

 <b>INDERVALLE</b>	INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN	CÓDIGO	PC-FO-110-005
	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> PROCESO: CONTROL INTERNO	VERSIÓN	2
		APROBADO	29/MAY/2025

## 1. INFORMACIÓN GENERAL

Informe Inicial	Fecha inicio	01	01	2025	Fecha cierre	30	11	2025
Auditor Líder:	Jorge Hernan Gomez Angel							
Equipo Auditor:	Edwin Mejia Chacon							
Proceso	Plan de Acción Institucional							
Unidad Auditable Procedimiento	Cumplimiento de metas del Plan de Acción Institucional 2025							

## 2. OBJETIVO Y ALCANCE DEL INFORME

Objetivo: Revisar y verificar el avance y cumplimiento del Plan de Acción entre el periodo comprendido desde 1 de enero al 30 de noviembre de 2025

El presente informe tiene como propósito realizar el seguimiento y evaluación de las actividades del plan de acción del Instituto del Deporte, la Educación Física y la Recreación del Valle del Cauca – INDERVALLE establecido desde los procesos Subgerencia Fomento y Desarrollo Deportivo Subgerencia Competición, Subgerencia de Infraestructura Deportiva y Oficina de Planeación, según lo establecido en las normas regulatorias. Con el fin de evaluar la gestión en cumplimiento de los objetivos y metas establecidas en la institución.

Alcance: Evidenciar el cumplimiento de los Planes de Acción por áreas proyectados por la Subgerencia de Competición y Alto Rendimiento, Subgerencia de Fomento y Desarrollo y Subgerencia de Infraestructura Deportiva.

Examinar y evidenciar las metas producto del año 2025 en lo referente a la revisión del plan de acción bajo los lineamientos de ciclo PHVA, articulando los productos estratégicos y operativos de la Entidad con los procesos institucionales, objetivos, políticas y dimensiones del modelo; Este pretende orientar la gestión institucional hacia el logro de resultados.

## 3. CRITERIOS NORMATIVOS:

- Constitución Política de Colombia 1991. Art. 209 y 269.
- Ley 87 de 1993, Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.
- Ley 1474 de 2011. Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública. Artículo 73. Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. Cada entidad del orden nacional, departamental y municipal deberá elaborar anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano. Dicha estrategia contemplará, entre otras cosas, el mapa de riesgos de corrupción en la respectiva entidad, las medidas concretas para mitigar esos riesgos, las estrategias anti trámites y los mecanismos para mejorar la atención al ciudadano. Artículo 74. A partir de la vigencia de la presente ley, todas las entidades del Estado a más tardar el 31 de enero de cada año deberán publicar en su respectiva página web el Plan de Acción para el año siguiente, en el cual se especificarán

 <b>INDERVALLE</b>	INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA	<b>CÓDIGO</b> PC-FO-110-005  <b>VERSIÓN</b> 2  <b>APROBADO</b> 29/MAY/2025
	SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN	
	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> PROCESO: CONTROL INTERNO	

los objetivos, las estrategias, los proyectos, las metas, los responsables, los planes generales de compras y la distribución presupuestal de sus proyectos de inversión junto a los indicadores de gestión.

- Ley 1712 de 2014 “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del derecho de acceso a la información pública y nacional”.
- Decreto 612 de 2018. Por el cual se fijan directrices para la integración de los planes institucionales y estratégicos al Plan de Acción por parte de las entidades del estado.
- Guía de Plan de Acción de la Función Pública establecido por MIPG Dimensión 2

#### **4. METODOLOGÍA**

El seguimiento realizado al plan de acción que ejecuta la entidad a través de las áreas misionales incluyó las siguientes actividades metodológicas:

- Se hizo la revisión de los documentos soporte entregados por Planeación correspondientes al de plan de acción.
- Se realizaron las entrevistas necesarias para aclarar o solicitar más información.

Finalmente, se realizaron el informe del primer y segundo semestre de avance del plan de acción del año 2025.

#### **5. DESARROLLO DEL INFORME**

Los seguimientos y reportes del avance del Plan de Acción Institucional se documentaron en un archivo en Excel, donde se evidencian las metas producto, las metas resultadas, el responsable, el valor programado y el avance realizado.

Dicha información se extrae del aplicativo Eva Plan, del orden departamental y del aplicativo SPI, que es de orden nacional.

