (6) soportes, igualmente, conforme a la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 16 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 29-jul-2025 que indica: "Se carga acta de liquidación de los convenios 71/2012, y el convenio 782-2013, como soporte de entrega de obra en satisfacción", en secuencia con esto, se verificaron los respectivos soportes	De acuerdo con la información adicional suministrada en la comunicación número 2025E0009851, se verificó la información registrada en el aplicativo Sistema de Gestión Insolución, de los hallazgos gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC, y se brinda respuesta según Radicado No. 2025E0011564	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 877, se evidenció que los soportes aludidos presentan coherencia frente a la actividad que fue planteada
H-193	2019	H-193. Principio de anualidad y vigencias futuras (D). Conv. 726-2014, Conv. 32-2014, Conv. 410-2014 y Conv. 706/2014 los municipios de Barrancabermeja, Socorro, Enciso, y Cambita respectivamente no registraron Principio de anualidad del Presupuesto, ya que firman constatos con plazos que sobrepasan la vigencia fiscal respectiva, sin solicitar autorizaciones de vigencias futuras.	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de una (1) actividad, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y dieciocho (18) soportes, igualmente, conforme a la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 16 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 29-jul-2025 que indica: "Se carga documento de pérdida de Competencia y las deudas actas de liquidación de los convenios 726-2014, 706-2014 y el 410-2014, registrando la entrega a satisfacción de la obra", en secuencia con esto, se verificaron los respectivos soportes	De acuerdo con la información adicional suministrada en la comunicación número 2025E0009851, se verificó la información registrada en el aplicativo Sistema de Gestión Insolución, de los hallazgos gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC, y se brinda respuesta según Radicado No. 2025E0011564	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 888, se evidenció que los soportes aludidos presentan coherencia frente a la actividad que fue planteada.
H-196	2019	H-196. Publicación SECOPI (D). Coleportes suscribió convenios con los Municipios de Betulia, El Carmen de Chucui, El Socorro, La Paz y el Departamento de Santander, analizados los contratos devueltos y compensados los documentos con lo publicados en el SECOPI se evidencia que no se realiza la publicación de todos los documentos y de igual forma algunos se publican extemporáneamente.	2. Realizar las publicaciones pendientes.	Grupo Interno de Trabajo de Contratación	2. Número de actividades de la gestión documental contractual	1/11/2019	31/12/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de dos (2) actividades, las cuales presentan el registro de ocho (8) seguimientos y veintidós (21) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (Archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOPI, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0008605, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Insolución, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0010163	Una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Insolución, con respecto a la observación No. 861, se evidencia cumplimiento en cuanto a acciones preventivas y correctivas en las actividades 1 y 2. Las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.
H-213	2019	H-213. Cambios ítem y cantidades Contr. 1/2018, conv. 1326/2017, Mpio Betulia-Stander (F-D). Coleportes celebró el Conv. 1379/17, con FONDECUN, objeto: "... la intervención de los contr (...). Al revisar la ejecución de los ítems 1.01 al 1.08, se evidencia que no corresponden con lo ejecutado, área construida de cancha 4955 m2 y área paga 5076 m2, Cancha sintética con hundimientos.	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	1. Numero de requerimientos a los entes territoriales, instalando el Hallazgo y solicitando avances en las acciones de mejora.	1/11/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, las cuales presentan el registro de ocho (8) seguimientos y dieciocho (18) soportes, igualmente, conforme a la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 18 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 22-ago-2025 que indica: "Se Adjunta acta de liquidación, Acta de cierre e informe final de la entrega de obra en satisfacción del Convenio No.1326-2017."	En respuesta al memorando No.2025E0007673 y 2025E0008639, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Insolución, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0009094	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 888, se evidenció que los soportes visualizados no registran incumplimientos relacionados con la obra que surgió del convenio 1326/2017, se concluye que la debilidad identificada fue superada.
H-213	2019	H-213. Cambios ítem y cantidades Contr. 1/2018, conv. 1326/2017, Mpio Betulia-Stander (F-D). Coleportes celebró el Conv. 1379/17, con FONDECUN, objeto: "... la intervención de los contr (...). Al revisar la ejecución de los ítems 1.01 al 1.08, se evidencia que no corresponden con lo ejecutado, área construida de cancha 4955 m2 y área paga 5076 m2, Cancha sintética con hundimientos.	2. Requerimiento formal a Fondeduc para que informe las actuaciones realizadas por las inventories derivadas sobre el tema objeto de hallazgo.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	2. Numero de requerimientos a los entes territoriales, instalando el Hallazgo y solicitando avances en las acciones de mejora.	1/11/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, las cuales presentan el registro de ocho (8) seguimientos y dieciocho (18) soportes, igualmente, conforme a la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 18 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 22-ago-2025 que indica: "Se Adjunta acta de liquidación, Acta de cierre e informe final de la entrega de obra en satisfacción del Convenio No.1326-2017."	En respuesta al memorando No.2025E0007673 y 2025E0008639, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Insolución, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0009094	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 888, se evidenció que los soportes visualizados no registran incumplimientos relacionados con la obra que surgió del convenio 1326/2017, se concluye que la debilidad identificada fue superada.
H-215	2019	H-215. Especificaciones técnicas contr. 205/2017 conv. 772 y 773 Gobernación de Stander (F-D). Analizado el contr. 1107/2017, se suscribieron actas de mayores y menores cantidades e ítems no previstos, que fueron justificadas, al fin 6.1.10 "suministro e instalación de elementos de carpentería, 10" los remplazos. Los elementos instalados no cumplen con las especificaciones Técnicas requer.	1. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	1/11/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Insolución, se observó la ejecución de una (1) actividad, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y siete (7) soportes, igualmente, conforme a la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 18 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 29-jul-2025 que indica: "Se carga Actas de liquidación de los convenios 772 y 773 de 2016 de la Gobernación de Santander como soporte de entrega a satisfacción de la obra", en secuencia con esto, se verificaron los respectivos soportes	De acuerdo con la información adicional suministrada en la comunicación número 2025E0009851, se verificó la información registrada en el aplicativo Sistema de Gestión Insolución, de los hallazgos gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC, y se brinda respuesta según Radicado No. 2025E0011564	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC en el aplicativo Insolución, con respecto al hallazgo 889, se evidenció que los soportes aludidos presentan coherencia frente a la actividad que fue planteada.

Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoría	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-219	2019	H-219. Control y Calidad de obra ejecutada Contr. 132/2018, Conv. 1344/2017 Mpio. Leticia-Stander (D-F) se pudo conservar que pese a estar suspendido el contr. el avance de obra al día de la fecha por CCR es del 90%, en la Sec. de Infraestruct. respecto a las super. de Código, avance 78.92%, un 21.08% de obra ejecutada, sin informes. Se encontró Obras ejecutadas no previstas en el contr.	Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	11/1/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de una (1) actividad, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y ocho (8) soportes, igualmente, conforme la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 18 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 23-jul-2025 que indica: "Se adjunta Acta de liquidación del convenio 1344 de 2017", en secuencia con esto, se verificó el respectivo soporte	De acuerdo con la información adicional suministrada en la comunicación número 2025IE0009851, se verificó la información registrada en el aplicativo Sistema de Gestión Isolación, de los hallazgos gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC, y se brinda respuesta según Radicado No. 2025IE0011564	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, se evidenció que los soportes aludidos presentan coherencia frente a la actividad que fue planeada.
H-220	2019	H-220. Especificaciones técnicas contr. 1415/2018 del Mpio. Málaga-Stander, conv. 1064/2011 (F.D). Analizada la documentación del contr. 01415/18, enviada por la Alcaldía Mpio. de Málaga, se evidencia incumplimiento en la ejecución de algunos ítems en cuanto a las Especificaciones Técnicas, dentro de las cuales se encuentran: Ítems 6.02 y 6.03, cantidades equivocadas sin fundamento técnico.	Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	11/1/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, las cuales presentan el registro de nueve (9) seguimientos y diecisiete (17) soportes, igualmente, conforme la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 18 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 31-jul-2025 que indica: "Se adjunta acta de recibo de obra final que da cuenta de la ejecución de la obra al 100% así como el acta de liquidación del convenio 1064 de 2011", en secuencia con esto, se verificaron los respectivos soportes.	De acuerdo con la información adicional suministrada en la comunicación número 2025IE0009851, se verificó la información registrada en el aplicativo Sistema de Gestión Isolación, de los hallazgos gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC, y se brinda respuesta según Radicado No. 2025IE0011564	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 905, se evidenció que los soportes aludidos presentan coherencia frente a la actividad que fue planeada
H-234	2019	H-234. Contr. de obra pública 133/2018, Conv. 1225 de 2017. Contr. cubierta y gradas del escenario deportivos en la vereda Betulia. (D). El contr. inició el 01/10/2018 con el plano de 4 meses, finalización 01/02/2019, el cual se encuentra suspendido desde el 24/12/2018, con cuatro (4) prórrogas sucesivas, para revisión del balance presupuestal, superando el término inicial del contrato	Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	11/1/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de una (1) actividad, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y ocho (8) soportes, igualmente, conforme la recomendación generada en la mesa de trabajo realizada el 18 de julio/2025 se observó una actividad complementaria realizada, con registro de fecha 31-jul-2025 que indica: "Se adjunta acta de recibo de obra, así como el acta de liquidación del convenio No. 1225 de 2017, lo que da cuenta de su ejecución", en secuencia con esto, se verificaron los respectivos soportes	De acuerdo con la información adicional suministrada en la comunicación número 2025IE0009851, se verificó la información registrada en el aplicativo Sistema de Gestión Isolación, de los hallazgos gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC, y se brinda respuesta según Radicado No. 2025IE0011564	Una vez verificado el seguimiento y los soportes gestionados por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 919, se evidenció que los soportes aludidos presentan coherencia frente a la actividad que fue planeada
H-256	2019	H-256. Formaleja de gradería sin ejecutar contr. 1021/17, Intervale, (D.F). En visita realizada el 06/05/2019, por la CGP, a las obras contr. 1021/2017, contr. derivado 1061/2018, mpio. Zarzal, se determinó al revisar las cantidades allegadas y pagadas en acta del 30/08/2018, que se efectuó el pago del ítem 4.1.4 formaleja de gradería A=50-60 cms, H=30-40 cms, actividad que no se ejecutó.	Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	1. Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales, y otras entidades.	11/1/2019	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de diez (10) seguimientos y dieciséis (16) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en BECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025IE0011229, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025IE0011429	Revisadas las evidencias allegadas y los seguimientos registrados en Isolación, se constata que las actividades proyectadas para la Observación N°941 fueron ejecutadas en su totalidad. Las gestiones adelantadas permitieron confirmar la no ejecución ni pago del ítem observado, el requerimiento y respuesta por parte de FONDECUN, la adopción de medidas correctivas mediante resoluciones administrativas, el ajuste de obligaciones contractuales y la capacitación del personal responsable.
H-05-JN	2020	H-5. Presupuesto contr. de obra N 2260-19-Escenario tiro con arco (Cartagena) (D, F). Se evidencian sobrecostos injustificados por diferencias entre el valor unitario de los ítems 02.03.02 y 04.05.01, diferencias entre valores unitarios ítems del contr. N° 2260-19 VS contr. N° 3782-19, inconsistencias entre las memorias de cantidades y las actas de obra. Detrimiento por \$491.196.429.03	Adelantar Reuniones con el DNP para establecer las responsabilidades de las entidades en la revisión de los proyectos para ser financiados con recursos de la Nación	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de actas de reuniones realizadas.	15/01/2021	31/07/2025	Se observó la ejecución de tres (3) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 31/jul/2023 y 25/jun/2025, y conativo de ocho (8) soportes como evidencia de su realización por parte del proceso adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 18-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó la resolución No. 000933 de 2024, que trata de la asistencia técnica para la formulación de proyectos de infraestructura deportiva y priorización de recursos de financiación. (Se adjunta reporte de Isolación)	En respuesta al memorando No.2025IE0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025IE0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 1076, se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
H-05-JN	2020	H-5. Presupuesto contr. de obra N 2260-19-Escenario tiro con arco (Cartagena) (D, F). Se evidencian sobrecostos injustificados por diferencias entre el valor unitario de los ítems 02.03.02 y 04.05.01, diferencias entre valores unitarios ítems del contr. N° 2260-19 VS contr. N° 3782-19, inconsistencias entre las memorias de cantidades y las actas de obra. Detrimiento por \$491.196.429.03	Expedición de acta Administrativo que reglamenta la cofinanciación de proyectos	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de Actos Administrativos de aprobación del manual de cofinanciación.	15/01/2021	31/07/2025	Se observó la ejecución de tres (3) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 31/jul/2023 y 25/jun/2025, y conativo de ocho (8) soportes como evidencia de su realización por parte del proceso adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 19-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó la resolución No. 000933 de 2024, que trata de la asistencia técnica para la formulación de proyectos de infraestructura deportiva y priorización de recursos de financiación. (Se adjunta reporte de Isolación)	En respuesta al memorando No.2025IE0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025IE0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 1076, se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
H-05-JN	2020	H-5. Presupuesto contr. de obra N 2260-19-Escenario tiro con arco (Cartagena) (D, F). Se evidencian sobrecostos injustificados por diferencias entre el valor unitario de los ítems 02.03.02 y 04.05.01, diferencias entre valores unitarios ítems del contr. N° 2260-19 VS contr. N° 3782-19, inconsistencias entre las memorias de cantidades y las actas de obra. Detrimiento por \$491.196.429.03	Vincular profesional a través de Contratos de PSP, que apoyen técnicamente la elaboración de estudios de precios del mercado de materiales e insumos. Elaborar y actualizar la base de datos de precios de referencia de materiales e insumos de Mindeporte. Recopilar cotizaciones de materiales e insumos a nivel nacional de los diferentes proveedores para el análisis de precios unitarios	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de profesionales vinculados/Contratos – Base de Datos de precios de referencia de materiales e insumos	15/01/2021	31/07/2025	Se observó la ejecución de tres (3) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 31/jul/2023 y 25/jun/2025, y conativo de ocho (8) soportes como evidencia de su realización por parte del proceso adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 000933 de 2024, que trata de la asistencia técnica para la formulación de proyectos de infraestructura deportiva y priorización de recursos de financiación. (Se adjunta reporte de Isolación)	En respuesta al memorando No.2025IE0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025IE0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 1076, se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
H-06-JN	2020	H-6. Presupuesto contr. 3800-19 - Coliseo Luis Yarzagaray y patinódromo de ruta (Ajoña) (D, F). Evidenció los siguientes sobrecostos injustificados: por inconsistencias entre los valores unit. de los materiales del personal, los fletes de los materiales, las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.	Adelantar Reuniones con el DNP para establecer las responsabilidades de las entidades en la revisión de los proyectos para ser financiados con recursos de la Nación	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Número de actas de reuniones realizadas.	15/01/2021	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y doce (12) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en BECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025IE0010173, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025IE0010485	Una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo No. 1077, se evidencia cumplimiento en las actividades, las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.
H-06-JN	2020	H-6. Presupuesto contr. 3800-19 - Coliseo Luis Yarzagaray y patinódromo de ruta (Ajoña) (D, F). Evidenció los siguientes sobrecostos injustificados: por inconsistencias entre los valores unit. de los materiales del personal, los fletes de los materiales, las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.	Expedición de acta Administrativo que reglamenta la cofinanciación de proyectos	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Número de Actos Administrativos de aprobación del manual de cofinanciación.	15/01/2021	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y doce (12) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en BECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025IE0010173, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025IE0010485	Una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo No. 1077, se evidencia cumplimiento en las actividades, las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.
H-06-JN	2020	H-6. Presupuesto contr. 3800-19 - Coliseo Luis Yarzagaray y patinódromo de ruta (Ajoña) (D, F). Evidenció los siguientes sobrecostos injustificados: por inconsistencias entre los valores unit. de los materiales del personal, los fletes de los materiales, las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.	Vincular profesional a través de Contratos de PSP, que apoyen técnicamente la elaboración de estudios de precios del mercado de materiales e insumos. Elaborar y actualizar la base de datos de precios de referencia de materiales e insumos de Mindeporte. Recopilar cotizaciones de materiales e insumos a nivel nacional de los diferentes proveedores para el análisis de precios unitarios	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Número de profesionales vinculados/Contratos – Base de Datos de precios de referencia de materiales e insumos	15/01/2021	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y doce (12) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en BECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025IE0010173, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025IE0010485	Una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo No. 1077, se evidencia cumplimiento en las actividades, las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.
H-07-JN	2020	H-7. Ppto. contr. obra N° 3782-19-Patinódromo de velocidad (Cartagena) (D, F). Sobrecostos injustif. por inconsistencias entre memorias de cantid. y actas parciales, entre precios de valores unitarios de materiales de APU del ppto de obra, diferencias en valores unit. ppto. oficial del contr. 2260, de pptos de contratos de obra y procesos de selección de otras obras. Detrim. \$47.312.289.65	Adelantar Reuniones con el DNP para establecer las responsabilidades de las entidades en la revisión de los proyectos para ser financiados con recursos de la Nación	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de actas de reuniones realizadas.	15/01/2021	31/07/2025	Se observó la ejecución de dos (2) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 31/jul/2023 y 25/jun/2025, y conativo de cinco (5) soportes como evidencia de su realización por parte del proceso adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 19-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó el acta de liquidación del contrato No. 505-2017. (Se adjunta reporte de Isolación)	En respuesta al memorando No.2025IE0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025IE0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 269, Página 3 de 5 se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
H-07-JN	2020	H-7. Ppto. contr. obra N° 3782-19-Patinódromo de velocidad (Cartagena) (D, F). Sobrecostos injustif. por inconsistencias entre memorias de cantid. y actas parciales, entre precios de valores unitarios de materiales de APU del ppto de obra, diferencias en valores unit. ppto. oficial del contr. 2260, de pptos de contratos de obra y procesos de selección de otras obras. Detrim. \$47.312.289.65	Expedición de acta Administrativo que reglamenta la cofinanciación de proyectos	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de Actos Administrativos de aprobación del manual de cofinanciación.	15/01/2021	31/07/2025	Se observó la ejecución de dos (2) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 31/jul/2023 y 25/jun/2025, y conativo de cinco (5) soportes como evidencia de su realización por parte del proceso adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 19-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó el acta de liquidación del contrato No. 505-2017. (Se adjunta reporte de Isolación)	En respuesta al memorando No.2025IE0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025IE0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 269, Página 3 de 5 se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
H-07-JN	2020	H-7. Ppto. contr. obra N° 3782-19-Patinódromo de velocidad (Cartagena) (D, F). Sobrecostos injustif. por inconsistencias entre memorias de cantid. y actas parciales, entre precios de valores unitarios de materiales de APU del ppto de obra, diferencias en valores unit. ppto. oficial del contr. 2260, de pptos de contratos de obra y procesos de selección de otras obras. Detrim. \$47.312.289.65	Vincular profesional a través de Contratos de PSP, que apoyen técnicamente la elaboración de estudios de precios del mercado de materiales e insumos. Elaborar y actualizar la base de datos de precios de referencia de materiales e insumos de Mindeporte. Recopilar cotizaciones de materiales e insumos a nivel nacional de los diferentes proveedores para el análisis de precios unitarios	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de profesionales vinculados/Contratos – Base de Datos de precios de referencia de materiales e insumos	15/01/2021	31/07/2025	Se observó la ejecución de dos (2) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 31/jul/2023 y 25/jun/2025, y conativo de cinco (5) soportes como evidencia de su realización por parte del proceso adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 19-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó el acta de liquidación del contrato No. 505-2017. (Se adjunta reporte de Isolación)	En respuesta al memorando No.2025IE0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025IE0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 269, Página 3 de 5 se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.

