

MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 30-04-2026 13:31
Al Contestar Cite Este No.: 2026IE0004824 Fol:0 Anex:0 FA:0
ORIGEN 110. OFICINA DE CONTROL INTERNO / OSCAR ALFREDO MARTÍNEZ RODRÍGUEZ
DESTINO 230. DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE /
KAROL BRIGITTE OSORIO DEGIOVANNI
ASUNTO RESPUESTA AL RADICADO NO. 2026IE0002815 - SOLICITUD DE CIERRE DEL HALLAZGO
OBS

2026IE0004824



PARA: KAROL BRIGITTE OSORIO DEGIOVANNI

Cargo: DIRECTORA DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE /GIT DE INFRAESTRUCTURA

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

ASUNTO: Respuesta al radicado No. 2026IE0002815 - SOLICITUD DE CIERRE DEL HALLAZGO INTERNO No.1117.

Respetada doctora Karol Brigitte, reciba un cordial saludo por parte de la Oficina de Control Interno del Ministerio del Deporte.

En respuesta al memorando No. 2026IE0002815, relacionado con su solicitud de cierre del Hallazgo No.1117, esta Oficina de Control Interno se permite dar respuesta en los siguientes términos

H – ATC – 9 - 2021: registrado en Isolución el 16/07/2021.

CONDICIÓN: Condición: No se evidencia trazabilidad en los soportes documentales, ni informes de supervisión que soporten las modificaciones realizadas en desarrollo del convenio N°1329 de 2017, incumpliendo con el alcance del mismo.

Actividad N°1: Realizar capacitación sobre el manual de supervisión a funcionarios y contratistas y generar unificación de criterios.

Seguimiento N°1: Se adjunta la evidencia de la capacitación realizada sobre el Manual de Supervisión dirigida a funcionarios y contratistas, con el fin de generar una unificación de criterios en la aplicación de los lineamientos establecidos.

Evidencia de la Actividad No.1: Archivo denominados:

- 2.4. REMISIÓN DE DOCUMENTOS AL EXPEDIENTE CONTRACTUAL DE CONVENIOS A CARGO EDGAR.
- 1.3. PRESENTACIÓN CAPACITACIÓN.
- 1.4. PRESENTACIÓN CAPACITACIÓN.
- 1.2. PRESENTACIÓN CAPACITACIÓN.
- 1.1 CAPACITACION SUPERVISORES.

Actividad N°2: Realizar memorando solicitando revisión del expediente cada dos meses para realizar la trazabilidad de documentos entregados.

Seguimiento N°1: Se adjunta como evidencia los memorandos correspondientes.

Evidencia de la actividad No.2: Archivo denominados:

- 2.5. REMISIÓN DE DOCUMENTOS AL EXPEDIENTE CONTRACTUAL DE CONVENIOS A CARGO_CESAR.
- 2.2. REMISIÓN DE DOCUMENTOS AL EXPEDIENTE CONTRACTUAL DE CONVENIOS A CARGO_NIÑO.
- 2.3. REMISIÓN DE DOCUMENTOS AL EXPEDIENTE CONTRACTUAL DE CONVENIOS A CARGO_CLAUDIA.
- EMISIÓN DE DOCUMENTOS AL EXPEDIENTE CONTRACTUAL DE CONVENIOS A CARGO_JOSE ALBEIRO.

No se evidencia que las actividades implementadas permitan subsanar de manera integral la causa que dio origen al hallazgo, relacionada con la falta de trazabilidad en los soportes documentales y la ausencia de informes de supervisión que respalden las modificaciones del convenio.

En relación con la Actividad No. 1, si bien se aporta evidencia de una capacitación dirigida a funcionarios y contratistas sobre el manual de supervisión, la misma constituye una acción de fortalecimiento general del conocimiento, pero no acredita la implementación de controles concretos orientados a garantizar la trazabilidad documental en los expedientes contractuales. Las evidencias corresponden a presentaciones y actas de asistencia, las cuales demuestran la realización de la capacitación, pero no evidencian cambios efectivos en la gestión documental ni la corrección de la deficiencia identificada en el hallazgo.

En cuanto a la Actividad No. 2, se observa la emisión de memorandos dirigidos a los supervisores en los cuales se instruye la revisión periódica de expedientes y la remisión de documentos para garantizar la trazabilidad. Si bien estos documentos establecen lineamientos claros sobre control documental y seguimiento, su naturaleza es instructiva y preventiva, sin que se evidencie su aplicación efectiva. No se aportan soportes que demuestren la ejecución de dichas revisiones, la generación de informes de supervisión ni la trazabilidad real de los documentos en expedientes específicos.

De manera general, las evidencias aportadas dan cuenta de acciones de tipo formativo y administrativo, pero no permiten verificar la implementación de controles efectivos ni la corrección de la situación evidenciada en el convenio objeto del hallazgo. Las acciones implementadas corresponden a lineamientos y actividades formativas, sin evidencia de su aplicación efectiva, por lo que no constituyen mecanismos de mitigación del riesgo identificado.

No se acredita la existencia de mecanismos que permitan evidenciar la trazabilidad documental ni la generación sistemática de informes de supervisión que respalden las modificaciones contractuales, por lo que no se demuestra la eliminación de la causa que originó el hallazgo ni la mitigación efectiva del riesgo asociado a la deficiente gestión documental.

Se genera concepto desfavorable para la solicitud del cierre del H – ATC – 9 - 2021: registrado en Isolución el 16/07/2021.

En este sentido se da respuesta con su solicitud frente al cierre del hallazgo 1117 registrado en resolución el 16 de julio del 2021.

Cordialmente,

Firmado electrónicamente por:
OSCAR ALFREDO MARTÍNEZ RODRÍGUEZ (osmartinez)
Jefe De Oficina De Control Interno
30-04-2026 13:31
f24ca21f07ccb4c30d424602bea64e2f



Elaboró: Pedro Luis Carrascal Tafur - Profesional Oficina de Control Interno