En estas plataformas, se van consolidando los datos de acuerdo al avance de los proyectos que tienen las áreas misionales: Competición, Infraestructura y Fomento en sus planes de acción, arrojando una matriz llamada Plan Indicativo, donde se visualiza el avance de las metas acumulado en el cuatrienio.

El avance reportado a continuación corresponde es el monitoreo realizado al área de Planeación, en el cual se evidencia el cumplimiento de las metas:

El análisis de las metas producto se visualiza en la parte inferior del presente informe, por cada uno de los procesos misionales de la entidad, con la información entregada por la Oficina de Planeación y las áreas.

 <b>INDERVALLE</b>	<b>INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA</b> <b>SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN</b> <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> <b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	PC-FO-110-005
		<b>VERSIÓN</b>	2
		<b>APROBADO</b>	29/MAY/2025

En el marco del Modelo de las Tres Líneas de Defensa, la segunda línea realiza el monitoreo orientado a evaluar y dar seguimiento a los procesos y procedimientos institucionales. Por su parte la Oficina Asesora de Control Interno, la tercera línea de defensa verifica y realiza el seguimiento de los resultados de dicho monitoreo, asegurando la independencia, la objetividad y el fortalecimiento continuo del sistema de control interno.

El plan de acción institucional para la vigencia 2025 consta de cuatro (4) proyectos en el marco del cumplimiento del PDD 2024-2027 siendo los siguientes:

**Proyecto 1: Fortalecimiento de la infraestructura deportiva y recreativa para facilitar la práctica del deporte y la recreación en los municipios del Valle del Cauca**

OBJETIVO DEL PROGRAMA	PROYECTO	ACTIVIDAD	FECHA DE TERMINACIÓN	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META	AVANCE ALCANZADO
Orientar la transformación de la visión del deporte, la educación física y la recreación, modificando la estrategia de intervención tradicional unidimensional del ser humano (donde sólo se veía como generador de beneficios deportivos), a una intervención multidimensional ligada a las familias, la salud, la educación, la cultura, la seguridad, la economía, entre otros sectores, teniendo mayor cohesión social y desarrollo para los Vallecaucanos.	Fortalecimiento de la infraestructura deportiva y recreativa para facilitar la práctica del deporte y la recreación en los municipios del Valle del Cauca	REALIZAR ADECUACIONES DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA	31/12/2025	Infraestructura deportiva mantenida	Número	33	0
		MEJORAR CONDICIONES FÍSICAS PARA EL USO DE ESPACIOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS					
		GESTIONAR LA FACTIBILIDAD TÉCNICA PARA LA INVERSIÓN DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA	31/12/2025	Estudios y diseños elaborados	Número	28	28
		REALIZAR ESTUDIOS INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA					
		IMPLEMENTAR LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA, SOCIAL Y DE PLANEACIÓN PARA EL DESARROLLO DE ESPACIOS DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	31/12/2025	Personas que acceden a servicios deportivos, recreativos y de actividad física	Número	117.593	0
		REALIZAR LA GESTIÓN Y SUPERVISIÓN TÉCNICA DE OBRAS EN INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA	31/12/2025	Municipios implementando programas de recreación, actividad física y deporte social comunitario	Número	13	0

Fuente Avance Plan de acción áreas – Oficina Asesora de planeación

El objetivo es orientar la transformación de la visión del deporte, la educación física y la recreación, pasando de un enfoque unidimensional (solo beneficios deportivos) a una intervención multidimensional ligada a la familia, salud, educación, cultura, seguridad, y economía, buscando mayor cohesión social y desarrollo para los Vallecaucanos.

Análisis y seguimiento

 <b>INDERVALLE</b>	<b>INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA</b> <b>SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN</b> <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> <b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	PC-FO-110-005
		<b>VERSIÓN</b>	2
		<b>APROBADO</b>	29/MAY/2025