5 De 13

Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoría	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
AF-H1-22	2022	H-1. Liquidación contrato 527-2021. El contrato 527-2021 no ha sido liquidado de acuerdo con lo estipulado en la cláusula 22 de la minuta. Revisados los soportes documentales del Conv. se evidencia que tiene acta de entrega y recibo final a satisfacción de la obra con fecha 08/06/2021, pero a la fecha no se ha liquidado, superando el tiempo y contando con todos los pagos del Ministerio.	Capacitar a los supervisores y apoyo a la Supervisión en términos y requisitos para la liquidación contractual.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de capacitaciones realizadas.	1/01/2023	31/07/2025	Se observó en Isolación la ejecución de tres (3) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 25/jun/2025, y contentivo de cinco (5) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC; adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 19-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó el acta de liquidación del contrato No. 527-2021. (Se adjunta reporte de Isolación)	En respuesta al memorando No.2025E0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 263, se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
AF-H1-22	2022	H-1. Liquidación contrato 527-2021. El contrato 527-2021 no ha sido liquidado de acuerdo con lo estipulado en la cláusula 22 de la minuta. Revisados los soportes documentales del Conv. se evidencia que tiene acta de entrega y recibo final a satisfacción de la obra con fecha 08/06/2021, pero a la fecha no se ha liquidado, superando el tiempo y contando con todos los pagos del Ministerio.	Vincular profesionales integrales que permitan la liquidación de convenios y contratos dentro de los términos establecidos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de profesionales contratados para realizar liquidaciones.	1/01/2023	31/07/2025	Se observó en Isolación la ejecución de tres (3) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 25/jun/2025, y contentivo de cinco (5) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC; adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 19-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó el acta de liquidación del contrato No. 527-2021. (Se adjunta reporte de Isolación)	En respuesta al memorando No.2025E0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 263, se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
AF-H1-22	2022	H-1. Liquidación contrato 527-2021. El contrato 527-2021 no ha sido liquidado de acuerdo con lo estipulado en la cláusula 22 de la minuta. Revisados los soportes documentales del Conv. se evidencia que tiene acta de entrega y recibo final a satisfacción de la obra con fecha 08/06/2021, pero a la fecha no se ha liquidado, superando el tiempo y contando con todos los pagos del Ministerio.	Programar el módulo de seguimiento y control de liquidaciones en el aplicativo ArcGIS.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de Módulos programados.	1/01/2023	31/07/2025	Se observó en Isolación la ejecución de tres (3) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 25/jun/2025, y contentivo de cinco (5) soportes como evidencia de la gestión realizada por el proceso ATC; adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 19-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó el acta de liquidación del contrato No. 527-2021. (Se adjunta reporte de Isolación)	En respuesta al memorando No.2025E0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 263, se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
AF-H7-22	2022	H-7. Supervisión Contrato 505 de 2017. Vigencia expirada (D). Debitidades de la supervisión del Contrato No. 505-2017, puntualmente en la falta de oportunidad en la liquidación, lo que generó el ferreimiento de la reserva presupuestal constituida para el último pago del contrato, generando el pago de un pasivo exigible vig. expirada el cual afectó las apropiaciones de 2022.	Capacitar a los supervisores, apoyo a la Supervisión, equipos de liquidaciones y demás intervinientes en el proceso de liquidación en los aspectos generales en materia de liquidación contractual de acuerdo a la normatividad vigente	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de Capacitaciones realizadas.	1/01/2023	31/07/2025	Se observó la ejecución de dos (2) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 31/jul/2023 y 25/jun/2025, y contentivo de cinco (5) soportes como evidencia de su realización por parte del proceso adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 19-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó el acta de liquidación del contrato No. 505-2017. (Se adjunta reporte de Isolación).	En respuesta al memorando No.2025E0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 269, se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
AF-H7-22	2022	H-7. Supervisión Contrato 505 de 2017. Vigencia expirada (D). Debitidades de la supervisión del Contrato No. 505-2017, puntualmente en la falta de oportunidad en la liquidación, lo que generó el ferreimiento de la reserva presupuestal constituida para el último pago del contrato, generando el pago de un pasivo exigible vig. expirada el cual afectó las apropiaciones de 2022.	Programar el módulo de seguimiento y control de liquidaciones en el aplicativo ArcGIS.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de Módulos programados.	1/01/2023	31/07/2025	Se observó la ejecución de dos (2) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 31/jul/2023 y 25/jun/2025, y contentivo de cinco (5) soportes como evidencia de su realización por parte del proceso adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 19-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó el acta de liquidación del contrato No. 505-2017. (Se adjunta reporte de Isolación).	En respuesta al memorando No.2025E0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 269, se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
AF-H7-22	2022	H-7. Supervisión Contrato 505 de 2017. Vigencia expirada (D). Debitidades de la supervisión del Contrato No. 505-2017, puntualmente en la falta de oportunidad en la liquidación, lo que generó el ferreimiento de la reserva presupuestal constituida para el último pago del contrato, generando el pago de un pasivo exigible vig. expirada el cual afectó las apropiaciones de 2022.	Vincular profesionales integrales que permitan la liquidación de convenios y contratos dentro de los términos establecidos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de profesionales contratados para realizar liquidaciones.	1/01/2023	31/07/2025	Se observó la ejecución de dos (2) actividades, con registro de resultado del seguimiento realizado el 31/jul/2023 y 25/jun/2025, y contentivo de cinco (5) soportes como evidencia de su realización por parte del proceso adicionalmente, como producto de la mesa de trabajo No. 01 realizada el 19-jun-2025, como actividad complementaria, se incluyó el acta de liquidación del contrato No. 505-2017. (Se adjunta reporte de Isolación).	En respuesta al memorando No.2025E0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0006839	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 269, se evidenció que la gestión de las actividades realizadas presenta cumplimiento del plan de mejoramiento que fue propuesto por el mismo proceso, de igual manera se atendió la recomendación dada en la mesa de trabajo 01 del 19-jun-2025.
H-1-2022	2022	H-1. Cumplimiento obligaciones interventoría y supervisión para proyectos de escenarios deportivos (A-D). Las actas de entrega y recibo de la interventoría presentan diferencias en la fechas respecto a las actas de obra y finales pagadas al contratista de obra, ya que se elaboraron de forma posterior a la finalización del servicio de interventoría.	Modificar las minutas de contratos y convenios a suscribir a partir de la vigencia 2022, incluyendo la obligación de presentación de los formatos de actas e informes de conformidad con el manual de supervisión e interventoría y el MIPG.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Minuta modificada	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y dieciséis (16) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0013839, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0015252	De acuerdo con las actividades desarrolladas y las evidencias presentadas se concluye que las actividades definidas en el plan de mejoramiento fueron ejecutadas conforme a lo formulado, se cuenta con evidencia suficiente que soporta su cumplimiento y se adoptaron medidas preventivas orientadas a evitar la reiteración de situaciones similares.
H-1-2022	2022	H-1. Cumplimiento obligaciones interventoría y supervisión para proyectos de escenarios deportivos (A-D). Las actas de entrega y recibo de la interventoría presentan diferencias en la fechas respecto a las actas de obra y finales pagadas al contratista de obra, ya que se elaboraron de forma posterior a la finalización del servicio de interventoría.	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión en los componentes técnicos, jurídicos y financieros de los contratos de interventoría.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Porcentaje de Memorandos de asignación de apoyos a supervisión de los contratos de interventoría.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y dieciséis (16) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0013839, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0015252	De acuerdo con las actividades desarrolladas y las evidencias presentadas se concluye que las actividades definidas en el plan de mejoramiento fueron ejecutadas conforme a lo formulado, se cuenta con evidencia suficiente que soporta su cumplimiento y se adoptaron medidas preventivas orientadas a evitar la reiteración de situaciones similares.
H-1-2022	2022	H-1. Cumplimiento obligaciones interventoría y supervisión para proyectos de escenarios deportivos (A-D). Las actas de entrega y recibo de la interventoría presentan diferencias en la fechas respecto a las actas de obra y finales pagadas al contratista de obra, ya que se elaboraron de forma posterior a la finalización del servicio de interventoría.	Bindar capacitaciones periódicas a los supervisores y apoyos con respecto al seguimiento y supervisión de los contratos y/o convenios de infraestructura e interventoría.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Registro de asistencia y Grabación de capacitación	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y dieciséis (16) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0013839, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0015252	De acuerdo con las actividades desarrolladas y las evidencias presentadas se concluye que las actividades definidas en el plan de mejoramiento fueron ejecutadas conforme a lo formulado, se cuenta con evidencia suficiente que soporta su cumplimiento y se adoptaron medidas preventivas orientadas a evitar la reiteración de situaciones similares.
H-4-2022	2022	H-4. Mayores cantidades de obra pagadas escenario deportivo del Municipio de Gómez Pital (A-D-F). La CGR en visita el 28/03/2022 revisó el acta de entrega y recibo final firmada el 22/08/2022, evidenciando que se presentó mayores cantidades pagadas a las realmente ejecutadas en 14 ítems y en 2 ítems se describe la necesidad pero no cumple con las condiciones contratadas.	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión en los componentes técnicos, jurídicos y financieros de los contratos de interventoría.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Porcentaje de Memorandos de asignación de apoyos a supervisión de los contratos de interventoría.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	La verificación documental permite determinar que las actividades propuestas fueron ejecutadas y cuentan con soportes suficientes, evidenciando acciones técnicas, jurídicas y administrativas encaminadas a la mitigación de la situación identificada.
H-4-2022	2022	H-4. Mayores cantidades de obra pagadas escenario deportivo del Municipio de Gómez Pital (A-D-F). La CGR en visita el 28/03/2022 revisó el acta de entrega y recibo final firmada el 22/08/2022, evidenciando que se presentó mayores cantidades pagadas a las realmente ejecutadas en 14 ítems y en 2 ítems se describe la necesidad pero no cumple con las condiciones contratadas.	Bindar capacitaciones periódicas a los supervisores y apoyos con respecto al seguimiento y supervisión de los contratos y/o convenios de infraestructura e interventoría.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Registro de asistencia y Grabación de capacitación.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	La verificación documental permite determinar que las actividades propuestas fueron ejecutadas y cuentan con soportes suficientes, evidenciando acciones técnicas, jurídicas y administrativas encaminadas a la mitigación de la situación identificada.
H-4-2022	2022	H-4. Mayores cantidades de obra pagadas escenario deportivo del Municipio de Gómez Pital (A-D-F). La CGR en visita el 28/03/2022 revisó el acta de entrega y recibo final firmada el 22/08/2022, evidenciando que se presentó mayores cantidades pagadas a las realmente ejecutadas en 14 ítems y en 2 ítems se describe la necesidad pero no cumple con las condiciones contratadas.	Realizar las gestiones jurídicas para determinar el cumplimiento y gestión de reintegro de recursos por medio de informes sobre el posible incumplimiento de las obligaciones por parte del Ente Ejecutor.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de informes realizados.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	La verificación documental permite determinar que las actividades propuestas fueron ejecutadas y cuentan con soportes suficientes, evidenciando acciones técnicas, jurídicas y administrativas encaminadas a la mitigación de la situación identificada.
H-4-2022	2022	H-4. Mayores cantidades de obra pagadas escenario deportivo del Municipio de Gómez Pital (A-D-F). La CGR en visita el 28/03/2022 revisó el acta de entrega y recibo final firmada el 22/08/2022, evidenciando que se presentó mayores cantidades pagadas a las realmente ejecutadas en 14 ítems y en 2 ítems se describe la necesidad pero no cumple con las condiciones contratadas.	Solicitar reintegro de recursos al Ente Ejecutor indicando los lineamientos y plazos para la realización.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Número de oficios generados.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	La verificación documental permite determinar que las actividades propuestas fueron ejecutadas y cuentan con soportes suficientes, evidenciando acciones técnicas, jurídicas y administrativas encaminadas a la mitigación de la situación identificada.

Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoría	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-8-2022	2022	H-8. Capacidades de obra escenario deportivo de Entierros (A-D-F) En el COI-1135-2017 se evidenció que no se respetaron las condiciones iniciales del diseño y la impermeabilización presenta filtraciones de agua. En el COI-1132-2017 se evidenció filtraciones en las cubiertas y las rostras no presentaban la distribución contemplada en los planos iniciales.	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión en los componentes técnicos, jurídicos y financieros de los contratos de interventoría.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Porcentaje de Memorandos de asignación de apoyos a la supervisión de los contratos de interventoría.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012464, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0012779	Analizadas las actividades del plan de mejoramiento y la evidencia allegada, se concluye que la entidad implementó acciones orientadas al fortalecimiento de la supervisión técnica, jurídica y financiera; a la capacitación del personal encargado del seguimiento contractual; y a la actualización de lineamientos y obligaciones asociados a la presentación de informes conforme al Manual de Supervisión e Interventoría.
H-8-2022	2022	H-8. Capacidades de obra escenario deportivo de Entierros (A-D-F) En el COI-1135-2017 se evidenció que no se respetaron las condiciones iniciales del diseño y la impermeabilización presenta filtraciones de agua. En el COI-1132-2017 se evidenció filtraciones en las cubiertas y las rostras no presentaban la distribución contemplada en los planos iniciales.	Brindar capacitaciones periódicas a los supervisores y apoyos con respecto al seguimiento y supervisión de los contratos.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Registro de asistencia y Grabación de capacitación.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012464, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0012779	Analizadas las actividades del plan de mejoramiento y la evidencia allegada, se concluye que la entidad implementó acciones orientadas al fortalecimiento de la supervisión técnica, jurídica y financiera; a la capacitación del personal encargado del seguimiento contractual; y a la actualización de lineamientos y obligaciones asociados a la presentación de informes conforme al Manual de Supervisión e Interventoría.
H-8-2022	2022	H-8. Capacidades de obra escenario deportivo de Entierros (A-D-F) En el COI-1135-2017 se evidenció que no se respetaron las condiciones iniciales del diseño y la impermeabilización presenta filtraciones de agua. En el COI-1132-2017 se evidenció filtraciones en las cubiertas y las rostras no presentaban la distribución contemplada en los planos iniciales.	Modificar las minutas de contratos y convenios a suscribir a partir de la vigencia 2022, incluyendo la obligación de presentación de los formatos de acta e informes de conformidad con el manual de supervisión e interventoría. Sistema de Calidad del Ministerio del Deporte.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Minuta modificada.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012464, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0012779	Analizadas las actividades del plan de mejoramiento y la evidencia allegada, se concluye que la entidad implementó acciones orientadas al fortalecimiento de la supervisión técnica, jurídica y financiera; a la capacitación del personal encargado del seguimiento contractual; y a la actualización de lineamientos y obligaciones asociados a la presentación de informes conforme al Manual de Supervisión e Interventoría.
H-9-2022	2022	H-9. Obras ejecutadas COI-1000-2017 Municipio de Frontino(A-D-F). En evaluación documental realizada a los aspectos técnicos, jurídicos, financieros, ambientales, administrativos, se establece que a la fecha la obra no se encuentra en funcionamiento y no es posible garantizar la calidad y estabilidad de las ejecuciones; es decir, no se cumplió con el objetivo para el cual fue destinado.	Realizar el seguimiento conforme a las actuaciones de recursos, dejando un reporte del estado de las acciones.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Reportes de seguimiento realizados.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y diez (10) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0010173, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0010485	Una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo No. 1080, se evidencia cumplimiento en las actividades 1 a la 3, las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.
H-9-2022	2022	H-9. Obras ejecutadas COI-1000-2017 Municipio de Frontino(A-D-F). En evaluación documental realizada a los aspectos técnicos, jurídicos, financieros, ambientales, administrativos, se establece que a la fecha la obra no se encuentra en funcionamiento y no es posible garantizar la calidad y estabilidad de las ejecuciones; es decir, no se cumplió con el objetivo para el cual fue destinado.	Solicitar reintegro de recursos al Ente Ejecutor indicando los lineamientos y plazo para la realización de los mismos.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Requerimientos radicados al Ente Ejecutor.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y diez (10) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0010173, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0010485	Una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo No. 1080, se evidencia cumplimiento en las actividades 1 a la 3, las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.
H-9-2022	2022	H-9. Obras ejecutadas COI-1000-2017 Municipio de Frontino(A-D-F). En evaluación documental realizada a los aspectos técnicos, jurídicos, financieros, ambientales, administrativos, se establece que a la fecha la obra no se encuentra en funcionamiento y no es posible garantizar la calidad y estabilidad de las ejecuciones; es decir, no se cumplió con el objetivo para el cual fue destinado.	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión en los componentes técnicos, jurídicos y financieros de los contratos de interventoría.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Memorando de asignación de apoyos a supervisión de los contratos de interventoría.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y diez (10) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0010173, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0010485	Una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo No. 1080, se evidencia cumplimiento en las actividades 1 a la 3, las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.
H-9-2022	2022	H-9. Obras ejecutadas COI-1000-2017 Municipio de Frontino(A-D-F). En evaluación documental realizada a los aspectos técnicos, jurídicos, financieros, ambientales, administrativos, se establece que a la fecha la obra no se encuentra en funcionamiento y no es posible garantizar la calidad y estabilidad de las ejecuciones; es decir, no se cumplió con el objetivo para el cual fue destinado.	Brindar capacitaciones periódicas a los supervisores y apoyos con respecto al seguimiento y supervisión de los contratos.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Registro de asistencia y Grabación de capacitación.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y diez (10) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0010173, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0010485	Una vez verificadas las evidencias relacionadas en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo No. 1080, se evidencia cumplimiento en las actividades 1 a la 3, las cuales fueron propuestas y gestionadas por el proceso.
H-10-2022	2022	H-10. Estado actual de las obras, mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, COI 992-2017 Municipio de Cartagoritas (A-D-F). Se evidenció deslizamiento de tierra asociado al colapso de muro existente, funcionamiento ineficiente de filtros y drenajes que generan encharcamiento, evento que generó afectaciones parciales y/o totales a algunas de las actividades ejecutadas.	Generar informe que contenga las gestiones jurídicas para determinar el incumplimiento de las obligaciones por parte del Ente Ejecutor y gestión de reintegro de recursos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Informe generado.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	De acuerdo con la evidencia revisada, se concluye que todas las actividades asociadas al plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, contando con soportes suficientes que acreditan las acciones técnicas, jurídicas y administrativas orientadas a la mitigación del hallazgo.
H-10-2022	2022	H-10. Estado actual de las obras, mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, COI 992-2017 Municipio de Cartagoritas (A-D-F). Se evidenció deslizamiento de tierra asociado al colapso de muro existente, funcionamiento ineficiente de filtros y drenajes que generan encharcamiento, evento que generó afectaciones parciales y/o totales a algunas de las actividades ejecutadas.	Solicitar reintegro de recursos al Ente Ejecutor indicando los lineamientos y plazos para la realización.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Oficio de solicitud y respuesta del Ente Ejecutor.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	De acuerdo con la evidencia revisada, se concluye que todas las actividades asociadas al plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, contando con soportes suficientes que acreditan las acciones técnicas, jurídicas y administrativas orientadas a la mitigación del hallazgo.
H-10-2022	2022	H-10. Estado actual de las obras, mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, COI 992-2017 Municipio de Cartagoritas (A-D-F). Se evidenció deslizamiento de tierra asociado al colapso de muro existente, funcionamiento ineficiente de filtros y drenajes que generan encharcamiento, evento que generó afectaciones parciales y/o totales a algunas de las actividades ejecutadas.	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión en los componentes técnicos, jurídicos y financieros de los contratos de interventoría.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Porcentaje de Memorandos de asignación de apoyos a la supervisión de los contratos de interventoría.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	De acuerdo con la evidencia revisada, se concluye que todas las actividades asociadas al plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, contando con soportes suficientes que acreditan las acciones técnicas, jurídicas y administrativas orientadas a la mitigación del hallazgo.
H-10-2022	2022	H-10. Estado actual de las obras, mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, COI 992-2017 Municipio de Cartagoritas (A-D-F). Se evidenció deslizamiento de tierra asociado al colapso de muro existente, funcionamiento ineficiente de filtros y drenajes que generan encharcamiento, evento que generó afectaciones parciales y/o totales a algunas de las actividades ejecutadas.	Brindar capacitaciones periódicas a los supervisores y apoyos con respecto al seguimiento y supervisión de los contratos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Registro de asistencia y Grabación de capacitación.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	De acuerdo con la evidencia revisada, se concluye que todas las actividades asociadas al plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, contando con soportes suficientes que acreditan las acciones técnicas, jurídicas y administrativas orientadas a la mitigación del hallazgo.
H-11-2022	2022	H 11. Mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, COI-988/2017 Municipio de Cocorná (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 2.1.3.1, 3.2.3.3.4.3, y OE 11 un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final del objeto contractual del 10-12-2019, con las mediciones y apreciaciones generadas en campo por la CGR.	Generar informe que contenga las gestiones jurídicas para determinar el incumplimiento de las obligaciones por parte del Ente Ejecutor y gestión de reintegro de recursos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Informe generado.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	De acuerdo con la evidencia revisada, se concluye que todas las actividades asociadas al plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, contando con soportes suficientes que acreditan las acciones técnicas, jurídicas y administrativas orientadas a la mitigación del hallazgo.
H-11-2022	2022	H 11. Mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, COI-988/2017 Municipio de Cocorná (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 2.1.3.1, 3.2.3.3.4.3, y OE 11 un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final del objeto contractual del 10-12-2019, con las mediciones y apreciaciones generadas en campo por la CGR.	Solicitar reintegro de recursos al Ente Ejecutor indicando los lineamientos y plazo para la realización.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Oficio de solicitud y respuesta del Ente Ejecutor.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de siete (7) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con base en la evidencia revisada, se concluye que todas las actividades del plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, dado que cuentan con soporte pertinente, verificable y suficiente.
H-11-2022	2022	H 11. Mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, COI-988/2017 Municipio de Cocorná (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 2.1.3.1, 3.2.3.3.4.3, y OE 11 un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final del objeto contractual del 10-12-2019, con las mediciones y apreciaciones generadas en campo por la CGR.	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión en los componentes técnicos, jurídicos y financieros de los contratos de interventoría.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Porcentaje de Memorandos de asignación de apoyos a la supervisión de los contratos de interventoría.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de siete (7) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con base en la evidencia revisada, se concluye que todas las actividades del plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, dado que cuentan con soporte pertinente, verificable y suficiente.
H-11-2022	2022	H 11. Mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, COI-988/2017 Municipio de Cocorná (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 2.1.3.1, 3.2.3.3.4.3, y OE 11 un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final del objeto contractual del 10-12-2019, con las mediciones y apreciaciones generadas en campo por la CGR.	Brindar capacitaciones periódicas a los supervisores y apoyos, con respecto al seguimiento y supervisión de los contratos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Registro de asistencia y Grabación de capacitación.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de siete (7) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con base en la evidencia revisada, se concluye que todas las actividades del plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, dado que cuentan con soporte pertinente, verificable y suficiente.

