

## MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 31-12-2025 09:38  
Al Contestar Cite Este No.: 2025IE0015647 Fol:0 Anex:1 FA:0  
ORIGEN 110. OFICINA DE CONTROL INTERNO / OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ  
DESTINO 120. OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN / KETTY ARIAS RUIDIAZ  
ASUNTO REPORTE DE POSIBLES RIESGOS MATERIALIZADOS  
OBS

**PARA: KETTY ARIAS RUIDIAZ**

2025IE0015647



Cargo: Jefe Oficina Asesora de Planeación

**DE: 110.-DESPACHO DEL MINISTRO/OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**ASUNTO:** Reporte de posibles riesgos materializados

Cordial saludo,

En cumplimiento de las funciones asignadas a la Oficina de Control Interno y en desarrollo de las actividades de seguimiento normativo y auditoría interna realizadas durante el segundo semestre de la vigencia 2025, se efectuó la revisión de los procesos institucionales con el fin de identificar posibles riesgos materializados, de conformidad con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG y el Sistema de Control Interno.

Como resultado de los ejercicios de evaluación adelantados, se identificaron situaciones que podrían configurar riesgos materializados, los cuales se encuentran asociados principalmente a aspectos relacionados con la gestión ambiental, el cumplimiento de obligaciones normativas y la oportunidad en el reporte de información ante instancias de control. Dichos riesgos se detallan en la matriz consolidada que se adjunta al presente memorando, en la cual se describen las situaciones identificadas, el proceso involucrado y el respectivo análisis realizado por esta Oficina.

En este sentido, se remite la información para conocimiento y análisis de la Oficina Asesora de Planeación, en su calidad de segunda línea de defensa, con el fin de que se evalúe la pertinencia de su incorporación, actualización o ajuste dentro del Mapa de Riesgos institucional, así como la definición de las acciones que se estimen necesarias para su tratamiento y seguimiento.

Lo anterior se presenta para los fines pertinentes y para el fortalecimiento continuo del Sistema de Control Interno y de la gestión del riesgo institucional.

Cordialmente,

Firmado electrónicamente por:  
OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ (osmartinez)  
Jefe De Oficina De Control Interno  
31-12-2025 09:38  
c5d80e5e7368df7a43591f258c28f0b7





Anexos: Matriz consolidada de riesgos materializados – Segundo cuatrimestre 2025

Copia: Integrantes Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Elaboró: Erika Roqueme - Contratista OCI

TIPO DE TRABAJO	DENOMINACIÓN DEL TRABAJO	FECHA	NÚMERO DE RADICADO	RIESGOS IDENTIFICADOS CON POSIBLE MATERIALIZACIÓN EN INFORMES GENERADOS POR LA OCI		
				Descripción del Hallazgo y/o Observación	Descripción del riesgo que se materializó s/n Mapa de Riesgos	Proceso
SEGUIMIENTO NORMATIVO	Seguimiento Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias PQRS (Oportunidad y Calidad)	15/10/2025	Rad. 2025IE0011220  Informe Final	Hallazgos reiterativos: H – GH – 01 – 2024 Oportunidad de respuesta a las PQRS, H – ATC – 01 – 2025 Oportunidad de respuesta a las PQRS fuera de términos, H – TI – 02 – 2025 Entrega de Información para el desarrollo del seguimiento normativo	Posibilidad de afectación reputacional por la respuesta inoportuna a los derechos de petición o solicitudes en general, transgrediendo los términos establecidos en la normatividad vigente, por desorganización en el desarrollo de actividades del funcionario o contratista a cargo y/o desconocimiento del manejo del sistema de gestión documental de la entidad.  Posibilidad de afectación reputacional por pérdida de la integridad de la información, debido a falta de autocontrol para el cargue y actualización en el punto de uso (Sharepoint) dispuesto por el proceso	Gestión del Talento Humano, Altos Logros, Apoyo Técnico y Científico, Formulación de Políticas y Programas, Recursos Físicos, Gestión Financiera, TICS
AUDITORIA INTERNA	Fomento y Desarrollo Deportivo – GIT Actividad Física	30/11/2025	Rad. 2025IE0014566 informe preliminar	HALLAZGOS REITERATIVOS: H – FD – 03 – 2025 COBROS POR RETENCIÓN EN LA FUENTE EN CUENTAS BANCARIAS, H – FD – 04 - 2025, HALLAZGOS Y OBSERVACIONES EN ESTADO VENCIDO Y SIN FORMULACIÓN DE PLAN DE MEJORAMIENTO, H – BS – 05 – 2025 PUBLICACION DE DOCUMENTOS CONTRACTUALES EN SECOP  NUEVO HALLAZGOS: H – FD – 01 – 2025 DESEMBOLSO DE LOS APORTES DEL MINISTERIO DEL DEPORTE, H – FD – 02 – 2025 SUSCRIPCION DE CONVENIOS Y/O CONTRATOS,	Posibilidad de recibir cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para desembolsar recursos a convenios o contratos entre el ministerio y entes ejecutores sin el cumplimiento de los requisitos legales.  Posibilidad de afectación económica y reputacional por investigaciones disciplinarias, fiscales y penales debido a la suscripción de Convenios y/o Contratos sin la debida antelación para su ejecución, obligándose la Entidad a la constitución de reservas presupuestales sin la debida justificación.  Posibilidad de afectación reputacional por la falta de implementación del MIPG debido a la falta de seguimiento y mantenimiento del mismo	Fomento y Desarrollo Deportivo
SEGUIMIENTO NORMATIVO	Seguimiento y Evaluación Rendición de Cuentas 2024 (Plan de mejoramiento institucional, cronograma de encuentros para el seguimiento ciudadano a compromisos y audiencia)	12/12/2025	Rad. 2025IE0014091	HALLAZGO: H – SI – 01 – 2025 Debilidad en la gestión oportuna de radicación y distribución de preguntas ciudadanas de la audiencia pública	Posibilidad de afectación reputacional por la respuesta inoportuna a los derechos de petición o solicitudes en general, transgrediendo los términos establecidos en la normatividad vigente, por desorganización en el desarrollo de actividades del funcionario o contratista a cargo y/o desconocimiento del manejo del sistema de gestión documental de la entidad	Servicio Integral al Ciudadano
AUDITORIA INTERNA	Proceso ATC - Región Centro Oriente		2025IE001535	H – ATC – 02 – 2025 – Actividades de Supervisión: Se identificó una posible debilidad en la labor de supervisión, de acuerdo con las novedades evidenciadas	Respecto a la debilidad descrita, presenta posible materialización del Riesgo de Gestión (R3) descrito en el mapa de riesgos del proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica, que describe:  "Posibilidad de afectación reputacional, por incumplir los tiempos planificados para la revisión y seguimiento de los proyectos viabilizados, debido, a la entrega inoportuna de la información o reporte equivocado de los avances de cada una de las regiones afectando la etapa de seguimiento.".	Apoyo a la Infraestructura, Técnica y Científica