Actividad	Meta	Avance Alcanzado	% de Cumplimiento	Estado y Análisis
Realizar adecuaciones de infraestructura deportiva y recreativa / Mejorar condiciones físicas para el uso de espacios deportivos y recreativos	33	0	0%	Crítico. No se ha realizado ninguna de las 33 adecuaciones previstas para el mantenimiento de la infraestructura. Esto pone en riesgo el uso seguro y efectivo de los espacios deportivos y recreativos en los municipios.
Gestionar la factibilidad técnica para la inversión de infraestructura deportiva y recreativa / Realizar estudios infraestructura deportiva y recreativa	28	28	100%	Cumplido. Se logró el 100% de la meta en "Estudios y diseños elaborados". Esto es un punto fuerte, asegurando la base de planificación para futuros proyectos.
Implementar la gestión administrativa, social y de planeación para el desarrollo de espacios deportivos y recreativos	117.593	0	0%	Crítico: Cero personas han accedido a los servicios deportivos, recreativos y de actividad física. Esto indica una falla en la fase de implementación y servicio a la comunidad. A pesar de los estudios realizados, el impacto social directo es nulo.
Realizar la gestión y supervisión técnica de obras en infraestructura deportiva	13	0	0%	Crítico. Ninguno de los 13 municipios ha implementado los programas de recreación/actividad física. Esto confirma el fallo en la implementación de base y afecta directamente la cohesión social, que es parte central del Objetivo del Programa.

#### Cuadro de análisis

El seguimiento demuestra una sólida base de gestión y planificación, ya que INDERVALLE completó con éxito el 100% de los estudios y diseños (28 de 28) para futuras obras municipales. Estos logros de inversión y estructuración nos brindan una excelente plataforma para el futuro; sin embargo, el desafío actual radica en la activación del beneficio social, pues las metas de adecuación de infraestructura (33 pendientes) y, especialmente, la atención a las 117.593 personas y los 13 municipios con programas de recreación siguen en 0% de avance. Esto nos muestra una valiosa oportunidad para que, en el próximo trimestre, se redoblen los esfuerzos en la ejecución social y física de las obras ya planificadas, asegurando así que la capacidad técnica se traduzca rápidamente en el bienestar tangible que se busca para los Vallecaucanos.

Proyecto 2: Desarrollo de escenarios deportivos para la preparación y competición de los deportistas del Valle del Cauca. (Infraestructura Deportiva)

OBJETIVO DEL PROGRAMA	PROYECTO	ACTIVIDAD	FECHA DE TERMINACION	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META	AVANCE ALCANZADO
Orientar la transformación de la visión del deporte, la educación física y la recreación, modificando la	Desarrollo de escenarios deportivos para la preparación y competición de los	ELABORAR ESTUDIOS Y DISEÑOS DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA DE ALTO NIVEL	31/12/2025	Estudios y diseños elaborados	Número	1	0

 <b>INDERVALLE</b>	<b>INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA</b> <b>SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN</b> <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> <b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	PC-FO-110-005
		<b>VERSIÓN</b>	2
		<b>APROBADO</b>	29/MAY/2025

estrategia de intervención tradicional unidimensional del ser humano (donde sólo se veía como generador de beneficios deportivos), a una intervención multidimensional ligada a las familias, la salud, la educación, la cultura, la seguridad, la economía, entre otros sectores, teniendo mayor cohesión social y desarrollo para los Vallecaucanos.	deportistas del Valle del Cauca	REALIZAR ESTUDIOS PARA LA FACTIBILIDAD TÉCNICA DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA DE ALTO NIVEL					
		REALIZAR INVERSIONES PARA EL DESARROLLO DE LA INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA DE ALTO NIVEL					
		REALIZAR OBRAS COMPLEMENTARIAS EN ESCENARIOS DEPORTIVOS DE ALTO NIVEL					
		REALIZAR OBRAS DE ADECUACIÓN EN ESCENARIOS DEPORTIVOS DE ALTO NIVEL					
		EFFECTUAR OBRAS COMPLEMENTARIAS PARA LA ADECUACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS DE ALTO NIVEL					

Fuente Avance Plan de acción áreas – Oficina Asesora de planeación

El proyecto busca transformar la visión del deporte, la educación física y la recreación en el Valle del Cauca, pasando de un enfoque unidimensional centrado únicamente en el rendimiento deportivo a una intervención integral que articule sectores como la salud, la educación, la cultura, la seguridad y la economía. Esta visión multidimensional pretende fortalecer la cohesión social y el desarrollo territorial, involucrando a las familias y a diversos actores comunitarios en torno al deporte como herramienta social.