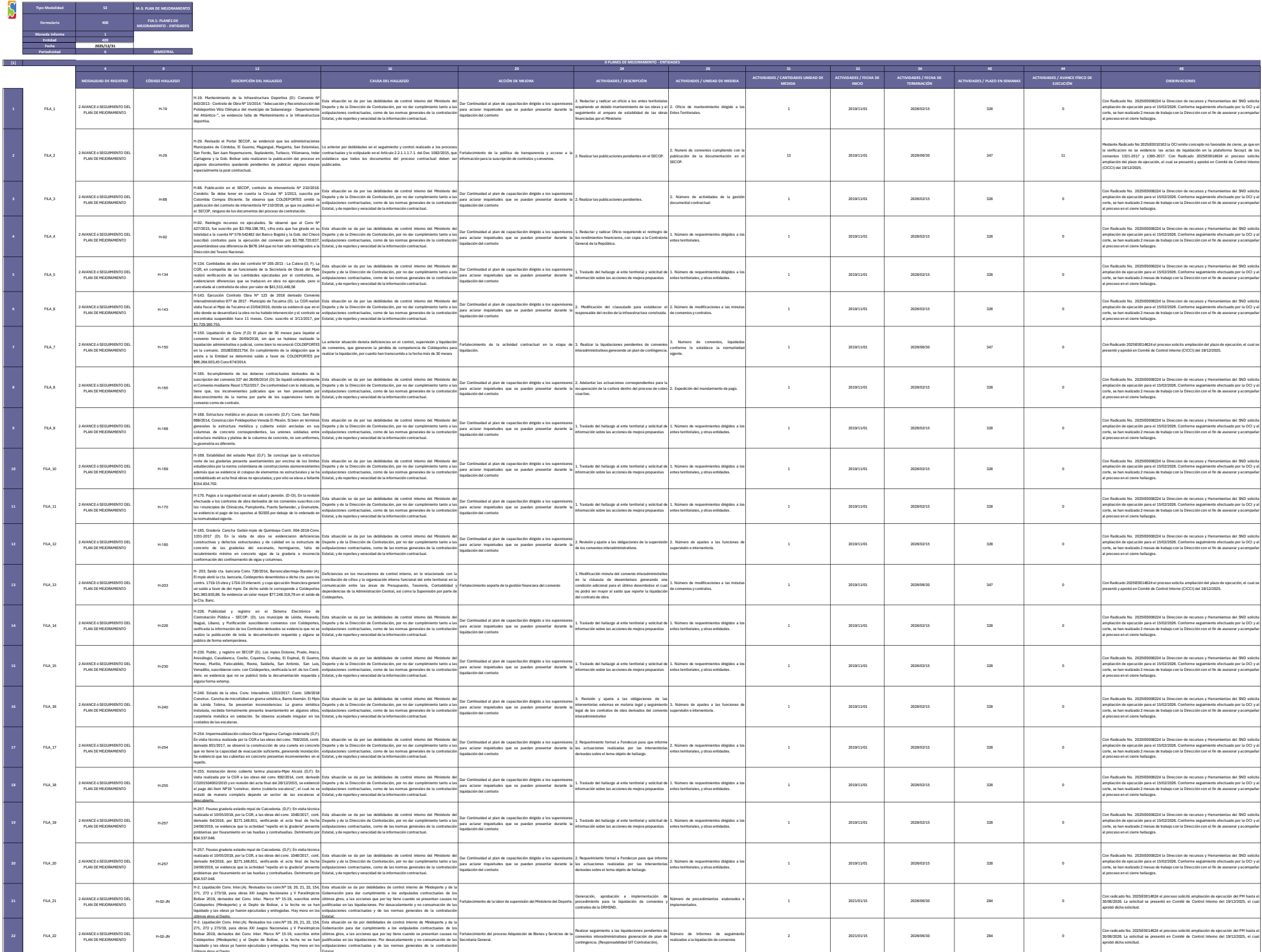
Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoría	Descripción Hallazgo	Descripción de Actividades	Responsable	Unidad de medida de la actividad	Fecha inicio	Fecha final	Evidencia	Conclusión o justificación del cumplimiento	Observaciones de la Oficina de control Interno o quien haga sus veces
H-12-2022	2022	H-12. Mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, en desarrollo del COA-978-2017 para construcción de la cancha en grama sintética del Municipio de San Carlos (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 1.3, 1.10, 1.11, 1.12, 2.6, 2.16, 2.24, 2.25, 2.30 y 4.4, un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final.	Generar informe que contenga las gestiones jurídicas para determinar el incumplimiento de las obligaciones por parte del Ente Ejecutor y gestión de reintegro de recursos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Informe generado.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de ses (6) seguimientos y nueve (9) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con las evidencias aportadas, se concluye que todas las actividades del plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, se evidencia trazabilidad en las gestiones adelantadas y se atienden los requisitos establecidos para la subsanación del hallazgo.
H-12-2022	2022	H-12. Mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, en desarrollo del COA-978-2017 para construcción de la cancha en grama sintética del Municipio de San Carlos (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 1.3, 1.10, 1.11, 1.12, 2.6, 2.16, 2.24, 2.25, 2.30 y 4.4, un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final.	Solicitar reintegro de recursos al Ente Ejecutor indicando los lineamientos y plazo para la realización.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Oficio de solicitud y respuesta del Ente Ejecutor.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de ses (6) seguimientos y nueve (9) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con las evidencias aportadas, se concluye que todas las actividades del plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, se evidencia trazabilidad en las gestiones adelantadas y se atienden los requisitos establecidos para la subsanación del hallazgo.
H-12-2022	2022	H-12. Mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, en desarrollo del COA-978-2017 para construcción de la cancha en grama sintética del Municipio de San Carlos (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 1.3, 1.10, 1.11, 1.12, 2.6, 2.16, 2.24, 2.25, 2.30 y 4.4, un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final.	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión en los componentes técnicos, jurídicos y financieros de los contratos de intervención.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Porcentaje de Memorandos de asignación de apoyos a la supervisión de los contratos de interventoría.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de ses (6) seguimientos y nueve (9) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con las evidencias aportadas, se concluye que todas las actividades del plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, se evidencia trazabilidad en las gestiones adelantadas y se atienden los requisitos establecidos para la subsanación del hallazgo.
H-12-2022	2022	H-12. Mayores valores pagados y funcionalidad de las ejecuciones, en desarrollo del COA-978-2017 para construcción de la cancha en grama sintética del Municipio de San Carlos (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 1.3, 1.10, 1.11, 1.12, 2.6, 2.16, 2.24, 2.25, 2.30 y 4.4, un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final.	Brindar capacitaciones periódicas a los supervisores y apoyos, con respecto al seguimiento y supervisión de los contratos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Registro de asistencia y Cobación de capacitación.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de ses (6) seguimientos y nueve (9) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con las evidencias aportadas, se concluye que todas las actividades del plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, se evidencia trazabilidad en las gestiones adelantadas y se atienden los requisitos establecidos para la subsanación del hallazgo.
H-13-2022	2022	H-13. Mayores valores pagados, cumplimiento de especificaciones técnicas y funcionalidad del COA-993-2017 Municipio de Guatapé (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 4.15, 4.17, 10.6, 12.9,13.13,13.7, 13.12,13.18,13.2, 13.21,14.2, OE34, OE72 y OE85, un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final del objeto contractual del 06/03/2020.	Generar informe que contenga las gestiones jurídicas para determinar el incumplimiento de las obligaciones por parte del Ente Ejecutor y gestión de reintegro de recursos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Informe generado.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de siete (7) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con las evidencias aportadas se concluye que todas las actividades del plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, se evidencia trazabilidad en las gestiones adelantadas y se atienden los requisitos establecidos para la subsanación del hallazgo.
H-13-2022	2022	H-13. Mayores valores pagados, cumplimiento de especificaciones técnicas y funcionalidad del COA-993-2017 Municipio de Guatapé (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 4.15, 4.17, 10.6, 12.9,13.13,13.7, 13.12,13.18,13.2, 13.21,14.2, OE34, OE72 y OE85, un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final del objeto contractual del 06/03/2020.	Solicitar reintegro de recursos al Ente Ejecutor indicando los lineamientos y plazo para la realización.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Oficio de solicitud y respuesta del Ente Ejecutor.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de siete (7) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con las evidencias aportadas se concluye que todas las actividades del plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, se evidencia trazabilidad en las gestiones adelantadas y se atienden los requisitos establecidos para la subsanación del hallazgo.
H-13-2022	2022	H-13. Mayores valores pagados, cumplimiento de especificaciones técnicas y funcionalidad del COA-993-2017 Municipio de Guatapé (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 4.15, 4.17, 10.6, 12.9,13.13,13.7, 13.12,13.18,13.2, 13.21,14.2, OE34, OE72 y OE85, un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final del objeto contractual del 06/03/2020.	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión en los componentes técnicos, jurídicos y financieros de los contratos de interventoría.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Porcentaje de Memorandos de asignación de apoyos a la supervisión de los contratos de interventoría.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de siete (7) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con las evidencias aportadas se concluye que todas las actividades del plan de mejoramiento se encuentran cumplidas, se evidencia trazabilidad en las gestiones adelantadas y se atienden los requisitos establecidos para la subsanación del hallazgo.
H-13-2022	2022	H-13. Mayores valores pagados, cumplimiento de especificaciones técnicas y funcionalidad del COA-993-2017 Municipio de Guatapé (A-D-F). Se evidenció con relación a los ítems: 4.15, 4.17, 10.6, 12.9,13.13,13.7, 13.12,13.18,13.2, 13.21,14.2, OE34, OE72 y OE85, un mayor valor pagado respecto al ejecutado, al comparar el acta de entrega y recibo final del objeto contractual del 06/03/2020.	Brindar capacitaciones periódicas a los supervisores y apoyos, con respecto al seguimiento y supervisión de los contratos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	Registro de asistencia y Cobación de capacitación.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de siete (7) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012762, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	Con las evidencias aport

Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoría	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-15-2022	2022	H-15. Obras ejecutadas en desarrollo del COI-987-2017 para construcción de escenario deportivo de Santo Domingo (A-F-D). Las obras de este proyecto quedaron inconclusas con un avance físico del 89.6% y financiero del 58.8%, los trabajos efectuados presentan daños deterioro y/o contaminación del material filtrante y grama instalada, sin que la inversión realizada este prestando servicio.	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión en los componentes técnicos, jurídicos y financieros de los contratos de interventoría.	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Porcentaje de Memorandos de asignación de apoyos a la supervisión de los contratos de interventoría.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012761, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013639	Una vez analizada la evidencia allegada para cada una de las actividades y verificado el cumplimiento según el análisis OCI, se concluye que la entidad atendió adecuadamente los compromisos establecidos, aportando documentación completa sobre la ejecución, supervisión y liquidación del contrato. La información presentada es pertinente y suficiente conforme al criterio de verificación.
H-15-2022	2022	H-15. Obras ejecutadas en desarrollo del COI-987-2017 para construcción de escenario deportivo de Santo Domingo (A-F-D). Las obras de este proyecto quedaron inconclusas con un avance físico del 89.6% y financiero del 58.8%, los trabajos efectuados presentan daños deterioro y/o contaminación del material filtrante y grama instalada, sin que la inversión realizada este prestando servicio.	Enviar capacitaciones periódicas a los supervisores y apoyos con respecto al seguimiento y supervisión de los contratos.	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Registro de asistencia y Grabación de capacitación.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012761, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013639	Una vez analizada la evidencia allegada para cada una de las actividades y verificado el cumplimiento según el análisis OCI, se concluye que la entidad atendió adecuadamente los compromisos establecidos, aportando documentación completa sobre la ejecución, supervisión y liquidación del contrato. La información presentada es pertinente y suficiente conforme al criterio de verificación.
H-16-2022	2022	H-16. Mayor valor pagado en el COI-999-2017 para construcción de la cancha en grama sintética del Municipio de San Roque. (A-D-F). Revisada el acta de entrega se evidencia el pago del ítem de demarcación que estaba incluido en el ítem de grama sintética y un reporte de valor total de ajustes que corresponde a obra no ejecutada sin detalle, ni soportes que suma un valor de \$18.463.504.	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión en los componentes técnicos, jurídicos y financieros de los contratos de interventoría.	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	Porcentaje de Memorandos de asignación de apoyos a la supervisión de los contratos de interventoría.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012464, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0012779	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.
H-16-2022	2022	H-16. Mayor valor pagado en el COI-999-2017 para construcción de la cancha en grama sintética del Municipio de San Roque. (A-D-F). Revisada el acta de entrega se evidencia el pago del ítem de demarcación que estaba incluido en el ítem de grama sintética y un reporte de valor total de ajustes que corresponde a obra no ejecutada sin detalle, ni soportes que suma un valor de \$18.463.504.	Generar informe que contenga las gestiones jurídicas para determinar el incumplimiento de las obligaciones por parte del Ente Ejecutor y gestión de reintegro de recursos.	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	Informe generado.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012464, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0012779	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.
H-16-2022	2022	H-16. Mayor valor pagado en el COI-999-2017 para construcción de la cancha en grama sintética del Municipio de San Roque. (A-D-F). Revisada el acta de entrega se evidencia el pago del ítem de demarcación que estaba incluido en el ítem de grama sintética y un reporte de valor total de ajustes que corresponde a obra no ejecutada sin detalle, ni soportes que suma un valor de \$18.463.504.	Solicitar reintegro de recursos al Ente Ejecutor indicando los lineamientos y plazos para la realización	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	Oficio de solicitud y respuesta del Ente Ejecutor.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012464, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0012779	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.
H-16-2022	2022	H-16. Mayor valor pagado en el COI-999-2017 para construcción de la cancha en grama sintética del Municipio de San Roque. (A-D-F). Revisada el acta de entrega se evidencia el pago del ítem de demarcación que estaba incluido en el ítem de grama sintética y un reporte de valor total de ajustes que corresponde a obra no ejecutada sin detalle, ni soportes que suma un valor de \$18.463.504.	Modificar las minutas de contratos y convenios a suscribir a partir de la vigencia 2022, incluyendo la obligación de presentación de los formatos de actas e informes de conformidad con el manual de supervisión e interventoría y Sistema de Calidad del Ministerio del Deporte.	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	Minuta modificada.	18/07/2022	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012464, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0012779	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.
H-20-2023	2023	HALLAZGO N° 20. Planeación y estructuración de estudios y diseños del convenio CID-1062-2021-Neocoli (D). Se evidencian debilidades en la planeación y estructuración de los estudios y diseños del proyecto frente con los recursos del contrato interadministrativo CID-1062-2021 generando la necesidad de recursos adicionales y retrasos frente a los plazos contractuales.	Establecer dentro del procedimiento de revisión de proyectos la confirmación de equipo interdisciplinario para la revisión de proyectos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Procedimiento de revisión de proyectos actualizado	15/08/2023	31/07/2025	Se adjunta la Ficha de Revisión Técnica para proyectos de Infraestructura, en la que se evidencia los diferentes componentes que se revisan del proyecto presentado por los entes territoriales., anexando como soporte de su ejecución el archivo en formato Excel que contiene el formato interno con código ATC-FR-022, denominado: "Ficha de Revisión Técnica para Proyectos de Infraestructura", versión 3 del 21/07/2022. Página 1 de 5	En respuesta al memorando No. 2025E0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0008639	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 1406, se evidenció que la gestión adicional realizada en la actividad 1, es coherente y presenta cumplimiento en términos de carácter preventivo.
H-21-2023	2023	HALLAZGO N° 21. Planeación y estructuración de estudios y diseños del convenio CID-1283-2021 - Chigorodo (D). Se evidencian debilidades en la planeación y estructuración de los estudios y diseños al proyecto financiado con los recursos del contrato interadministrativo CID-1283-2021 generando la necesidad de recursos adicionales y retrasos frente a los plazos contractuales.	Establecer dentro del procedimiento de revisión de proyectos la confirmación de equipo interdisciplinario para la revisión de proyectos.	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica – ATC	1. Procedimiento de revisión de proyectos actualizado	15/08/2023	31/07/2025	Se adjunta la Ficha de Revisión Técnica para proyectos de Infraestructura, en la que se evidencia los diferentes componentes que se revisan del proyecto presentado por los entes territoriales., anexando como soporte de su ejecución el archivo en formato Excel que contiene el formato interno con código ATC-FR-022, denominado: "Ficha de Revisión Técnica para Proyectos de Infraestructura", versión 3 del 21/07/2022	En respuesta al memorando No. 2025E0005893, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0008639	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso ATC en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 1407, se evidenció que la gestión adicional realizada en la actividad 1, es coherente y presenta cumplimiento en términos de carácter preventivo.
H-6-2023	2023	H-6 Convenio 1238 de 2020-Contrato de Obra No 052 de 2021 San José de Miranda-Santander (F-D), incumplimiento cláusulas contractuales contrato de obra No 052 de 2021, suscrito entre el municipio de San José de Miranda y el "Consortio Estado Deportivo 2021" para un proyecto denominado "Mejoramiento Ampliación de los Espacios para el Disfrute Recreativo del Estado Deportivo"	1. Solicitar a la Oficina Asesora de Jurídica el estado de procesos judiciales acorde al posible incumplimiento detectado en la ejecución del convenio interadministrativo No 1238 2020.	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	1. Reporte de estado del proceso judicial conforme al posible incumplimiento detectado en la ejecución del convenio interadministrativo No 1238 2020.	11/08/2023	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y siete (7) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0012782, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	La información revisada permite identificar avances parciales en las gestiones jurídicas, así como evidencia del estado actual del proceso relacionado con el convenio. Sin embargo, varias actividades no cuentan con soporte suficiente, pertinente o directamente relacionado con el alcance definido, lo cual impide verificar integralmente la mitigación de la condición inicialmente observada.
H-6-2023	2023	H-6 Convenio 1238 de 2020-Contrato de Obra No 052 de 2021 San José de Miranda-Santander (F-D), incumplimiento cláusulas contractuales contrato de obra No 052 de 2021, suscrito entre el municipio de San José de Miranda y el "Consortio Estado Deportivo 2021" para un proyecto denominado "Mejoramiento Ampliación de los Espacios para el Disfrute Recreativo del Estado Deportivo"	2. Socializar una circular conforme a la distribución de actividades ha realizar por los apoyos a la supervisión acorde al rol financieros, tecnico y jurídico	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	2. Memorando radicado en Gesto y remitido a los apoyos financieros, Tecnicos y jurídicos	11/08/2023	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y siete (7) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0012782, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	La información revisada permite identificar avances parciales en las gestiones jurídicas, así como evidencia del estado actual del proceso relacionado con el convenio. Sin embargo, varias actividades no cuentan con soporte suficiente, pertinente o directamente relacionado con el alcance definido, lo cual impide verificar integralmente la mitigación de la condición inicialmente observada.
H-6-2023	2023	H-6 Convenio 1238 de 2020-Contrato de Obra No 052 de 2021 San José de Miranda-Santander (F-D), incumplimiento cláusulas contractuales contrato de obra No 052 de 2021, suscrito entre el municipio de San José de Miranda y el "Consortio Estado Deportivo 2021" para un proyecto denominado "Mejoramiento Ampliación de los Espacios para el Disfrute Recreativo del Estado Deportivo"	1. Socializar a las entidades territoriales un instructivo referente a la supervisión de los componentes financieros y el manejo de los recursos asignados por el Ministerio.	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	3. Comunicación Externa mediante Gesto; remitiendo instructivo	11/08/2023	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de cinco (5) seguimientos y siete (7) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0012782, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0013789	La información revisada permite identificar avances parciales en las gestiones jurídicas, así como evidencia del estado actual del proceso relacionado con el convenio. Sin embargo, varias actividades no cuentan con soporte suficiente, pertinente o directamente relacionado con el alcance definido, lo cual impide verificar integralmente la mitigación de la condición inicialmente observada.
H-7-2023	2023	H-7. Convenio 1240 de 2020 Contrato No. LP-SM-010-2021 Montería Córdoba. (F-D), pago de cantidades de obra no ejecutadas al 100% del contrato de obra No LP-SM-010-2021 cuyo objeto es "Construcción de la unidad recreo deportiva de occidente en el municipio de Montería suscrito en el marco del Convenio 1240 de 2020 celebrado entre el Ministerio del Deporte y el municipio de Montería	1. Modificar la figura de contratación de las interventorías, en las cuales se den controladas directamente por el ente ejecutor, lo que permita disminuir las reservas presupuestales	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	1. Número de modificaciones y/o ajustes a los estudios previos de los convenios y contratos.	11/08/2023	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cuatro (4) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0013278, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0014659	Del análisis integral de las actividades formuladas, los seguimientos registrados y las evidencias aportadas frente al Hallazgo N.º1417, se concluye que las acciones definidas fueron ejecutadas de manera satisfactoria y permitieron atender la condición inicialmente identificada relacionada con el pago de cantidades de obra no ejecutadas.
H-7-2023	2023	H-7. Convenio 1240 de 2020 Contrato No. LP-SM-010-2021 Montería Córdoba. (F-D), pago de cantidades de obra no ejecutadas al 100% del contrato de obra No LP-SM-010-2021 cuyo objeto es "Construcción de la unidad recreo deportiva de occidente en el municipio de Montería suscrito en el marco del Convenio 1240 de 2020 celebrado entre el Ministerio del Deporte y el municipio de Montería	2. Solicitar Informe Técnico por parte de la interventoría referente a la supervisión de los componentes financieros de cantidades no ejecutadas al 100%.	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	2. Concepto tecnico generado por la interventoría conforme al pago aprobado	11/08/2023	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cuatro (4) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0013278, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0014659	Del análisis integral de las actividades formuladas, los seguimientos registrados y las evidencias aportadas frente al Hallazgo N.º1417, se concluye que las acciones definidas fueron ejecutadas de manera satisfactoria y permitieron atender la condición inicialmente identificada relacionada con el pago de cantidades de obra no ejecutadas.
H-7-2023	2023	H-7. Convenio 1240 de 2020 Contrato No. LP-SM-010-2021 Montería Córdoba. (F-D), pago de cantidades de obra no ejecutadas al 100% del contrato de obra No LP-SM-010-2021 cuyo objeto es "Construcción de la unidad recreo deportiva de occidente en el municipio de Montería suscrito en el marco del Convenio 1240 de 2020 celebrado entre el Ministerio del Deporte y el municipio de Montería	3. Socializar a las entidades territoriales instructivo referente a la supervisión de los componentes financieros y el manejo de los recursos asignados por el Ministerio.	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	3. Comunicación Externa mediante Gesto; remitiendo instructivo	11/08/2023	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cuatro (4) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0013278, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0014659	Del análisis integral de las actividades formuladas, los seguimientos registrados y las evidencias aportadas frente al Hallazgo N.º1417, se concluye que las acciones definidas fueron ejecutadas de manera satisfactoria y permitieron atender la condición inicialmente identificada relacionada con el pago de cantidades de obra no ejecutadas.
H-8-2023	2023	H-8. Convenio 1255 de 2022 Contrato No. LP-003-2022 Ariguaní-Magdalena (F-D), pago de cantidades no ejecutadas al 100% del contrato de obra No LP-003-2022 cuyo objeto es Remodelación y adecuación del parque paraíso en la zona de Ariguaní - Magdalena" suscrito en el marco del Convenio 1255 de 2022 celebrado entre el Ministerio del Deporte y el municipio de Ariguaní.	Solicitar Informe Técnico por parte de la interventoría respecto a los pagos evaluados donde se identifiquen cantidades no ejecutadas al 100%.	Dirección de Recursos y Heramientas del Sistema Nacional del Deporte	1. Informe tecnico y financiero de la interventoría con respecto a las actividades respecto a los pagos evaluados donde se identifiquen cantidades no ejecutadas al 100%.	11/08/2023	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cuatro (4) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0011672, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No. 2025E0012395	Se constata el cumplimiento de las actividades previstas en el plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que la entidad atendió adecuadamente los compromisos establecidos, aportando documentación completa sobre la ejecución, supervisión y liquidación del contrato. La información presentada es pertinente y suficiente conforme al criterio de verificación.

Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoría	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-8-2023	2023	H-8. Convenio 1255 de 2022 Contrato No. LP-003-2022 Arguani-Magdalena (F.D.), pago de cantidades no ejecutadas al 100% del contrato de obra No LP-003-2022 cuyo objeto es Remodelación y adecuación del parque paraíso en el municipio de Arguani – Magdalena" suscrito en el marco del Convenio 1255 de 2022 celebrado entre el Ministerio del Deporte y el municipio de Arguani.	2. Socializar circular conforme a la distribución de actividades ha realizar por los apoyos a la supervisión acorde al rol financieros, tecnico y jurídico	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	2. Memorando enviado en Gendoc y remitido a los señores arquitectos, Técnicos y Jurídicos	11/08/2023	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cuatro (4) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0011672, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0012395	Se constata el cumplimiento de las actividades previstas en el plan de mejoramiento, así como la pertinencia de las evidencias aportadas. En consecuencia, se considera atendido y procede su cierre en el sistema Isolación.
H-8-2023	2023	H-8. Convenio 1255 de 2022 Contrato No. LP-003-2022 Arguani-Magdalena (F.D.), pago de cantidades no ejecutadas al 100% del contrato de obra No LP-003-2022 cuyo objeto es Remodelación y adecuación del parque paraíso en el municipio de Arguani – Magdalena" suscrito en el marco del Convenio 1255 de 2022 celebrado entre el Ministerio del Deporte y el municipio de Arguani.	3. Socializar a las entidades territoriales instructivo referente a la supervisión de los componentes financieros paraíso en el municipio de Arguani – Magdalena" suscrito y el manejo de los recursos asignados por el Ministerio, en el marco del Convenio 1255 de 2022 celebrado entre el Ministerio del Deporte y el municipio de Arguani.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	3. Comunicación Externa mediante Gendoc remitiendo instructivo	11/08/2023	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cuatro (4) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0011672, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0012395	Se constata el cumplimiento de las actividades previstas en el plan de mejoramiento, así como la pertinencia de las evidencias aportadas. En consecuencia, se considera atendido y procede su cierre en el sistema Isolación.
H-10-2023	2023	H-10. Información Procesos Judiciales – SIRECI (D), se detectaron inconsistencias en la información del Formato F9 Relación de Procesos Judiciales de la Cuenta Anual Consolidada reportada a través del SIRECI por el Ministerio del Deporte con corte a 31 de diciembre de 2022.	Cada abogado realizará la revisión y comparación de los procesos adjudicados a su cargo y comprobación de provisión frente a lo registrado en el formato que anteriormente se emitió desde la OIT al GTJ Gestión Contable, 2022.	Gestión Jurídica - GJ	Reporte procesos Judiciales activos eKOGUI Formato Excel de provisión contable. Información que detalla la revisión realizada con cada abogado	11/08/2023	31/08/2025	De acuerdo con los soportes evidenciados y aportados por el proceso Gestión Jurídica el 19 de septiembre 2025, se observó la inclusión del reporte de información al corte 31 de diciembre de 2024 (numerales 25 y 27), en donde se verificó que no se encuentran incluidos los procesos que se tomaron de muestra (11001334204020180051600; 050013331009200002005100; 11001334204720190001100) para verificar la actualización de la información, cuyo resultado fue satisfactorio. Lo anterior, con el fin de coleccionar la recomendación dada en el documento 2024E0013890. Con relación a las actividades números 2, 3 y 4 del plan de mejoramiento, ya se había generado el concepto de su efectividad en la respuesta No. 2024E0013890	En respuesta al memorando No. 2025E0010167, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0010726	Una vez verificado el cumplimiento de las actividades suscritas por el proceso de Gestión Jurídica en relación con el hallazgo No. 1410, se observó que el seguimiento y las evidencias gestionadas por dicho proceso presentan coherencia. Asimismo, se tuvo en cuenta que la información aportada corresponde al último reporte anual del SIRECI, el cual no presentó diferencias en su contenido
H-10-2023	2023	H-10. Información Procesos Judiciales – SIRECI (D), se detectaron inconsistencias en la información del Formato F9 Relación de Procesos Judiciales de la Cuenta Anual Consolidada reportada a través del SIRECI por el Ministerio del Deporte con corte a 31 de diciembre de 2022.	Durante el mes de diciembre del año 2023 se preparó y diligenció el formato F9 de procesos judiciales que se enviara en la información 2024 por solicitud de la CGR, de manera que la información dispares y actualizada eKOGUI y en el formato de provisión, por parte de los abogados que ejercen la defensa jurídica de la entidad.	Gestión Jurídica - GJ	Proyecto de formato F9 de procesos judiciales para ser enviado en la vigencia 2024 a la CGR	11/08/2023	31/08/2025	De acuerdo con los soportes evidenciados y aportados por el proceso Gestión Jurídica el 19 de septiembre 2025, se observó la inclusión del reporte de información al corte 31 de diciembre de 2024 (numerales 25 y 27), en donde se verificó que no se encuentran incluidos los procesos que se tomaron de muestra (11001334204020180051600; 050013331009200002005100; 11001334204720190001100) para verificar la actualización de la información, cuyo resultado fue satisfactorio. Lo anterior, con el fin de coleccionar la recomendación dada en el documento 2024E0013890. Con relación a las actividades números 2, 3 y 4 del plan de mejoramiento, ya se había generado el concepto de su efectividad en la respuesta No. 2024E0013890	En respuesta al memorando No. 2025E0010167, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0010726	Una vez verificado el cumplimiento de las actividades suscritas por el proceso de Gestión Jurídica en relación con el hallazgo No. 1410, se observó que el seguimiento y las evidencias gestionadas por dicho proceso presentan coherencia. Asimismo, se tuvo en cuenta que la información aportada corresponde al último reporte anual del SIRECI, el cual no presentó diferencias en su contenido
H-26-2023	2023	H-26-AF-TUMACO. Planeación de la actividad contractual a cargo del Municipio de Tumaco contrato No. 003-21 (D) Conv. 1254-20. Se evidenció no cumplimiento de obligaciones de la planeación contractual del proyecto por parte del Municipio de Tumaco, no se contemplaron cimentaciones de graderías ni la malla de ceramiento, lo que se tradujo en la adición de más \$319 millones.	1. Fortalecer el equipo de revisión de proyectos conformando equipos interdisciplinarios, permitiendo que cada profesional revise el proyecto desde su perfil.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Número de procedimientos actualizados	30/01/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0012257, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0012780	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.
H-26-2023	2023	H-26-AF-TUMACO. Planeación de la actividad contractual a cargo del Municipio de Tumaco contrato No. 003-21 (D) Conv. 1254-20. Se evidenció no cumplimiento de obligaciones de la planeación contractual del proyecto por parte del Municipio de Tumaco, no se contemplaron cimentaciones de graderías ni la malla de ceramiento, lo que se tradujo en la adición de más \$319 millones.	2. Generar retroalimentación entre el mejor técnico, superior y apoyo conforme al proyecto, estableciendo puntos de control para la verificación de conceptos recibidos.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Número de puntos de control establecidos en el procedimiento.	30/01/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0012257, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0012780	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.
H-26-2023	2023	H-26-AF-TUMACO. Planeación de la actividad contractual a cargo del Municipio de Tumaco contrato No. 003-21 (D) Conv. 1254-20. Se evidenció no cumplimiento de obligaciones de la planeación contractual del proyecto por parte del Municipio de Tumaco, no se contemplaron cimentaciones de graderías ni la malla de ceramiento, lo que se tradujo en la adición de más \$319 millones.	3. Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Número de requerimientos dirigidos a los entes territoriales.	30/01/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0012257, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0012780	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.
H-14-2023	2023	H-14-AC-G. GUAVIARE: Equipo fotobalístico. Mantenimiento Cont. 046-2018 Parque Recreo Deportivo Bello Horizonte (F. D) En el Cont. 046-2018 el ítem 86: ENERGIA FOTOVOLTAICA", no está funcionando presentando descarga en las baterías que recibe la energía de los paneles solares y deterioro de las conexiones eléctricas generando deterioro por \$455.656.555 Grados con humedad y vegetación.	Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas y los avances.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Número de requerimientos de solicitud de información realizados dirigidos a los entes territoriales sobre suscripción y avances Plan de Mejoramiento.	22/01/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de siete (7) seguimientos y siete (7) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0013694, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0015246	De acuerdo con las actividades desarrolladas y las evidencias presentadas se concluye que las actividades definidas en el plan de mejoramiento fueron ejecutadas conforme a lo formulado, se cuenta con evidencia suficiente que soporta su cumplimiento y se agotaron las acciones administrativas y jurídicas procedentes frente al hallazgo identificado.
H-14-2023	2023	H-14-AC-G. GUAVIARE: Equipo fotobalístico. Mantenimiento Cont. 046-2018 Parque Recreo Deportivo Bello Horizonte (F. D) En el Cont. 046-2018 el ítem 86: ENERGIA FOTOVOLTAICA", no está funcionando presentando descarga en las baterías que recibe la energía de los paneles solares y deterioro de las conexiones eléctricas generando deterioro por \$455.656.555 Grados con humedad y vegetación.	Establecer dentro del acta de liquidación del convenio interadministrativo como compromiso de que el ente territorial deberá generar un informe semestral del plan de mantenimiento de los escenarios Deportivos y/o Recreo deportivos.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Número de acta de liquidación con la observación legalizada.	22/01/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de cuatro (4) actividades, la cual presenta el registro de siete (7) seguimientos y siete (7) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0013694, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0015246	De acuerdo con las actividades desarrolladas y las evidencias presentadas se concluye que las actividades definidas en el plan de mejoramiento fueron ejecutadas conforme a lo formulado, se cuenta con evidencia suficiente que soporta su cumplimiento y se agotaron las acciones administrativas y jurídicas procedentes frente al hallazgo identificado.
H-15-2023	2023	H-15-AC-G. GUAVIARE: Calidad de obra. Contrato 046-2018, Parque Recreo Deportivo Bello Horizonte (F. D). En el contrato 046-2018, el ítem 18.01: cubierta, no se instaló correctamente y los materiales utilizados no cumplen con las condiciones de calidad, afectando la durabilidad y garantía de los ítems 22: pañete y 25: pintura. Generando deterioro al patrimonio público por \$52.669.802	Traslado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora propuestas.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Número de requerimientos de solicitud de información realizados dirigidos a los entes territoriales sobre suscripción y avances Plan de Mejoramiento.	22/01/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de dos (2) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cuatro (4) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0013694, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0015246	De acuerdo con las actividades desarrolladas y las evidencias presentadas se concluye que las actividades definidas en el plan de mejoramiento fueron ejecutadas conforme a lo formulado, se cuenta con evidencia suficiente que soporta su cumplimiento y se implementaron acciones orientadas a prevenir la reiteración de situaciones similares
H-15-2023	2023	H-15-AC-G. GUAVIARE: Calidad de obra. Contrato 046-2018, Parque Recreo Deportivo Bello Horizonte (F. D). En el contrato 046-2018, el ítem 18.01: cubierta, no se instaló correctamente y los materiales utilizados no cumplen con las condiciones de calidad, afectando la durabilidad y garantía de los ítems 22: pañete y 25: pintura. Generando deterioro al patrimonio público por \$52.669.802	Revisión y ajuste a las obligaciones en los convenios interadministrativos mediante el act exprese que deberá notificar a MINDEPORTE cualquier modificaciones y/o cambios que se realice al presupuesto inicial pactado	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	Número de modificaciones realizadas a los Convenios.	22/01/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de dos (2) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y cuatro (4) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0013694, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0015246	De acuerdo con las actividades desarrolladas y las evidencias presentadas se concluye que las actividades definidas en el plan de mejoramiento fueron ejecutadas conforme a lo formulado, se cuenta con evidencia suficiente que soporta su cumplimiento y se implementaron acciones orientadas a prevenir la reiteración de situaciones similares
H-3-2024	2024	Hallazgo 3. Baja ejecución presupuestal vigencia 2023. El Ministerio del Deporte presentó una apropiación definitiva de \$949.116.750.815, de esta se obligó \$560.722.483.633 equivalente al 59% Sumado a esto, la apropiación de inversión se estableció en \$891.709.107.023 y las obligaciones en \$512.803.512.951, mostrando una ejecución del 58% considerándose baja.	1. Realizar solicitud por medio del GESDOC de una copia de los registros de los compromisos adquiridos e insumos a impartir a las direcciones técnicas y oficinas del Ministerio del Deporte, sobre el seguimiento a la ejecución de recursos de inversión.	Direccionamiento estratégico y aprendizaje organizacional (DE)	1. Solicitud por gendoc de mesa de trabajo con Secretaría General y Acta de dicha mesa con compromisos y conclusiones.	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de dos (2) actividades, la cual presenta el registro de dos (2) seguimientos y trece (13) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0006952, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0007659	Por lo anterior se sugiere concepto de cierre de manera ineficaz e ineficiente al evidenciarse nuevamente en la auditoría con vigencia 2025, el cual fue también identificado como hallazgo H6 en la vigencia 2023.
H-3-2024	2024	Hallazgo 3. Baja ejecución presupuestal vigencia 2023. El Ministerio del Deporte presentó una apropiación definitiva de \$949.116.750.815, de esta se obligó \$560.722.483.633 equivalente al 59% Sumado a esto, la apropiación de inversión se estableció en \$891.709.107.023 y las obligaciones en \$512.803.512.951, mostrando una ejecución del 58% considerándose baja.	2. Generar alertas tempranas por GESDOC con el reporte de ejecución y solicitud de propuestas encaminadas a mejorar la ejecución presupuestal con el fin de cumplir con las metas y objetivos del Ministerio del Deporte a los Directores Técnicos , Secretaría General y Despacho de la Minista	Direccionamiento estratégico y aprendizaje organizacional (DE)	6 Informes mensuales de 24 Comunicación mediante GESDOC alertas tempranas - reportes	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de dos (2) actividades, la cual presenta el registro de dos (2) seguimientos y trece (13) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No. 2025E0006952, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0007659	Por lo anterior se sugiere concepto de cierre de manera ineficaz e ineficiente al evidenciarse nuevamente en la auditoría con vigencia 2025, el cual fue también identificado como hallazgo H6 en la vigencia 2023.
H-4-2024	2024	Hallazgo 4. Reservas presupuestales con inadecuada justificación. Se evidenció que reservas presupuestales por \$1.301.147.579, constituidas al cierre de la vigencia 2023, no están justificadas con los argumentos que permite la norma, por el contrario, están sustentadas en trámites internos y falta de PAC sin los soportes para constituir la cuenta por pagar.	1. Elaborar el instructivo donde se establece el control de las justificaciones con los argumentos que permite la norma, por el contrario, están sustentadas en trámites internos y falta de PAC sin los soportes para constituir la cuenta por pagar.	Gestión Financiera - GF	1 instructivo elaborado donde se establece el control de las justificaciones con los argumentos que permite la norma.	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0000021, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0007253	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 1504, se evidenció que la gestión realizada es coherente y presenta los lineamientos en términos de carácter preventivo para la conformación de faja reserva presupuestal.
H-4-2024	2024	Hallazgo 4. Reservas presupuestales con inadecuada justificación. Se evidenció que reservas presupuestales por \$1.301.147.579, constituidas al cierre de la vigencia 2023, no están justificadas con los argumentos que permite la norma, por el contrario, están sustentadas en trámites internos y falta de PAC sin los soportes para constituir la cuenta por pagar.	2. Socializar el instructivo (a través de Entérate, correos electrónicos, comunicaciones internas entre otros), con los lineamientos donde se establece las justificaciones y los argumentos que permite la norma.	Gestión Financiera - GF	1 socializaciones donde se establecen las justificaciones con los argumentos que permite la norma.	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0000021, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0007253	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 1504, se evidenció que la gestión realizada es coherente y presenta los lineamientos en términos de carácter preventivo para la conformación de faja reserva presupuestal.