En cuanto al avance del proyecto de desarrollo de escenarios deportivos de alto nivel, el cuadro evidencia que, aunque la meta contempla la elaboración de estudios, diseños, obras y adecuaciones, los progresos han sido parciales. Mientras que la construcción del complejo deportivo de alto rendimiento ya alcanza la meta prevista (1/1), la elaboración de estudios y diseños aún no presenta avances (0/1) y las obras de adecuación y mantenimiento muestran eficiencia en el cumplimiento (2/2). Esto indica que el componente de infraestructura se ha completado y se completaron las adecuaciones y complementarias proyectadas.

Actividad	Met a	Avan ce Alca nzad o	% de Cumplim iento	Estado y Análisis
Elaborar estudios y diseños de infraestructura deportiva de alto nivel / Realizar estudios para la factibilidad técnica de infraestructura deportiva de alto nivel	1	0	0%	Crítico. No se ha elaborado el estudio o diseño de alto nivel. Esto es una debilidad en la planificación a largo plazo para el deporte competitivo.
Realizar inversiones para el desarrollo de la infraestructura deportiva de	1	1	100%	Cumplido. Se logró construir el complejo deportivo de alto rendimiento. Este es un éxito en la

 <b>INDERVALLE</b>	<b>INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA</b> <b>SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN</b>  <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> <b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	PC-FO-110-005
		<b>VERSIÓN</b>	2
		<b>APROBADO</b>	29/MAY/2025

<b>alto nivel / Realizar obras complementarias en escenarios deportivos de alto nivel</b>				inversión y ejecución de la obra principal.
<b>Realizar obras de adecuación en escenarios deportivos de alto nivel / Efectuar obras complementarias para la adecuación de escenarios</b>	2	2	100%	Cumplido. Este resultado refleja un logro destacado en la ejecución y materialización de la obra principal, evidenciando una inversión efectiva y bien gestionada.

Cuadro de análisis

#### Proyectos de Infraestructura Deportiva con Avance Físico y Financiero Positivo a (En Ejecución)

Proyecto: Adecuación de escenarios deportivos y recreativos en los municipios del Valle del Cauca (Cód. N.º 1-606-009-24)

- Alcance: Obras de adecuación en el barrio Las Ceibas (Cali) y el corregimiento de Rozo (Palmira)
- Avance Técnico: Se reporta un avance técnico significativo en las obras de construcción y mejoramiento.

Barrio Las Ceibas: Avance del 20.25% en el Mejoramiento de Salón Múltiple Recreativo, con actividades de cimentación y montaje de estructura metálica.

Corregimiento de Rozo: Avance del 19.29% en el Mejoramiento de Escenario Deportivo, incluyendo demolición, cimentación (columnas) y montaje de la estructura metálica de la cubierta.

- Ejecución Financiera (Contrato de Obra): 28.97% de ejecución sobre un valor inicial de \$3.310.571.797.00.
- Inconvenientes: Se presentó un daño en la red eléctrica antigua del Colegio en Rozo al energizar el tablero provisional, lo que obligó a reemplazar componentes y reforzar la necesidad de verificar redes ocultas.

Proyecto: Desarrollo de escenarios deportivos para la preparación y competición de los deportistas del Valle del Cauca (Construcción de Alto Nivel)

- Alcance: Construcción de Pista de BMX Freestyle en el municipio de Buga (Contrato No. IND-25-1835).
- Avance Técnico: 31.11% de avance en la ejecución técnica. Se realizaron actividades preliminares (demolición, cerramiento), conformación y compactación de la subsanante, instalación de geosintéticos (Geotextil y Geocelda), y construcción de zapatas y muros de contención.
- Ejecución Financiera (Contrato de Obra): 9.54% de ejecución.
- Inconvenientes: Fuertes lluvias causaron retrasos en el cronograma y un derrumbe. También se reportó vandalismo (pérdida de tejas y cerchas) y el hurto del contador y cableado de la pista de BMX colindante. El contrato de interventoría también reporta falta de definición en aspectos eléctricos (alumbrado público).