Código Hallazgo	Fecha vigencia Auditoría	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-4-2024	2024	Hallazgo 4. Reservas presupuestales con inadecuada justificación. Se evidenció que reservas presupuestales por \$ 1.301.147.579, constituidas al cierre de la vigencia 2023 no están justificadas con los argumentos que permite la norma, por el contrario, están sustentadas en términos de los intereses y falta de PAC sin los soportes para constituir la cuenta por pagar.	1. Actualizar el procedimiento GF-PO-025 "Constitución, ejecución y seguimiento de reservas presupuestales, y cuentas por pagar", con la actividad del punto de control norma, por el contrario, están sustentadas en términos de los intereses y falta de PAC sin los soportes para constituir la cuenta por pagar.	Gestión Financiera - GF	1 actualización del procedimiento GF-PO-025, donde se establezca el control de las justificaciones con los argumentos que permite la norma.	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E000021, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0007253	Una vez verificado el seguimiento y las evidencias gestionadas por el proceso Gestión Financiera en el aplicativo Isolación, con respecto al hallazgo 1504, se evidenció que la gestión realizada es coherente y presenta los lineamientos en términos de carácter preventivo para la conformación de futura reserva presupuestal.
H-6-2024	2024	Hallazgo 6. Pagos de actividades de obra no ejecutadas en los contratos derivados de los convenios interadministrativos 916, 922 y 937 de 2023 (D, P, F). Cantidades de obras pagadas sin haber sido ejecutadas, para los contratos derivados de los convenios interadministrativos 916, 922 y 937 de 2023, suscritos por el Ministerio del Deporte y Municipios de Sopo, Bahía Solano y Conasa.	1. Solicitar Informe Técnico por parte de la interventoría Cantidades de obras pagadas sin haber sido ejecutadas, para la interventoría una certificación que evidencie que los pagos parciales se realicen conforme a las actividades ejecutadas.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	1. Informe técnico y financiero de la interventoría en el que se evidencie la subsanación de las dificultades relacionadas en obra.	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012257, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0012780	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.
H-6-2024	2024	Hallazgo 6. Pagos de actividades de obra no ejecutadas en los contratos derivados de los convenios interadministrativos 916, 922 y 937 de 2023, suscritos por el Ministerio del Deporte y Municipios de Sopo, Bahía Solano y Conasa.	2. Incluir en la minuta del convenio suscrito con el municipio una obligación en la cual el ente territorial exija a la interventoría una certificación que evidencie que los pagos parciales se realicen conforme a las actividades ejecutadas.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	1. Ajuste a las obligaciones consignadas en los estudios previos de los convenios interadministrativos	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012257, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0012780	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.
H-6-2024	2024	Hallazgo 6. Pagos de actividades de obra no ejecutadas en los contratos derivados de los convenios interadministrativos 916, 922 y 937 de 2023 (D, P, F). Cantidades de obras pagadas sin haber sido ejecutadas, para los contratos derivados de los convenios interadministrativos 916, 922 y 937 de 2023, suscritos por el Ministerio del Deporte y Municipios de Sopo, Bahía Solano y Conasa.	3. Incluir en la minuta del convenio suscrito con el municipio una obligación en la cual el ente territorial exija a la interventoría una certificación que evidencie que los pagos parciales se realicen conforme a las actividades ejecutadas.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	1. Socialización de la nueva obligación incluida en el estudio previo adjunto al interior de la Dirección de Recursos y Herramientas del SND	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y ocho (8) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012257, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0012780	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.
H-7-2024	2024	Hallazgo 7. Pago de indemnización por despido injustificado de una servidora pública (P). El Ministerio del Deporte fue obligado a pagar una indemnización de \$34.084.856 debido a un fallo en contra en un proceso de demanda de nulidad y restablecimiento del derecho. Dicho caso involucra a un funcionario retirado cerca de pensión sin considerar su estabilidad laboral.	1. Realizar capacitaciones para el Gt de TH sobre la Ley 90 de 2023 de la D.JE. medidas a través de seguimiento al SIMO para verificar los reportes de las vacantes definitivas de la entidad, esto como punto de control.	Talento Humano (TH)	1 capacitación en el semestre	29/07/2024	30/09/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de dos (2) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0010403, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0011199	La respuesta de la "Oficina Jurídica" demuestra una "gestión jurídica" adecuada, oportuna y conforme a derecho, frente al hallazgo de la Contraloría. El Ministerio del Deporte ha cumplido con su deber de proteger el patrimonio público, al iniciar acción de repetición contra funcionarios que, presuntamente, incurrieron en una actuación irregular con consecuencias económicas. La suscripción de un acuerdo conciliatorio y el avance procesal del caso "La respuesta de la "Oficina Jurídica" demuestra una "gestión jurídica" adecuada, oportuna y conforme a derecho, frente al hallazgo de la Contraloría. El Ministerio del Deporte ha cumplido con su deber de proteger el patrimonio público, al iniciar acción de repetición contra funcionarios que, presuntamente, incurrieron en una actuación irregular con consecuencias económicas. La suscripción de un acuerdo conciliatorio y el avance procesal del caso
H-7-2024	2024	Hallazgo 7. Pago de indemnización por despido injustificado de una servidora pública (P). El Ministerio del Deporte fue obligado a pagar una indemnización de \$34.084.856 debido a un fallo en contra en un proceso de demanda de nulidad y restablecimiento del derecho. Dicho caso involucra a un funcionario retirado cerca de pensión sin considerar su estabilidad laboral.	2. Se adelantará el estudio y/o trámite sobre la injustificado de una servidora pública (P). El Ministerio del Deporte fue obligado a pagar una indemnización de \$34.084.856 debido a un fallo en contra en un proceso de demanda de nulidad y restablecimiento del derecho. El Ministerio del Deporte y su consorte condena judicial según lo señalado por el artículo 142 de la ley 1437 de 2011 y la ley 2195 de 2022	Talento Humano (TH)	1 acción de repetición elevada a comité para valoración	29/07/2024	30/09/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de dos (2) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y seis (6) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0010403, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0011199	La respuesta de la "Oficina Jurídica" demuestra una "gestión jurídica" adecuada, oportuna y conforme a derecho, frente al hallazgo de la Contraloría. El Ministerio del Deporte ha cumplido con su deber de proteger el patrimonio público, al iniciar acción de repetición contra funcionarios que, presuntamente, incurrieron en una actuación irregular con consecuencias económicas. La suscripción de un acuerdo conciliatorio y el avance procesal del caso
H-10-2024	2024	Hallazgo 10. Debilidades en la recuperación de cartera a través de los procesos de cobro coactivo (D). Revisados los procesos de cobro coactivo a 31 de diciembre de 2023, \$18.591.601.155 evidenciando procesos inactivos desde la vigencia 2022. Se evidencia que el Ministerio del Deporte no da impulso a los procesos de cobro coactivo.	1. Desarrollar reunión mensual con el jefe de la OAJ y los profesionales del grupo de cobro, con el fin de efectuar seguimiento y control a las gestiones propias que se derivan de los procesos activos de cobro coactivo, mediante el reporte de aquellas adelantadas y realizadas cualitativa y cuantitativamente, junto con el impulso de los procesos activos que lo requieren	Gestión Jurídica en las comunicaciones	1. Acta de reunión con el listado de los procesos antiguos que especialmente requieren mayor impulso	29/07/2024	31/08/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de dos (2) actividades, la cual presenta el registro de dos (2) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012935, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0013187	de acuerdo con el seguimiento y evidencia que fueron completados por el proceso Gestión Jurídica en el Sistema de Gestión Isolación frente al hallazgo No. 1510, actividad que fue culminada el 27 de noviembre de 2025, se genera concepto favorable de cierre para el hallazgo No. 1510.
H-10-2024	2024	Hallazgo 10. Debilidades en la recuperación de cartera a través de los procesos de cobro coactivo (D). Revisados los procesos de cobro coactivo a 31 de diciembre de 2023, \$18.591.601.155 evidenciando procesos inactivos desde la vigencia 2022. Se evidencia que el Ministerio del Deporte no da impulso a los procesos de cobro coactivo.	2. Actualizar el procedimiento "Gestión de Cobro Persuasivo y Coactivo" GU-PO-012, incluyendo la acción telemática con la reunión mensual que se desarrollará con el jefe de la OAJ y los profesionales del grupo de cobro, con el fin de efectuar seguimiento y control a las gestiones propias que se derivan de los procesos activos de cobro coactivo.	Gestión Jurídica en las comunicaciones	1. Procedimiento "Gestión de Cobro Persuasivo y Coactivo" GU-PO-012 actualizado y publicado en Isolación	29/07/2024	31/08/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de dos (2) actividades, la cual presenta el registro de dos (2) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012935, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0013187	de acuerdo con el seguimiento y evidencia que fueron completados por el proceso Gestión Jurídica en el Sistema de Gestión Isolación frente al hallazgo No. 1510, actividad que fue culminada el 27 de noviembre de 2025, se genera concepto favorable de cierre para el hallazgo No. 1510.
H-10-2024	2024	Hallazgo 10. Debilidades en la recuperación de cartera a través de los procesos de cobro coactivo (D). Revisados los procesos de cobro coactivo a 31 de diciembre de 2023, \$18.591.601.155 evidenciando procesos inactivos desde la vigencia 2022. Se evidencia que el Ministerio del Deporte no da impulso a los procesos de cobro coactivo.	3. Enviar solicitud de manera propositiva a las Inspecciones de Policía de las Alcaldías (encargadas del procedimiento) y de proveer la resolución sancionatoria para que confirmen en la audiencia pública correspondiente, la dirección física de residencia y/o dirección electrónica del sancionado.	Gestión Jurídica en las comunicaciones	1. Memorando y/o correo de solicitud	29/07/2024	31/08/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de dos (2) actividades, la cual presenta el registro de dos (2) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012935, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0013187	de acuerdo con el seguimiento y evidencia que fueron completados por el proceso Gestión Jurídica en el Sistema de Gestión Isolación frente al hallazgo No. 1510, actividad que fue culminada el 27 de noviembre de 2025, se genera concepto favorable de cierre para el hallazgo No. 1510.
H-10-2024	2024	Hallazgo 10. Debilidades en la recuperación de cartera a través de los procesos de cobro coactivo (D). Revisados los procesos de cobro coactivo a 31 de diciembre de 2023, \$18.591.601.155 evidenciando procesos inactivos desde la vigencia 2022. Se evidencia que el Ministerio del Deporte no da impulso a los procesos de cobro coactivo.	4. Desarrollar mesa de trabajo entre el Jefe de la Oficina de Asesoría Jurídica y los profesionales que conforman el grupo de cobro coactivo, para que a través de la misma, se definan e implementen estrategias tendientes a la obtención efectiva de la información, para una mayor eficacia y prontitud en lo que respecta a la materialización de las medidas cautelares o las sanciones.	Gestión Jurídica en las comunicaciones	1. Acta de reunión	29/07/2024	31/08/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de dos (2) actividades, la cual presenta el registro de dos (2) seguimientos y cinco (5) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0012935, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0013187	de acuerdo con el seguimiento y evidencia que fueron completados por el proceso Gestión Jurídica en el Sistema de Gestión Isolación frente al hallazgo No. 1510, actividad que fue culminada el 27 de noviembre de 2025, se genera concepto favorable de cierre para el hallazgo No. 1510.
H-11-2024	2024	Hallazgo 11. Debilidad en la recuperación de cartera del convenio interadministrativo 761 de 2014 (D). El convenio interadministrativo 761 de 2014, liquidado unilateralmente el 10 de diciembre de 2019 mediante el acto administrativo 2401, ordenó el reintegro de \$1.570.014.700. A pesar de haber transcurrido casi 4 años desde el 31/12/2023, no se ha iniciado el proceso de cobro coactivo.	1. Socializar mediante publicación de pieza comunicativa "crédito", la importancia de remitir a la Oficina Asesoría Jurídica, la documentación para el inicio de proceso de cobro persuasivo y/o coactivo por parte de la interventoría, en el formato 9 procesos judiciales, del aplicativo SIRECI, con corte a diciembre de 2023.	Proceso Gestión Jurídica - GJ	1. Publicación pieza comunicativa	29/07/2024	31/08/2025	Se observó la suscripción de una (01) actividad, con registro de resultado en el seguimiento realizado el 27 de diciembre de 2024, y la inclusión de seis (6) soportes que evidencian el cumplimiento de la actividad en términos de prevención, siendo gestionada por parte del proceso Gestión Jurídica. (De acuerdo reportar de Isolación)	En respuesta al memorando No.2025E0010565, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0013052	Una vez revisadas las evidencias registradas en el aplicativo Isolación y los documentos soporte allegados en desarrollo de las actividades programadas, se constata que las acciones previstas en el plan de acción fueron ejecutadas. En consecuencia, se considera que los seguimientos efectuados cumplen con la actividad proyectada
H-12-2024	2024	Hallazgo 12. Calidad de la obra derivada del Convenio Interadministrativo 1234-2020, en el Corregimiento de Playón de Orozco, Municipio de El Piñón, Magdalena (D, F). Se identificaron problemas de calidad constructiva, daños prematuros en la construcción de la cancha de fútbol recreo deportiva en el Corregimiento del Playón de Orozco, en El Piñón, Magdalena.	1. Solicitar atención de los hallazgos por parte del ente territorial y la interventoría en cuanto a la calidad de obra.	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	1. Respuesta emitida por parte del ente territorial y la interventoría	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y diez (10) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0011230, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0011486	Una vez revisadas las evidencias registradas en el aplicativo Isolación y los documentos soporte allegados en desarrollo de las actividades programadas, se constata que las acciones previstas en el plan de acción fueron ejecutadas. En consecuencia, se considera que los seguimientos efectuados cumplen con la actividad proyectada
H-12-2024	2024	Hallazgo 12. Calidad de la obra derivada del Convenio Interadministrativo 1234-2020, en el Corregimiento de Playón de Orozco, Municipio de El Piñón, Magdalena (D, F). Se identificaron problemas de calidad constructiva, daños prematuros en la construcción de la cancha de fútbol recreo deportiva en el Corregimiento del Playón de Orozco, en El Piñón, Magdalena.	2. Socializar una circular conforma a la distribución de responsabilidades para realizar por los apoyos a la supervisión acorde al rol financiero, técnico y jurídico	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	1. Memorando radicado en los apoyos financieros, Técnicos y Jurídicos	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y diez (10) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0011230, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0011486	Una vez revisadas las evidencias registradas en el aplicativo Isolación y los documentos soporte allegados en desarrollo de las actividades programadas, se constata que las acciones previstas en el plan de acción fueron ejecutadas. En consecuencia, se considera que los seguimientos efectuados cumplen con la actividad proyectada
H-12-2024	2024	Hallazgo 12. Calidad de la obra derivada del Convenio Interadministrativo 1234-2020, en el Corregimiento de Playón de Orozco, Municipio de El Piñón, Magdalena (D, F). Se identificaron problemas de calidad constructiva, daños prematuros en la construcción de la cancha de fútbol recreo deportiva en el Corregimiento del Playón de Orozco, en El Piñón, Magdalena.	Realizar capacitación al interior de la Dirección a funcionarios y contratistas respecto de las actividades a realizar por los apoyos a la supervisión acorde al rol financiero, técnico y jurídico	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional y el Grupo interno de trabajo Infraestructura	1. Lista de asistencia a la capacitación	29/07/2024	31/07/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de cuatro (4) seguimientos y diez (10) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0011230, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0011486	Una vez revisadas las evidencias registradas en el aplicativo Isolación y los documentos soporte allegados en desarrollo de las actividades programadas, se constata que las acciones previstas en el plan de acción fueron ejecutadas. En consecuencia, se considera que los seguimientos efectuados cumplen con la actividad proyectada
H-14-2024	2024	Hallazgo 14. Inconsistencias en la información reportada en el aplicativo SIRECI formato 9 "relación de procesos judiciales" (PASP). Se evidenciaron inconsistencias en los valores de las pretensiones reportadas por el Ministerio del Deporte en el formato 9 procesos judiciales, del aplicativo SIRECI, con corte a diciembre de 2023.	1. Remitir correo a la línea telefónica de soporte Elogui por correo, para identificar la causa por la cual, para algunos de los procesos registrados en Elogui, no figura el valor que corresponde en la celda de "pretensión total inicial" al descargarse el respectivo reporte, y por el contrario, en el mismo se se refiere para los procesos contenidos en el archivo "Reporte Insumo 9P".	Proceso Gestión Jurídica - GJ	1. Correo de solicitud y/o registro de la consulta 1. Respuesta por parte de soporte Elogui	29/07/2024	31/08/2025	Una vez verificado el contenido en el aplicativo Isolación, se observó la ejecución de tres (3) actividades, la cual presenta el registro de tres (3) seguimientos y catorce (14) soportes. Conforme a la actividad las evidencias allegadas (archivos PDF correspondientes a actas de capacitación, publicaciones en SECOOP, memorandos, solicitudes y soportes de cierre) permiten constatar el cumplimiento de los compromisos adquiridos en el marco del hallazgo.	En respuesta al memorando No.2025E0009987, relacionado con la solicitud del cierre de los hallazgos en el sistema Isolación, se da respuesta de cierre según Radicado No.2025E0010923	Una vez verificada la totalidad de las actividades del plan de mejoramiento y analizada la evidencia aportada, se concluye que todas las acciones propuestas fueron cumplidas de manera adecuada, aportando documentación técnica y administrativa pertinente, suficiente y coherente con los compromisos adquiridos.