Los proyectos de infraestructura deportiva en el Valle del Cauca muestran un avance físico prometedor, aunque con retos importantes en la gestión financiera y de riesgos. El proyecto de Adecuación de escenarios deportivos y recreativos en Cali (Las Ceibas) y Palmira (Rozo) reporta una ejecución técnica cercana al 20%, concentrada en las fases iniciales de cimentación y montaje de estructuras metálicas. Sin embargo, este progreso físico está superado por una ejecución financiera del 28.97%, sugiriendo

 <p><b>INDERVALLE</b></p>	<p>INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN</p> <p><b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> PROCESO: CONTROL INTERNO</p>	CÓDIGO	PC-FO-110-005
		VERSIÓN	2
		APROBADO	29/MAY/2025

la necesidad de validar la justificación de los pagos realizados (anticipos, materiales). Un inconveniente crítico en Rózó fue un daño en la red eléctrica oculta, lo que subraya el riesgo de la infraestructura no mapeada en obras de adecuación.

Por otro lado, el proyecto de Construcción de la Pista de BMX Freestyle en Buga reporta un sólido avance técnico del 31.11%, habiendo completado movimientos de tierra y la instalación de geosintéticos y muros de contención. No obstante, este proyecto enfrenta desafíos severos: una baja ejecución financiera del 9.54% en comparación con el avance físico; y graves riesgos externos como retrasos por fuertes lluvias, derrumbes, vandalismo y hurto de equipos clave (contador y cableado). Además, la interventoría reportó falta de claridad en los aspectos eléctricos (alumbrado público), un problema de diseño que debe resolverse con prontitud para evitar un estancamiento en las etapas finales del proyecto.

#### Ejecución de Inversiones Históricas y Liquidación

- Se destaca la liquidación bilateral del Contrato de Obra Pública No. IND-22-1750 (CONSORCIO PG 2022).
- Esta liquidación incluyó el reconocimiento al contratista de \$7.088.352.433 por concepto de restablecimiento del equilibrio económico (sobrecostos), basados en un dictamen pericial. El contrato fue liquidado a paz y salvo, habiendo el contratista cumplido a satisfacción el objeto.

En resumen, la ejecución del plan muestra avances físicos concretos en la construcción de la pista de BMX en Buga y adecuaciones en Cali/Palmira, pero está estancada en actividades cruciales de planificación (Estudios de Alto Nivel) e inicio de obras (Coliseo Andalucía), así como en actividades de adecuación y mejora de condiciones físicas en general, presentando un riesgo de retraso en el cumplimiento de las metas finales de 2025.

#### Proyecto 3. Desarrollo de una estrategia de liderazgo en el deporte competitivo para el departamento del Valle del Cauca. (Competición y Alto Rendimiento)

OBJETIVO DEL PROGRAMA	PROYECTO	ACTIVIDAD	FECHA DE TERMINACIÓN	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META	AVANCE ALCANZADO
<p>Orientar la transformación de la visión del deporte, la educación física y la recreación, modificando la estrategia de intervención tradicional unidimensional del ser humano (donde sólo se veía como generador de beneficios deportivos), a una intervención multidimensional ligada a las familias, la salud, la educación, la cultura, la seguridad, la economía, entre otros sectores, teniendo mayor cohesión social y desarrollo para los Vallecaucanos.</p>	<p>Desarrollo de una estrategia de liderazgo en el deporte competitivo para el departamento del Valle del Cauca</p>	REALIZAR PROCESOS DE PREPARACIÓN TÉCNICA DE LOS DEPORTISTAS	31/12/2025	Atletas preparados	Número	5.000	5.012
		REALIZAR PROCESOS DE ASISTENCIA MÉDICA A LOS DEPORTISTAS					
		REALIZAR ASISTENCIA TÉCNICA PARA PROMOCIONAR EL DEPORTE DE ALTO RENDIMIENTO	31/12/2025	Organismos deportivos asistidos	Número	60	60
		REALIZAR GESTIÓN ADMINISTRATIVA PARA SELECCIONAR TALENTOS DEPORTIVOS					
		REALIZAR APOYO TÉCNICO Y BIOMÉDICO EN LA IDENTIFICACIÓN DE TALENTOS	31/12/2025	Personas con talento deportivo identificadas	Número	55	55
		BRINDAR APOYO ECONÓMICO A DEPORTISTAS					

 <p><b>INDERVALLE</b></p>	<b>INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA</b> <b>SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN</b> <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> <b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	PC-FO-110-005
		<b>VERSIÓN</b>	2
		<b>APROBADO</b>	29/MAY/2025