Aprobado por: Oscar Alfredo Martínez Rodríguez - Jefe Oficina de Control Interno
Elaborado por: Erika Andrea Roqueme - Contratista OCI
Fecha: 23/01/2026



2D48

44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62

	4	6	12	16	20	24	28	32	36	40	44	48
MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEDIDA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-6-2022	H-6. Obra ejecutada COD-880-2017 municipio de Guadalupe-A-D-F). En evaluación documental realizada a los aspectos: Materiales, Juntas, Revoques, acabados, se evidencia que a la fecha la obra no se encuentra en funcionamiento y no se puede garantizar la calidad y estabilidad de las especificaciones, se dice, no se cumple con el objetivo para el cual fue diseñado.	Esta situación se da por las debilidades de control interno del Ministerio del Deporte y de la Dirección de Construcción, por no dar cumplimiento tanto a las obligaciones contractuales, como de las normas generadas por la construcción Estatal, y la oportuna y veracidad de la información contractual.	Con Continuidad el plan de capacitación dirigido a los supervisores para actuar imparcialmente que se pueden presentar durante la ejecución del contrato	Conformar un equipo de trabajo que fortalezca la labor de supervisión de los componentes técnicos, jurídicos y financieros de las contrataciones de obra.	Porcentaje de Memorandos de asignación de apoyo a la supervisión de los componentes técnicos, jurídicos y financieros de las contrataciones de obra.	100	2022/07/18	2026/07/15	187	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-7-2022	H-7. Deliberar y funcionamiento de equipos en el escenario deportivo 20 de enero del municipio de Nechí (A-D). Se evidencia deterioro, no funcionamiento, falta de partes de elementos estructurales y que hoy para la comunidad no presta un servicio o lo hace de manera precaria.	Esta situación se da por las debilidades de control interno del Ministerio del Deporte y de la Dirección de Construcción, por no dar cumplimiento tanto a las obligaciones contractuales, como de las normas generadas por la construcción Estatal, y la oportuna y veracidad de la información contractual.	Con Continuidad el plan de capacitación dirigido a los supervisores para actuar imparcialmente que se pueden presentar durante la ejecución del contrato	Tratado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora preparadas.	Oficio realizando el traslado del hallazgo y requerido del ente territorial.	1	2022/07/18	2026/07/15	187	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-7-2022	H-7. Deliberar y funcionamiento de equipos en el escenario deportivo 20 de enero del municipio de Nechí (A-D). Se evidencia deterioro, no funcionamiento, falta de partes de elementos estructurales y que hoy para la comunidad no presta un servicio o lo hace de manera precaria.	Esta situación se da por las debilidades de control interno del Ministerio del Deporte y de la Dirección de Construcción, por no dar cumplimiento tanto a las obligaciones contractuales, como de las normas generadas por la construcción Estatal, y la oportuna y veracidad de la información contractual.	Con Continuidad el plan de capacitación dirigido a los supervisores para actuar imparcialmente que se pueden presentar durante la ejecución del contrato	Este circular por parte del Ministerio del Deporte, con los lineamientos en materia de mantenimiento de escenarios deportivos y aplicados a los Entes Especiales.	Circular emitida a entes territoriales.	1	2022/07/18	2026/07/15	187	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-7-2022	H-7. Deliberar y funcionamiento de equipos en el escenario deportivo 20 de enero del municipio de Nechí (A-D). Se evidencia deterioro, no funcionamiento, falta de partes de elementos estructurales y que hoy para la comunidad no presta un servicio o lo hace de manera precaria.	Esta situación se da por las debilidades de control interno del Ministerio del Deporte y de la Dirección de Construcción, por no dar cumplimiento tanto a las obligaciones contractuales, como de las normas generadas por la construcción Estatal, y la oportuna y veracidad de la información contractual.	Con Continuidad el plan de capacitación dirigido a los supervisores para actuar imparcialmente que se pueden presentar durante la ejecución del contrato	Realizar visitas técnicas con una periodicidad semestral a los proyectos financiados por el Ministerio del Deporte, para verificar si se están generando los mantenimientos respectivos.	Informe realizados.	2	2022/07/18	2026/07/15	187	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-28-2022	HALLAZGO N° 28. Obra técnica para iniciar por etapas requeridos en diseños y ejecución adicionales para cierre financiero del Convenio COD 579-2021 y Contrato de obra 302 de 2021. Aprobado (D) En desarrollo del convenio 1079-2021 y contrato de intervención 3-10202-03 COD 1384-01, se realizó la reunión de estudio y diseño finalizando todas observaciones a ser subsanadas.	Las observaciones realizadas fueron causadas por deficiencias de gestión, control y ejecución de los trabajos, por parte del municipio de Nechí en cuanto a etapas de estudio y diseño, que garantizan la calidad y estabilidad del proyecto y de la obra a ejecutar, en relación con los estándares establecidos en los principios de la construcción estatal, incluyendo la planeación y economía en la ley 80 (art. 25, 1993).	Participación en la estructuración de los proyectos de infraestructura deportiva y recreativa	1. Establecer dentro del procedimiento de revisión de proyectos la conformación de la etapa de identificación para la revisión de proyectos.	1. Procedimiento de revisión de proyectos actualizado	1	2023/08/15	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-4-2023	H-4. Salidas por utilizar de recursos contractuales al cierre de 2021. El hallazgo se relaciona con debilidades de seguimiento y control de las supervisión de contratos y convenios, sobre la ejecución de las revisiones presupuestales crediticias al cierre de 2021.	Situación dada por falta de habilidades en la supervisión, teniendo en que la revisión presupuestal presentara salidas sin utilizar al cierre de 2022 que funcionan.	Mejorar los mecanismos de control en los ámbitos financieros y presupuestales derivados de los convenios y/o contratos al evento suscritos por el Ministerio del Deporte	1. Realizar la figura de contratación de los convenios, los cuales serán otorgados de acuerdo al fin de la obra, lo que permita disminuir los recursos presupuestales	1. Estudio para modificar y lo ajustado	1	2023/08/11	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-4-2023	H-4. Salidas por utilizar de recursos contractuales al cierre de 2021. El hallazgo se relaciona con debilidades de seguimiento y control de las supervisión de contratos y convenios, sobre la ejecución de las revisiones presupuestales crediticias al cierre de 2021.	Situación dada por falta de habilidades en la supervisión, teniendo en que la revisión presupuestal presentara salidas sin utilizar al cierre de 2022 que funcionan.	Mejorar los mecanismos de control en los ámbitos financieros y presupuestales derivados de los convenios y/o contratos al evento suscritos por el Ministerio del Deporte	2. Realizar los estudios previos en la forma de desarrollo de 4 a 2 desembolsos permitiendo la ejecución presupuestal del Ministerio en menor tiempo posible.	2. Estudio para modificar y lo ajustado	1	2023/08/11	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-4-2023	H-4. Salidas por utilizar de recursos contractuales al cierre de 2021. El hallazgo se relaciona con debilidades de seguimiento y control de las supervisión de contratos y convenios, sobre la ejecución de las revisiones presupuestales crediticias al cierre de 2021.	Situación dada por falta de habilidades en la supervisión, teniendo en que la revisión presupuestal presentara salidas sin utilizar al cierre de 2022 que funcionan.	Mejorar los mecanismos de control en los ámbitos financieros y presupuestales derivados de los convenios y/o contratos al evento suscritos por el Ministerio del Deporte	3. Identificar los convenios y/o contratos que se encuentran en revisiones presupuestales con el fin de determinar si se requieren modificar la forma de desarrollo.	3. Reporte datos convenios y/o contratos a ser modificados	1	2023/08/11	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-5-2023	H-5. Convenio Interadministrativo No. 1239-2021 y contrato de obra No. 7879-OC-001-2022 Municipio San Benito de Abad (P), incumplimiento de la cláusula 8.1 del convenio interadministrativo No. 1239 de 2021, correspondiente a las obligaciones a cargo del Ente Especial, puntualmente en el rubro y monto de los recursos desembolsados por el Ministerio del Deporte.	Por que se evidenció que el municipio de San Benito de Abad (P) al contrato 7879-OC-001-2022 Municipio San Benito de Abad (P), incumplimiento de la cláusula 8.1 del convenio interadministrativo No. 1239 de 2021, correspondiente a las obligaciones a cargo del Ente Especial, puntualmente en el rubro y monto de los recursos desembolsados por el Ministerio del Deporte.	Participación a la gestión financiera de los convenios interadministrativos.	1. Solicitar al ente ejecutor informe financiero del convenio interadministrativo No 1239 de 2021 donde se evidencie la conformidad de la fiduciaria.	1. Informe financiero generado por el ente ejecutor del contrato y/o convenio.	1	2023/08/11	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-5-2023	H-5. Convenio Interadministrativo No. 1239-2021 y contrato de obra No. 7879-OC-001-2022 Municipio San Benito de Abad (P), incumplimiento de la cláusula 8.1 del convenio interadministrativo No. 1239 de 2021, correspondiente a las obligaciones a cargo del Ente Especial, puntualmente en el rubro y monto de los recursos desembolsados por el Ministerio del Deporte.	Por que se evidenció que el municipio de San Benito de Abad (P) al contrato 7879-OC-001-2022 Municipio San Benito de Abad (P), incumplimiento de la cláusula 8.1 del convenio interadministrativo No. 1239 de 2021, correspondiente a las obligaciones a cargo del Ente Especial, puntualmente en el rubro y monto de los recursos desembolsados por el Ministerio del Deporte.	Participación a la gestión financiera de los convenios interadministrativos.	2. Remite a las entidades ejecutoras de los contratos los convenios, un instructivo sobre el componente 2 financiero y el monto de los recursos asignados por el Ministerio.	2. Instrucción remitida a los entes al territorio	1	2023/08/11	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-6-2023	H-6. Tratado Operativo de Rendimiento Financiero a la Nación (D), se detectaron debilidades en el ejercicio de la supervisión contractual, relacionada con la ejecución del cumplimiento de la obligación contractual, con el siguiente oportuno de los rendimientos financieros generados en algunos convenios interadministrativos suscritos por el Ministerio del Deporte.	La situación se causó por la debilidad en la exigencia por parte de las entidades de la recepción de la información financiera durante la ejecución de los convenios.	Fortalecimiento de la supervisión de los convenios respecto del componente financiero.	1. Socializar a las entidades territoriales, instructivo referente a la supervisión de los componentes financieros y el monto de los recursos asignados por el Ministerio.	1. Comunicación Externa mediante Google Docs enviando instructivo	1	2023/08/11	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-4-2023	H-6. Tratado Operativo de Rendimiento Financiero a la Nación (D), se detectaron debilidades en el ejercicio de la supervisión contractual, relacionada con la ejecución del cumplimiento de la obligación contractual, con el siguiente oportuno de los rendimientos financieros generados en algunos convenios interadministrativos suscritos por el Ministerio del Deporte.	La situación se causó por la debilidad en la exigencia por parte de las entidades de la recepción de la información financiera durante la ejecución de los convenios.	Fortalecimiento de la supervisión de los convenios respecto del componente financiero.	2. Socializar circular conforme a la distribución de actividades he realizadas por los apoyos a la supervisión de los componentes financieros, técnico y jurídico	2. Memorando redactado en Google Docs y enviado a los apogeo financieros, Técnicos y Jurídicos	1	2023/08/11	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-11-2023	H-11 Contrato No. 1250 de 2020 (D). Al analizar la ejecución del contrato de construcción No. 1250-2020 según información de Ofici del Colaborador Mayor de Bogotá, se evidenció que el municipio de Bogotá, no cumplió con las obligaciones de pago establecidas en los artículos 7 y 8 de 2021 y 9 de 2022. Se argumenta que posterior a la denuncia.	La situación se presentó por deficiencias de control y seguimiento de la ejecución del contrato.	Fortalecimiento al seguimiento y supervisión de las obligaciones contractuales de la interventoría para la adecuada ejecución del contrato.	1. Brindar capacitación a los supervisores y apoyar el cumplimiento de los componentes financieros de los contratos y/o convenios interadministrativos, generando una evaluación que permita medir el impacto de la supervisión.	1. Capacitación dirigida a los supervisores y apoyo con respecto a las actividades de supervisión, con la respectiva actualización.	1	2023/08/11	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-11-2023	H-11 Contrato No. 1250 de 2020 (D). Al analizar la ejecución del contrato de construcción No. 1250-2020 según información de Ofici del Colaborador Mayor de Bogotá, se evidenció que el municipio de Bogotá, no cumplió con las obligaciones de pago establecidas en los artículos 7 y 8 de 2021 y 9 de 2022. Se argumenta que posterior a la denuncia.	La situación se presentó por deficiencias de control y seguimiento de la ejecución del contrato.	Fortalecimiento al seguimiento y supervisión de las obligaciones contractuales de la interventoría para la adecuada ejecución del contrato.	2. Designar a un profesional para el apoyo a la supervisión de los componentes financieros y/o contratos de construcción del contrato.	2. Memorando de asignación de apoyo financiero al componente financiero al contrato de construcción No. 1250 de 2020	1	2023/08/11	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-11-2023	H-11 Contrato No. 1250 de 2020 (D). Al analizar la ejecución del contrato de construcción No. 1250-2020 según información de Ofici del Colaborador Mayor de Bogotá, se evidenció que el municipio de Bogotá, no cumplió con las obligaciones de pago establecidas en los artículos 7 y 8 de 2021 y 9 de 2022. Se argumenta que posterior a la denuncia.	La situación se presentó por deficiencias de control y seguimiento de la ejecución del contrato.	Fortalecimiento al seguimiento y supervisión de las obligaciones contractuales de la interventoría para la adecuada ejecución del contrato.	3. Socializar circular conforme a la distribución de actividades he realizadas por los apoyos a la supervisión de los componentes financieros, técnico y jurídico	3. Memorando redactado en Google Docs y enviado a los apogeo financieros, Técnicos y Jurídicos	1	2023/08/11	2026/07/15	131	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-24-AC-FUGASAGUA-MOQUILLA	H-24-AC-FUGASAGUA-MOQUILLA. Diferencia en precios unitarios del contrato 1-2022 construcción Vialidad, Neta-Reserva (D, F). En el presupuesto oficial del contrato 1-2022 se incluyeron precios unitarios diferentes para actividades iguales, generando deterioro al patrimonio público por \$653.768.008. Actividades iguales constatadas a nivel de especificaciones y análisis de precios.	Debilidad en el proceso de selección del contratista durante el desarrollo de la licitación LP-001-2022 (F), al aprobar un presupuesto con incumplimiento en los precios unitarios del acuerdo de referencia de \$6.000 por P. Por debilidad en la labor de supervisión al no advertir a la administración municipal sobre esta inconsistencia y recibir y pagar según para el contrato de obra.	Fortalecimiento apoyo de la gestión legal del Convenio Suscrito.	Revisar y ajustar a las obligaciones en los convenios interadministrativos mediante el cual se exponen que deben incluirse a MINICOTEC cualquier modificación que cambie con lo realice al presupuesto, según artículo 91 y 92, las especificaciones técnicas y/o Glosario de Construcción entre otros.	Número de modificaciones realizadas.	1	2024/01/22	2026/07/15	108	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-24-AC-FUGASAGUA-MOQUILLA	H-24-AC-FUGASAGUA-MOQUILLA. Diferencia en precios unitarios del contrato 1-2022 construcción Vialidad, Neta-Reserva (D, F). En el presupuesto oficial del contrato 1-2022 se incluyeron precios unitarios diferentes para actividades iguales, generando deterioro al patrimonio público por \$653.768.008. Actividades iguales constatadas a nivel de especificaciones y análisis de precios.	Debilidad en el proceso de selección del contratista durante el desarrollo de la licitación LP-001-2022 (F), al aprobar un presupuesto con incumplimiento en los precios unitarios del acuerdo de referencia de \$6.000 por P. Por debilidad en la labor de supervisión al no advertir a la administración municipal sobre esta inconsistencia y recibir y pagar según para el contrato de obra.	Fortalecimiento de competencias al interior del Ministerio.	Tratado del hallazgo al ente territorial y solicitud de información sobre las acciones de mejora preparadas.	1. Número de requerimientos de realización dirigidos a los entes territoriales.	1	2024/01/22	2026/07/15	108	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-24-AC-FUGASAGUA-MOQUILLA	H-24-AC-FUGASAGUA-MOQUILLA. Diferencia en precios unitarios del contrato 1-2022 construcción Vialidad, Neta-Reserva (D, F). En el presupuesto oficial del contrato 1-2022 se incluyeron precios unitarios diferentes para actividades iguales, generando deterioro al patrimonio público por \$653.768.008. Actividades iguales constatadas a nivel de especificaciones y análisis de precios.	Debilidad en el proceso de selección del contratista durante el desarrollo de la licitación LP-001-2022 (F), al aprobar un presupuesto con incumplimiento en los precios unitarios del acuerdo de referencia de \$6.000 por P. Por debilidad en la labor de supervisión al no advertir a la administración municipal sobre esta inconsistencia y recibir y pagar según para el contrato de obra.	Fortalecimiento de la supervisión los convenios por parte del Ministerio.	Realizar visitas periódicas que permitan identificar presuntas inconsistencias durante la ejecución de los componentes interadministrativos.	Número de visitas realizadas	4	2024/01/22	2026/07/15	108	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-25-AC-FUGASAGUA-MOQUILLA	H-25-AC-FUGASAGUA-MOQUILLA. Pague entre julio concreto contrato 1-22 construcción Vialidad, Neta-Reserva (D, F). En el contrato 1-22 construcción Vialidad, se evidenció cambio de la especificación de la resistencia del concreto de placa de entre 30 a 35 MPa. La modificación afectó al subcontrato en la licencia de construcción por los estándares aplicados a la calidad exigida.	La alteración se causó por debilidad en la labor de supervisión e intervención, considerando la actualización al formato de contrato de obra.	Fortalecimiento de competencias al interior del Ministerio.	Revisar y ajustar a las obligaciones en los convenios interadministrativos mediante el cual se exponen que deben incluirse a MINICOTEC cualquier modificación que cambie con lo realice al presupuesto, según artículo 91 y 92, las especificaciones técnicas y/o Glosario de Construcción entre otros.	1. Número de requerimientos de realización dirigidos a los entes territoriales.	1	2024/01/22	2026/07/15	108	0	Con Radicado No 20250000224 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU y el corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.

82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

	4	5	12	16	20	24	28	32	36	40	44	48	
	MEASURAS DE REGISTRO	CÓDIGO FALLAZO	DESCRIPCION DEL FALLAZO	CAUSA DEL FALLAZO	ACCION DE MEDIDA	ACTIVIDADES / DESCRIPCION	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACION	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FISICO DE EJECUCION	OBSERVACIONES
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar todos los contratos de la vigencia 2023. Al proceso Gestión TIC y cargar los informes de supervisión al SECOPI	4. Cargar en el SECOPI II los informes de supervisión de los contratos del proceso Gestión TIC de la vigencia 2023	Una (1) publicación de información en la plataforma Seacop II	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Enviar los informes de supervisión de los contratos suscritos a través de la tienda virtual al GPT. Contrastación para su publicación.	5. Enviar informes de supervisión de los contratos suscritos a través de la tienda virtual Agencia 2023	1 Como Electrónico con los informes al GPT de Contratación	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar seguimiento a la documentación publicada en Seacop de contratos	6. Realizar la publicación de los documentos faltantes en la plataforma SECOPI I, correspondientes al CSPP 204-2023	Una (1) publicación de información en la plataforma Seacop II	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar seguimiento a la documentación publicada en Seacop de contratos	7. Realizar la publicación de los documentos faltantes en la plataforma SECOPI I, correspondientes al CSPP 17-2023 en caso de que se aplique.	Una (1) publicación de información en la plataforma Seacop II	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar la publicación en Seacop II de los documentos faltantes al CSPP 49-2023.	8. Realizar la publicación en Seacop II de los documentos faltantes al CSPP 49-2023.	Una (1) publicación en Seacop II.	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Elaborar comunicaciones dirigidas al Despacho de la Sefusa Ministro y Talento Humano solicitando asignación de personal adscrito y retirando las recomendaciones que han sido efectuadas por la OCI en Auditorías efectuadas al Proceso de Recursos Humanos.	8. Elaborar comunicación dirigida a la Sefusa Ministro solicitando que se asignen el personal de planta suficiente para poder atender las actividades en el GPT de gestión Administrativa/Asesoría como: licitaciones, contratos de vigilancia, eases y castos, seguros, controlados, mantenimiento de vehículos, entre otros.	Una (1) comunicación dirigida a la Sefusa Ministro.	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Elaborar comunicaciones dirigidas al Despacho de la Sefusa Ministro y Talento Humano solicitando asignación de personal adscrito y retirando las recomendaciones que han sido efectuadas por la OCI en Auditorías efectuadas al Proceso de Recursos Humanos.	10. Elaborar comunicación dirigida a Talento Humano para que se integren en cuanto las recomendaciones de la OCI, que en sus informes de auditoría han advertido sobre la suboptimalidad laboral presentada en calidad de Personal Especializado con Funciones de Asesoría, no investigados de la Contratación Administrativa en transcurso vigencia al inicio de ella.	Una (1) comunicación dirigida a la Contratación de Talento Humano.	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar estudio de cargas laborales al interior del GPT de gestión Administrativa/Asesoría, con el fin de determinar la necesidad real de los recursos humanos requeridos para el desarrollo de todas las actividades que son responsabilidad del GPT.	11. Enviar resultado del estudio de cargas laborales del Asesoría y Talento Humano para que por tener se le brinden el recurso humano suficiente a ellos para poder desarrollar las actividades	Una (1) estudio de cargas de trabajo del Asesoría y Talento Humano	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar los documentos soporte de pagos realizados al contrato 204-2023, validando el cumplimiento de los requisitos legales exigidos en el contrato.	12. Realizar y cargar a la plataforma SECOPI II los documentos faltantes	Una (1) publicación de información en la plataforma Seacop II	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar el proceso de liquidación del contrato CSPP 204-2023 con el apoyo del grupo de liquidaciones del GPT Contratación de Mercados del Despacho	13. Enviar comunicación oficial a la contratista Nancy Sosa Hinojosa comunicando el hallazgo de la CBI sobre el contrato CSPP 204-2023 con incidencia fiscal por el valor de \$6.000.000.	Una (1) comunicación en aplicativo GESDOC	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar el proceso de liquidación del contrato CSPP 204-2023 con el apoyo del grupo de liquidaciones del GPT Contratación de Mercados del Despacho	14. Elaborar el acta de liquidación del contrato CSPP 204-2023 donde se especifica la incidencia de salarios en los documentos soporte del contrato.	Una (1) Acta de liquidación contratos CSPP 204-2023	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar seguimiento a la documentación publicada en Seacop de contratos	15. Realizar la publicación de los documentos faltantes en la plataforma SECOPI I, correspondientes al CSPP 204-2023, cuyo objeto es "FRENTE SERVICIOS PROTECCION PAIS, ANTES LA COMERCIALIZACION PRODUCCION SEGURIDAD CIBERNETICA Y TRAFICO INSEGURIDAD DE LOS PROYECTOS DE INNOVACION DEL MINISTERIO DEL DEPORTE"	Una (1) publicación de información en la plataforma Seacop II	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar seguimiento a la documentación publicada en Seacop de contratos	16. Realizar la publicación de los documentos faltantes en la plataforma SECOPI I, correspondientes al CSPP 38-2023	Una (1) publicación de información en la plataforma Seacop II	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar el proceso de liquidación del contrato CSPP 204-2023, con el apoyo del Grupo de Liquidaciones del GPT Contratación.	17. Realizar el cargo de la documentación faltante objeto de liquidación (contrato CSPP 204-2023 y CSPP 204-2023) al aplicativo sistema "pago 7" vinculado al contrato.	Una (1) publicación	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar cada uno de los pagos realizados al contrato CSPP 204-2023, validando los requisitos legales.	18. Realizar y cargar en la plataforma SECOPI II los documentos faltantes del contrato CSPP 204-2023	Una (1) publicación de información en la plataforma Seacop II	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar el proceso de liquidación del contrato CSPP 204-2023, con el apoyo del Grupo de Liquidaciones del GPT Contratación.	18. Enviar comunicación oficial a la contratista Doreen Mella Rueda Hinojosa, solicitando el reintegro del menor valor pagado del contrato CSPP 204-2023 por el valor de \$6.000.000.	Una (1) comunicación en aplicativo GESDOC	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar el proceso de liquidación del contrato CSPP 204-2023, con el apoyo del Grupo de Liquidaciones del GPT Contratación.	19. Elaborar el acta de liquidación del contrato CSPP 204-2023 donde se evidencia el valor total a reintegrar por parte de la contratista.	Una (1) Acta de liquidación contratos CSPP 204-2023	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Realizar el proceso de liquidación del contrato CSPP 204-2023, con el apoyo del Grupo de Liquidaciones del GPT Contratación.	20. Realizar el reintegro a la DPN de los recursos asignados al contrato CSPP 204-2023.	Una (1) cumplimiento de reintegro a la DPN	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-15-2024	Fallazo 15. Debidamente en la supervisión en contratos de prestación de servicios (D. F.) La COP admetiere debidamente en la supervisión y ejecución de 17 contratos de prestación de servicios, objeto de la denuncia 202714-82111-SE. Existe ausencia de algunos reportes de los pagos y los reportes existentes no permiten evidenciar el cumplimiento de las obligaciones de los contratistas	La situación fue causada por el incumplimiento al manual de supervisión, guía de Colombia Compra Eficiente hasta el manejo del SECOPI. En 36 contratos se evidencia falta de pago por \$254.706.684 y presunta incidencia disciplinaria	Desarrollar las formas de pago establecidas para los contratos de prestación de servicios preestablecidos que se suscriben con el Ministerio del Deporte	22. Describir mesa de trabajo con el GPT Contratación, GPT Gestión Contratos y la Oficina Asesora Jurídica, mediante la cual se actualizarán las formas de pago que resultan válidas desde el punto de vista contractual, contable y jurídico, hasta los contratos de prestación de servicios y de apoyo a la gestión que se suscriben con el Ministerio, y divulgar por correo.	Una (2) acta de actualización	1	2024/07/29	2026/06/30	100	0	Con radicado No. 202501054024 el proceso solicitó ampliación de ejecución del PP hasta el 30/06/2026. La solicitud se presentó en Comité de Control Interno del 19/12/2025, el cual aprobó dicha solicitud.	

101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119

6	8	12	16	20	24	28	32	36	40	44	48	52	56	60	64	68
MODALIDAD DE REGISTRO	CODIGO Hallazgo	DESCRIPCION DEL Hallazgo	CAUSA DEL Hallazgo	ACCION DE MEDIDA	ACTIVIDADES / DESCRIPCION	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACION	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FISICO DE EJECUCION	OBSERVACIONES				
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-16-2024	Hallazgo 16. Incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023 por parte de ENTRENORTECOG. F). Se evidencia incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023, por parte del contratista Entrenorte, específicamente en la ejecución del primer pago por \$25.876.521.767 desembolsado por el Ministerio del Deporte al no legítima la documentación que soporta su ejecución	Esta situación se generó por el incumplimiento del contratista a lo pactado en el contrato, incumplimiento por parte de los superiores, del como por la falta de oportunidad en la toma de acciones correctivas, por parte de los funcionarios competentes.	Fortalecer la supervisión de convenios y/o contratos con la generación de informes de supervisión, listas de chequeo, indicadores de seguimiento a las entidades que se postulan para ejecutar los programas del ministerio del deporte con el fin de comprobar la capacidad de ejecución y el avance efectivo de ejecución.	1. Generar una lista de chequeo con indicadores de seguimiento a las entidades que se postulan para ejecutar los programas del ministerio del deporte con el fin de comprobar la capacidad de ejecución	1	2024/07/29	2026/03/31	87	0	Con Radicado No 202500000330 el proceso solicita ampliación de la ejecución de sus tareas hasta el 2/10/2025.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-16-2024	Hallazgo 16. Incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023 por parte de ENTRENORTECOG. F). Se evidencia incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023, por parte del contratista Entrenorte, específicamente en la ejecución del primer pago por \$25.876.521.767 desembolsado por el Ministerio del Deporte al no legítima la documentación que soporta su ejecución	Esta situación se generó por el incumplimiento del contratista a lo pactado en el contrato, incumplimiento por parte de los superiores, del como por la falta de oportunidad en la toma de acciones correctivas, por parte de los funcionarios competentes.	Fortalecer la supervisión de convenios y/o contratos con la generación de informes de supervisión, listas de chequeo, indicadores de seguimiento a las entidades que se postulan para ejecutar los programas del ministerio del deporte con el fin de comprobar la capacidad de ejecución y el avance efectivo de ejecución.	2. Realizar mensualmente por parte de los superiores información por el seguimiento de la ejecución con el fin de verificar el avance de los programas.	2	2024/07/29	2026/03/31	87	0	Con Radicado No 202500000330 el proceso solicita ampliación de la ejecución de sus tareas hasta el 2/10/2025.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-16-2024	Hallazgo 16. Incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023 por parte de ENTRENORTECOG. F). Se evidencia incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023, por parte del contratista Entrenorte, específicamente en la ejecución del primer pago por \$25.876.521.767 desembolsado por el Ministerio del Deporte al no legítima la documentación que soporta su ejecución	Esta situación se generó por el incumplimiento del contratista a lo pactado en el contrato, incumplimiento por parte de los superiores, del como por la falta de oportunidad en la toma de acciones correctivas, por parte de los funcionarios competentes.	Fortalecer la supervisión de convenios y/o contratos con la generación de informes de supervisión, listas de chequeo, indicadores de seguimiento a las entidades que se postulan para ejecutar los programas del ministerio del deporte con el fin de comprobar la capacidad de ejecución y el avance efectivo de ejecución.	3. Apoyar en el estudio previo de la forma de pago y/o porcentaje establecidos para los beneficiarios.	3	2024/07/29	2026/03/31	87	0	Con Radicado No 202500000330 el proceso solicita ampliación de la ejecución de sus tareas hasta el 2/10/2025.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-16-2024	Hallazgo 16. Incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023 por parte de ENTRENORTECOG. F). Se evidencia incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023, por parte del contratista Entrenorte, específicamente en la ejecución del primer pago por \$25.876.521.767 desembolsado por el Ministerio del Deporte al no legítima la documentación que soporta su ejecución	Esta situación se generó por el incumplimiento del contratista a lo pactado en el contrato, incumplimiento por parte de los superiores, del como por la falta de oportunidad en la toma de acciones correctivas, por parte de los funcionarios competentes.	Fortalecer la supervisión de convenios y/o contratos con la generación de informes de supervisión, listas de chequeo, indicadores de seguimiento a las entidades que se postulan para ejecutar los programas del ministerio del deporte con el fin de comprobar la capacidad de ejecución y el avance efectivo de ejecución.	4. Proyectar un memorando a la oficina de contratación en el que se garantice la normalización del procedimiento para declaratoria de incumplimiento con los contratistas por parte de los superiores del ministerio.	4	2024/07/29	2026/03/31	87	0	Con Radicado No 202500000330 el proceso solicita ampliación de la ejecución de sus tareas hasta el 2/10/2025.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-16-2024	Hallazgo 16. Incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023 por parte de ENTRENORTECOG. F). Se evidencia incumplimiento del Contrato Interadministrativo 1215 de 2023, por parte del contratista Entrenorte, específicamente en la ejecución del primer pago por \$25.876.521.767 desembolsado por el Ministerio del Deporte al no legítima la documentación que soporta su ejecución	Esta situación se generó por el incumplimiento del contratista a lo pactado en el contrato, incumplimiento por parte de los superiores, del como por la falta de oportunidad en la toma de acciones correctivas, por parte de los funcionarios competentes.	Fortalecer la supervisión de convenios y/o contratos con la generación de informes de supervisión, listas de chequeo, indicadores de seguimiento a las entidades que se postulan para ejecutar los programas del ministerio del deporte con el fin de comprobar la capacidad de ejecución y el avance efectivo de ejecución.	5. Generar los contratos y/o convenios para los GCBs de conformidad e incurrir de forma independiente para el cumplimiento del plan de acción de cada grupo institucional de forma independiente.	5	2024/07/29	2026/03/31	87	0	Con Radicado No 202500000330 el proceso solicita ampliación de la ejecución de sus tareas hasta el 2/10/2025.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-23-2024	H-23 Planes y estructuración de estudios, diseños y micron estudios comunales COD-1223 2023 y con el día 30-2023,Apuración: Se realizó reunión de estudio y diseño del proyecto en su primera etapa, determinando necesidades en las componentes estructurales, gerenciales y ampliaciones, lo que ocasiona la necesidad de recursos adicionales y suspensión del proyecto 2 y a otra	Deficiencias de gestión, control y supervisión del municipio de Apartado en etapas de estudio y diseño que garantice la calidad y estabilidad del proyecto y de los otros, presentando como consecuencia la suspensión del contrato de intervención y la imposibilidad de iniciar los trabajos de construcción, además de la necesidad de recursos adicionales para su ejecución y terminación	Reformular a los entes territoriales respecto a la obligatoriedad de la formalización del proyecto, la calidad y estabilidad del otro, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en el cumplimiento de la calidad exigida en el Clausulado de los contratos	1. Oficiar al ente territorial exponiendo la situación descrita en la calidad de los trabajos de ejecución y terminación	1	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-23-2024	H-23 Planes y estructuración de estudios, diseños y micron estudios comunales COD-1223 2023 y con el día 30-2023,Apuración: Se realizó reunión de estudio y diseño del proyecto en su primera etapa, determinando necesidades en las componentes estructurales, gerenciales y ampliaciones, lo que ocasiona la necesidad de recursos adicionales y suspensión del proyecto 2 y a otra	Deficiencias de gestión, control y supervisión del municipio de Apartado en etapas de estudio y diseño que garantice la calidad y estabilidad del proyecto y de los otros, presentando como consecuencia la suspensión del contrato de intervención y la imposibilidad de iniciar los trabajos de construcción, además de la necesidad de recursos adicionales para su ejecución y terminación	Reformular a los entes territoriales respecto a la obligatoriedad de la formalización del proyecto, la calidad y estabilidad del otro, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en el cumplimiento de la calidad exigida en el Clausulado de los contratos	2. Solicitar al ente territorial el acta de recibo de obra, según que evidencie la finalización de la misma.	2	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-24-2024	H-24 Planes, Calidad y Funcionalidad COD-1223 2023 "Complejo Deportivo Rafael y Nájai del Municipio de Fátima, Antioquia" (F). En el contrato SPOT SA-MC-008-2022, derivado del convenio COD-1223-2023 se identificaron adelantos de planeación, funcionalidad y calidad en las obras de construcción, adecuación y modernización.	La situación evidenciada por la CCR se presenta por deficiencias en planeación, calidad, seguimiento y control por parte de la intervención y al supervisor en la verificación del cumplimiento de las especificaciones técnicas.	Reformular a los entes territoriales respecto de la obligatoriedad de la calidad de la obra y de los mantenimientos preventivos y correctivos de los escenarios deportivos	1. Generar una circular dirigida a los entes territoriales en la cual se exija la responsabilidad de la calidad de obra y el como lo mide el convenio suscrito con el Ministerio.	1	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-24-2024	H-24 Planes, Calidad y Funcionalidad COD-1223 2023 "Complejo Deportivo Rafael y Nájai del Municipio de Fátima, Antioquia" (F). En el contrato SPOT SA-MC-008-2022, derivado del convenio COD-1223-2023 se identificaron adelantos de planeación, funcionalidad y calidad en las obras de construcción, adecuación y modernización.	La situación evidenciada por la CCR se presenta por deficiencias en planeación, calidad, seguimiento y control por parte de la intervención y al supervisor en la verificación del cumplimiento de las especificaciones técnicas.	Reformular a los entes territoriales respecto a la obligatoriedad de la calidad de la obra y del mantenimiento preventivo y correctivo de los escenarios deportivos	2. Oficiar al ente territorial exponiendo la situación descrita en la calidad de la obra y el cumplimiento de los especificaciones técnicas.	2	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-9-2024	Hallazgo No. 9. Cantidades de obra pagas sin ejecución Córdoba Bolívar. (F y O)	La situación se presenta por una gestión ineficiente e ineficaz de los recursos públicos, instrumentación de los principios que rigen la función administrativa y debilidades en el seguimiento de la intervención y supervisión del contrato de obra, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en el cumplimiento de la calidad exigida en el Clausulado de los contratos	Mejorar los mecanismos de control en los ámbitos Financieros y presupuestales derivados de los convenios y/o contratos de intervención suscrito por el Ministerio del Deporte	1. Traducir por competencia la ordenación por parte de la CCR a este territorial	1	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-9-2024	Hallazgo No. 9. Cantidades de obra pagas sin ejecución Córdoba Bolívar. (F y O)	La situación se presenta por una gestión ineficiente e ineficaz de los recursos públicos, instrumentación de los principios que rigen la función administrativa y debilidades en el seguimiento de la intervención y supervisión del contrato de obra, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en el cumplimiento de la calidad exigida en el Clausulado de los contratos	Mejorar los mecanismos de control en los ámbitos Financieros y presupuestales derivados de los convenios y/o contratos de intervención suscrito por el Ministerio del Deporte	2. Traducir por competencia la ordenación por parte de la CCR a la intervención	2	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-9-2024	Hallazgo No. 9. Cantidades de obra pagas sin ejecución Córdoba Bolívar. (F y O)	La situación se presenta por una gestión ineficiente e ineficaz de los recursos públicos, instrumentación de los principios que rigen la función administrativa y debilidades en el seguimiento de la intervención y supervisión del contrato de obra, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en el cumplimiento de la calidad exigida en el Clausulado de los contratos	Mejorar los mecanismos de control en los ámbitos Financieros y presupuestales derivados de los convenios y/o contratos de intervención suscrito por el Ministerio del Deporte	3. Incluir en el estudio previo del convenio suscrito con el ente territorial la vigencia de la intervención, para la certificación en la que se evidencia que las páginas percibidas corresponden con las actividades ejecutadas.	3	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-10-2024	Hallazgo No. 10. Puntos en funcionamiento escenario recreo deportivo cancha futbol 12, Municipio de Mahabán (O)	La situación se da por un incumplimiento de los principios de planeación, y de los que rigen la función administrativa por parte del Ministerio del Deporte, y el incumplimiento de la intervención y supervisión del contrato de obra, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en el cumplimiento de la calidad exigida en el Clausulado de los contratos	Reformular a los entes territoriales respecto a la obligatoriedad de la calidad de la obra y del mantenimiento preventivo y correctivo de los escenarios deportivos	1. Traducir por competencia la ordenación por parte de la CCR a la intervención	1	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-10-2024	Hallazgo No. 10. Puntos en funcionamiento escenario recreo deportivo cancha futbol 12, Municipio de Mahabán (O)	La situación se da por un incumplimiento de los principios de planeación, y de los que rigen la función administrativa por parte del Ministerio del Deporte, y el incumplimiento de la intervención y supervisión del contrato de obra, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en el cumplimiento de la calidad exigida en el Clausulado de los contratos	Reformular a los entes territoriales respecto a la obligatoriedad de la calidad de la obra y del mantenimiento preventivo y correctivo de los escenarios deportivos	2. Traducir por competencia la ordenación por parte de la CCR a este territorial	2	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-10-2024	Hallazgo No. 10. Puntos en funcionamiento escenario recreo deportivo cancha futbol 12, Municipio de Mahabán (O)	La situación se da por un incumplimiento de los principios de planeación, y de los que rigen la función administrativa por parte del Ministerio del Deporte, y el incumplimiento de la intervención y supervisión del contrato de obra, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en el cumplimiento de la calidad exigida en el Clausulado de los contratos	Fortalecer el proceso de revisión de proyectos por parte del equipo discapacitado	3. Estructurar dentro del procedimiento de revisión de proyectos un punto de control para la verificación de los conceptos emitidos por el equipo de trabajo	3	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-11-2024	Hallazgo No. 11. Pago de obra no ejecutada, escenario recreo deportivo cancha futbol 12, Municipio de Mahabán (O)	La situación se da por una gestión ineficiente e ineficaz de los recursos públicos, instrumentación de los principios que rigen la función administrativa y debilidades en el seguimiento de la intervención y supervisión del contrato de obra, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en la verificación de las cantidades ejecutadas, según clausulado del contrato	Mejorar los mecanismos de control en los ámbitos Financieros y presupuestales derivados de los convenios y/o contratos de intervención suscrito por el Ministerio del Deporte	1. Traducir por competencia la ordenación por parte de la CCR a este territorial	1	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-11-2024	Hallazgo No. 11. Pago de obra no ejecutada, escenario recreo deportivo cancha futbol 12, Municipio de Mahabán (O)	La situación se da por una gestión ineficiente e ineficaz de los recursos públicos, instrumentación de los principios que rigen la función administrativa y debilidades en el seguimiento de la intervención y supervisión del contrato de obra, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en la verificación de las cantidades ejecutadas, según clausulado del contrato	Mejorar los mecanismos de control en los ámbitos Financieros y presupuestales derivados de los convenios y/o contratos de intervención suscrito por el Ministerio del Deporte	2. Incluir en el estudio previo del convenio suscrito con el ente territorial la vigencia de la intervención, para la certificación en la que se evidencia que las páginas percibidas corresponden con las actividades ejecutadas.	2	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H-11-2024	Hallazgo No. 11. Pago de obra no ejecutada, escenario recreo deportivo cancha futbol 12, Municipio de Mahabán (O)	La situación se da por una gestión ineficiente e ineficaz de los recursos públicos, instrumentación de los principios que rigen la función administrativa y debilidades en el seguimiento de la intervención y supervisión del contrato de obra, al recibir y aprobar pagos al contratista de obra en la verificación de las cantidades ejecutadas, según clausulado del contrato	Mejorar los mecanismos de control en los ámbitos Financieros y presupuestales derivados de los convenios y/o contratos de intervención suscrito por el Ministerio del Deporte	3. Traducir por competencia la ordenación por parte de la CCR a la intervención	3	2024/07/29	2026/03/31	80	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.					
2 AVANCE Y SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AC-H-24	Hallazgo 4. En el contrato interadministrativo 065 de 2022 entre el Ministerio del Deporte y la EDC, se identificaron incumplimientos de obligaciones contractuales y del plan operativo. La contratación de la intervención realizó con el fin de mejorar la infraestructura deportiva, se realizó en febrero y marzo de 2023, a pesar de que existían disponibles otros.	Falta de voluntad o una obligación en la que se exige los tiempos mínimos para la contratación de las intervenciones, así como para la ejecución de los proyectos.	Fortalecimiento de las exigencias contractuales del vehículo subscrito con las gerencias de proyectos	Establecer en la misma contractual de los contratos suscritos con las gerencias de Proyectos una cláusula mínima para la contratación de las Intervenciones deportivas, al final de la revisión de los estudios de diseño de cada uno de los proyectos a lo cual se le realice el seguimiento en la ejecución de los otros.	Realizo de estudios previos acordados con las gerencias deportivas	1	2025/03/05	2026/03/31	53	0	Con Radicado No 202500000234 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2025. Conforme seguimiento efectuado por la OCU al corte, se han realizado meses de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.				

120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138

4	5	12	16	20	24	28	32	36	40	44	48	
MODALIDAD DE REGISTRO	CODIGO HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCION DE MEDIDA	ACTIVIDADES / DESCRIPCION	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACION	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FISICO DE EJECUCION	OBSERVACIONES
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	D-H1-2025	La Contadora General de la Republica (CGR), observó debilidades en la planeación de los convenios solidarios celebrados en virtud del proceso de la Convocatoria a Iniciativas Comunitarias realizada por el Ministerio del Deporte, en la vigencia 2023, lo que generó retrasos en la ejecución de 113 convenios solidarios suscritos con los Organismos de Acción Comunal (OAC) (2)	Deficiencias en la etapa precontractual, debido a que no se tuvo en cuenta que la única entidad financiera que cumple con la exigencia contractual establecida en el citado Parágrafo 1 de la Cláusula 5, es el Banco Agrario de Colombia, el cual no cuenta con las aplicaciones financieras digitales para habilitar las cuantiosas operaciones de control dual.	Establecer dentro de los minutos de los convenios la exigencia de la apertura de la cuenta en una entidad financiera autorizada por la Superintendencia Financiera.	Realizar de los convenios suscritos 2023, parágrafo 1º de la cláusula 5, donde quede descrito que la cuenta debe ser abierta en una Entidad Financiera autorizada por la Superintendencia Financiera.	Notificaciones de los convenios solidarios autorizados por la Superintendencia Financiera.	3	2025/09/15	2026/02/15	39	0	18/05/2025 Se estructura el componente plan de mejoramiento. Con Radicado No. 20250000024 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2026. Conforme seguimiento efectuado por la OCI al corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	D-H1-2025	La Contadora General de la Republica (CGR), observó debilidades en la planeación de los convenios solidarios celebrados en virtud del proceso de la Convocatoria a Iniciativas Comunitarias realizada por el Ministerio del Deporte, en la vigencia 2023, lo que generó retrasos en la ejecución de 113 convenios solidarios suscritos con los Organismos de Acción Comunal (OAC) (2)	Deficiencias en la etapa precontractual, debido a que no se tuvo en cuenta que la única entidad financiera que cumple con la exigencia contractual establecida en el citado Parágrafo 1 de la Cláusula 5, es el Banco Agrario de Colombia, el cual no cuenta con las aplicaciones financieras digitales para habilitar las cuantiosas operaciones de control dual.	Establecer dentro de los minutos de los convenios la exigencia de la apertura de la cuenta en una entidad financiera autorizada por la Superintendencia Financiera.	En el Estado Previo establecer que la cuenta debe ser abierta en una Entidad Financiera autorizada por la Superintendencia.	Modelo de estado previa aprobado	3	2025/09/15	2026/02/15	39	0	18/05/2025 Se estructura el componente plan de mejoramiento. Con Radicado No. 20250000024 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2026. Conforme seguimiento efectuado por la OCI al corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	D-H1-2025	La Contadora General de la Republica (CGR), observó debilidades en la planeación de los convenios solidarios celebrados en virtud del proceso de la Convocatoria a Iniciativas Comunitarias realizada por el Ministerio del Deporte, en la vigencia 2023, lo que generó retrasos en la ejecución de 113 convenios solidarios suscritos con los Organismos de Acción Comunal (OAC) (2)	Deficiencias en la etapa precontractual, debido a que no se tuvo en cuenta que la única entidad financiera que cumple con la exigencia contractual establecida en el citado Parágrafo 1 de la Cláusula 5, es el Banco Agrario de Colombia, el cual no cuenta con las aplicaciones financieras digitales para habilitar las cuantiosas operaciones de control dual.	Entrega de Obras	Garantizar la terminación de la obra	Actas de recibimiento y satisfacción de las obras de cada uno de los convenios suscritos en el 2023	3	2025/09/15	2026/02/15	39	0	18/05/2025 Se estructura el componente plan de mejoramiento. Con Radicado No. 20250000024 la Dirección de Recursos y Herramientas del SNO, solicita ampliación de ejecución para el 13/02/2026. Conforme seguimiento efectuado por la OCI al corte, se han realizado mesas de trabajo con la Dirección de Herramientas con el fin de asesorar y acompañar en el cierre de sus hallazgos.
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 2. Diferencias entre los reportes y el saldo de la cuenta 2514 Beneficios presuptiones	La situación generada se causó por debilidad en los procesos de conciliación, conciliación y aprobación de la información financiera, así como por debilidades en la recepción y presentación de los hechos económicos relacionados con el plan "2514 Beneficios postempleo - pensión".	Actualización del Procedimiento de GF-FO 026 ELABORACION DE ESTADOS FINANCIEROS, incluyendo los puntos de control para realizar entrega y conciliación oportuna de los cálculos actuariales y los reportes, garantizando la integridad de esta información en el proceso contable antes de los cierre definidos por la CGR Contadora General de la Nación	Conciliación mensual de los movimientos de la Cuenta Contable 2514 "Beneficios postempleo pensión" de los movimientos de la Cuenta Contable 2514 Beneficios postempleo pensión	Conciliación de los movimientos de la Cuenta Contable 2514 Beneficios postempleo pensión	3	2025/07/01	2026/03/31	39	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo de la Oficina Asesora Jurídica y GT Gestión Contable, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 2. Diferencias entre los reportes y el saldo de la cuenta 2514 Beneficios presuptiones	La situación generada se causó por debilidad en los procesos de conciliación, conciliación y aprobación de la información financiera, así como por debilidades en la recepción y presentación de los hechos económicos relacionados con el plan "2514 Beneficios postempleo - pensión".	Actualización del Procedimiento de GF-FO 026 ELABORACION DE ESTADOS FINANCIEROS, incluyendo los puntos de control para realizar entrega y conciliación oportuna de los cálculos actuariales y los reportes, garantizando la integridad de esta información en el proceso contable antes de los cierre definidos por la CGR Contadora General de la Nación	Señalización de la creación del Formato actualización del Procedimiento	Procedimiento de GF-FO 026 ELABORACION DE ESTADOS FINANCIEROS Actualizado	1	2025/07/01	2026/03/31	39	1	Se evidenció en la herramienta Induccion el procedimiento "ELABORACION DE ESTADOS FINANCIEROS" de fecha 22/12/2025 y cierre de cuentas. Se suscribió el formato GF-04-03 Conciliación con Cuentas entregadas en Administración y/o Encargo Fiscalista a la Actividad
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 2. Diferencias entre los reportes y el saldo de la cuenta 2514 Beneficios presuptiones	La situación generada se causó por debilidad en los procesos de conciliación, conciliación y aprobación de la información financiera, así como por debilidades en la recepción y presentación de los hechos económicos relacionados con el plan "2514 Beneficios postempleo - pensión".	Revisión de los cálculos actuariales de la vigencia 2025	La Oficina jurídica y el GT Gestión Contable realizan reunión con el fin de revisar los cálculos actuariales de la vigencia 2025, asegurando la coherencia, oportuna entrega del cálculo actual, por la referida vigencia debidamente conciliada, evitando así posibles diferencias en la información	Documento tipo acta, con los anexos de la vigencia 2025, asegurando la coherencia, oportuna entrega del cálculo actual, por la referida vigencia debidamente conciliada, evitando así posibles diferencias en la información	1	2025/08/01	2026/03/31	35	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo de la Oficina Asesora Jurídica y GT Gestión Contable, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 3. Diferencia, en la información reportada por el Ministerio del Deporte, a la Contadora General de la Nación, por concepto de operaciones respicinas a 31 de diciembre de 2024.	Situación causada por debilidad en el control interno control del Ministerio del Deporte, en el seguimiento y la conciliación de las operaciones respicinas con las entidades con las que mantiene relaciones contables.	Actualización del Formato GF-FR-040 Conciliación de Operaciones Respicias, incluyendo los puntos de control para realizar una efectiva conciliación entre el Ministerio y demás entidades.	Actualizar Formato GF-FR-040 Conciliación de Operaciones Respicias	Formato GF-FR-040 Conciliación de Operaciones Respicias actualizado	1	2025/07/01	2026/03/31	39	1	Se evidenció en la herramienta Induccion el formato "Conciliación de Operaciones Respicias" de fecha 22/12/2025, junto con su guía de explicación para su diligenciamiento
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 3. Diferencia en la información reportada por el Ministerio del Deporte, a la Contadora General de la Nación, por concepto de operaciones respicinas a 31 de diciembre de 2024.	Situación causada por debilidad en el control interno control del Ministerio del Deporte, en el seguimiento y la conciliación de las operaciones respicinas con las entidades con las que mantiene relaciones contables.	Hacer sea activo de la funcionalidad de "Operaciones Respicias" en la Web del CNP (www.cnp.gov.co) para consultar los saldos pendientes por conciliar, reportar avances y solicitar apoyo al análisis diligencia de la CGR para facilitar el proceso de conciliación con las compañías.	Reporte Trimestral de consultas y gestiones realizadas a través del CNP. Comunicación activa con el análisis de la CGR Contadora General de la Nación	Reporte de consultas y gestiones realizadas a través del CNP	4	2025/09/01	2026/03/31	39	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo del GT Gestión Contable, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H4-25	Hallazgo 4. Revisión presupuestal con inadecuada justificación. Se identificó que revisiones presupuestales por \$64.645.439.890 no están justificadas con los argumentos que permite la norma, por el contrario, están sustentadas en términos imprecisos.	Falta de programación de la totalidad de los recursos en el plan anual de operaciones PAA y el cumplimiento de metas.	Seguimiento al PAA	Realizar el seguimiento al plan anual de adquisiciones por parte de la GT de seguimiento. Se realiza mesa de trabajo con las dependencias de la oficina de estar con el fin de detectar las causas de las demandas y retrocesos y buscar de soluciones y genes conjuntos.	Revisión de revisiones, alertas, informes	6	2025/08/01	2026/03/31	26	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo de la Oficina Asesora de Planeación con apoyo de todas las dependencias y mesas ejecutivas de presupuesto, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 5. PAC no utilizado 2024. El hallazgo hace referencia a la baja ejecución del PAC en la vigencia 2024.	Debilidades en la programación y ejecución de los recursos asignados al Ministerio del Deporte, generando inoperancia en el cumplimiento de metas y algunos asociados a los procesos ministeriales de la entidad.	Cumplir con la ejecución mensual del PAC de acuerdo a los lineamientos del Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Enviar reporte trimestral de ejecución de PAC (indicadores IMPANUT) a las dependencias y el despacho.	Número de seguimientos efectuados	5	2025/07/01	2026/03/31	31	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo del GT Tesorería, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 5. PAC no utilizado 2024. El hallazgo hace referencia a la baja ejecución del PAC en la vigencia 2024.	Debilidades en la programación y ejecución de los recursos asignados al Ministerio del Deporte, generando inoperancia en el cumplimiento de metas y algunos asociados a los procesos ministeriales de la entidad.	Cumplir con la ejecución mensual del PAC de acuerdo a los lineamientos del Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Realizar Comité de ejecución PAC con las dependencias y asesores del despacho.	Número de Comités efectuados	5	2025/07/01	2026/03/31	31	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo del GT Tesorería, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 5. PAC no utilizado 2024. El hallazgo hace referencia a la baja ejecución del PAC en la vigencia 2024.	Debilidades en la programación y ejecución de los recursos asignados al Ministerio del Deporte, generando inoperancia en el cumplimiento de metas y algunos asociados a los procesos ministeriales de la entidad.	Cumplir con la ejecución mensual del PAC de acuerdo a los lineamientos del Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Enviar reporte mensual de pagos realizados por GT Tesorería a las dependencias y el despacho.	Número de reportes de pago enviados	10	2025/07/01	2026/03/31	31	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo del GT Tesorería, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 5. PAC no utilizado 2024. El hallazgo hace referencia a la baja ejecución del PAC en la vigencia 2024.	Debilidades en la programación y ejecución de los recursos asignados al Ministerio del Deporte, generando inoperancia en el cumplimiento de metas y algunos asociados a los procesos ministeriales de la entidad.	Cumplir con la ejecución mensual del PAC de acuerdo a los lineamientos del Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Realizar entregables trimestrales como verificación de la correcta programación PAC (indicador de recursos) y ejecución.	Número de entregables comunicados	3	2025/07/01	2026/03/31	31	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo del GT Tesorería, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 6. Baja ejecución presupuestal en la vigencia 2024. El Ministerio del Deporte presentó baja ejecución presupuestal en la vigencia 2024, lo que generó retrasos en la ejecución de los recursos asignados al Ministerio del Deporte, generando inoperancia en el cumplimiento de metas y algunos asociados a los procesos ministeriales de la entidad.	Faltas en la articulación de la definición de procesos entre contraloría con presupuestos, que conlleva a la no ejecución de la totalidad del presupuesto de inversión	Consultar política de operación en la cadena de valor para que las dependencias mantengan coherencia en la ejecución de los recursos de inversión	Batirar mensualmente a las dependencias que se les asignaron recursos del proyecto de inversión, informe de ejecución y programación de ésta.	Informe	6	2025/08/01	2026/03/31	26	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo de la Oficina Asesora de Planeación con apoyo de todas las dependencias y mesas ejecutivas de presupuesto, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 6. El Ministerio del Deporte reportó en el SIRECI 86 hallazgos con fecha de cumplimiento de actividades al 31/12/2024, de estos solo se dio cierre a 11, quedando 75 sin el cumplimiento de las actividades planeadas.	Debilidades en la comunicación entre las dependencias del Ministerio y la Oficina de Control Interno	Ejecutar mesas de trabajo entre la oficina de control interno (OCI) y los procesos que llegan a cargo hallazgos, para seguimiento y actualización de los mismos para el próximo cierre de año.	Mesa de trabajo con los procesos que llegan a cargo. Planes de mejoramiento en ejecución	Acta de reunión	10	2025/07/01	2026/03/31	31	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo de la Oficina de Control Interno, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 6. El Ministerio del Deporte reportó en el SIRECI 86 hallazgos con fecha de cumplimiento de actividades al 31/12/2024, de estos solo se dio cierre a 11, quedando 75 sin el cumplimiento de las actividades planeadas.	Debilidades en los procesos de seguimiento y supervisión del plan de mejoramiento por parte de la Entidad	Ejecutar seguimiento por parte de la OCI, el cumplimiento de las actividades propuestas por los procesos en los planes de Mejoramiento de la CGR	Ejecutar seguimiento mensual al comportamiento y estado de las actividades del plan de mejoramiento del Ministerio frente a los hallazgos identificados por la CGR, comunicando su resultado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Informes de Seguimiento	6	2025/07/01	2026/03/31	31	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo de la Oficina de Control Interno, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	AF-H2-25	Hallazgo 6. El Ministerio del Deporte reportó en el SIRECI 86 hallazgos con fecha de cumplimiento de actividades al 31/12/2024, de estos solo se dio cierre a 11, quedando 75 sin el cumplimiento de las actividades planeadas.	Debilidades en los procesos de seguimiento y supervisión del plan de mejoramiento por parte de la Entidad	Ejecutar seguimiento por parte de la OCI, el cumplimiento de las actividades propuestas por los procesos en los planes de Mejoramiento de la CGR	Elaboración de reporte del seguimiento al plan de mejoramiento mensual del Ministerio del Deporte en el aplicativo SIRECI a corte 31/12/2025	Reporte SIRECI	1	2025/12/01	2026/03/31	9	0	Formulación plan de Mejoramiento a cargo de la Oficina de Control Interno, de acuerdo a las instrucciones dadas en Comité extraordinario de Control Interno del 18/06/2025
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	ACT-H4-25	Deficiencias en la planeación del cort No COO-001-2024 suscrito por el Municipio y el Municipio de Pamplona, la ejecución del proyecto inicialmente prevista para 30 días ha requerido dos prórrogas. A la fecha, el avance físico es del 25% y la meta de entrega de entrega de la cancha de fútbol es el 30/11/2025. Situación se genera por deficiencias en la planeación.	Los centros de administración en el Municipio anticiparon la ejecución del proyecto generando retrasos en el cronograma de actividades inicialmente planeado	Fortalecer las obligaciones del Ente Territorial en el marco de sus competencias	Oficio al ente territorial solicitando se verifique el cronograma de obra actualizado	Oficio dirigido al ente territorial	1	2026/01/15	2026/04/30	15	0	Plan de mejoramiento formulado por el personal ATC y comunicado con radicado interno No. 202600001208. Inicio de ejecución 12/01/2026
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	ACT-H4-25	Deficiencias en la planeación del cort No COO-001-2024 suscrito por el Municipio y el Municipio de Pamplona, la ejecución del proyecto inicialmente prevista para 30 días ha requerido dos prórrogas. A la fecha, el avance físico es del 25% y la meta de entrega de entrega de la cancha de fútbol es el 30/11/2025. Situación se genera por deficiencias en la planeación.	Los centros de administración en el Municipio anticiparon la ejecución del proyecto generando retrasos en el cronograma de actividades inicialmente planeado	Fortalecer las obligaciones del Ente Territorial en el marco de sus competencias	Batirar a la Interventoría del convenio el último informe de Interventoría donde se evidencia la continuación de la obra	Informe de Interventoría	1	2026/01/15	2026/04/30	15	0	Plan de mejoramiento formulado por el personal ATC y comunicado con radicado interno No. 202600001208. Inicio de ejecución 12/01/2026

4	6	12	16	20	24	28	32	36	40	44	48	
MODALIDAD DE REGISTRO	CODIGO HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCION	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACION	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FISICO DE EJECUCION	OBSERVACIONES
2 AVANCE E SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	ACT-HA-25	Deficiencias en la planeación del cont No COD-021-2024 suscrito por el Municipio y el Municipio de Parapireña, la ejecución del proyecto inicialmente prevista para 30 días ha requerido dos prórrogas. A la fecha, el avance físico es del 20% y la misma fecha estimada de entrega de la cancha de fútbol es el 30/03/2025. Situación se genera por deficiencias en la planeación.	Los cambios de administración en el Municipio entorpecieron la secuencia del proyecto generando retrasos en el cronograma de actividades inicialmente comprometido	Fortalecer las obligaciones del Ente Territorial en el marco de sus competencias	Acto de recibir de obra a satisfacción debidamente firmada	Acta de recibo de obra	1	2020/03/15	2020/04/30	15	0	Plan de mejoramiento formulado por el proceso ATC y comunicado con radicado interno No. 2020E013208. Inicio de ejecución 15/03/2020