		REALIZAR CONCENTRACIONES TEMPORALES Y PERMANENTES REQUERIDAS POR LOS DEPORTISTAS DEL VALLE DEL CAUCA					
		BRINDAR APOYO PARA LA COFINANCIACIÓN DE EVENTOS DEPORTIVOS	31/12/2025	Eventos deportivos de alto rendimiento con sede en Colombia realizados	Número	400	401
		REALIZAR LA PROMOCIÓN DE COMPETENCIAS NACIONALES E INTERNACIONALES					

Fuente Avance Plan de acción áreas – Oficina Asesora de planeación

La información evidencia un desempeño altamente favorable en la estrategia de liderazgo del deporte competitivo en el Valle del Cauca, mostrando incluso superación de las metas trazadas en varios indicadores clave. Actividades como la preparación técnica de deportistas, la asistencia técnica a organismos deportivos, la identificación de talentos y el apoyo económico a atletas no solo alcanzaron los objetivos previstos para el periodo, sino que lograron resultados ligeramente superiores, demostrando eficiencia operativa y buen manejo de los recursos dispuestos. De igual forma, la cofinanciación y realización de eventos deportivos de alto rendimiento refleja un dinamismo significativo en la agenda competitiva regional. Aunque algunas actividades no cuentan con indicador cuantitativo asociado en el cuadro, el comportamiento general del proyecto sugiere una gestión sólida que contribuye directamente al fortalecimiento del alto rendimiento, la proyección del talento vallecaucano y la consolidación del departamento como referente deportivo a nivel nacional e internacional.

Métrica General	Resultado	Observación
Cumplimiento Promedio de Metas	100.2%	Se superó la meta en 3 de 5 indicadores y se alcanzó el 100% en el restante, reflejando una alta eficacia.
Riesgo de Incumplimiento	Bajo / Nulo	Los datos indican que todas las actividades clave se completaron satisfactoriamente dentro del plazo.

Análisis de información

#### Análisis Cuantitativo por Indicador

Dentro de los programas de Rendimiento Deportivo se evidencia una eficiente implementación de las actividades y el análisis de los indicadores, todos de tipo Output (Producto), confirma la entrega exitosa de los bienes y servicios planificados por la institución.

Indicador (Tipo: Número)	Meta	Avance Alcanzado	% Cumplimiento	Implicación para el Seguimiento
Atletas preparados (Procesos técnicos/médicos)	5.000	5.012	100.24%	Éxito en la masificación y soporte directo al deportista.
Organismos deportivos asistidos (Promoción y asistencia técnica)	60	60	100.00%	Cumplimiento total en el fortalecimiento de la estructura organizacional del deporte.

 <b>INDERVALLE</b>	<b>INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA</b> <b>SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN</b>  <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> <b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	PC-FO-110-005
		<b>VERSIÓN</b>	2
		<b>APROBADO</b>	29/MAY/2025

Personas con talento deportivo identificadas (Gestión de talentos y apoyo biomédico)	55	55	100.00%	La función de detección de talentos se cumplió con precisión.
Atletas beneficiados con estímulos financieros (Apoyo económico)	900	903	100.33%	Máximo cumplimiento en la entrega de incentivos clave para la retención del talento.
Eventos de alto rendimiento realizados (Cofinanciación y promoción)	400	401	100.25%	Fuerte capacidad de gestión y logística para albergar eventos deportivos.

La gestión se enfoca en fortalecer el rendimiento deportivo, las capacidades de liderazgo y el desarrollo social integral de los atletas, involucrando aspectos como la familia, la salud y la educación.

#### Actividades Clave y Resultados de Ejecución Identificación y Desarrollo de Talentos (Actividades 1 y 2)

Componente	Metas y Avances Institucionales
Meta de Talento (2025)	Identificar 55 talentos deportivos en el Valle del Cauca durante la vigencia 2025. La meta global del periodo de gobierno es identificar 200 talentos.
Campamentos Realizados	Se realizaron campamentos de Talento y Reserva en diversas disciplinas (ej. Tiro con arco, Taekwondo, Judo, Boxeo) en municipios como Cali, Roldanillo, Jamundí, Palmira y Yumbo.
Recurso Humano	Se conformó un equipo multidisciplinario de 10 profesionales para el programa Talento y Reserva, incluyendo 3 metodólogos, 2 fisioterapeutas, 2 psicólogos, 1 médico, 1 nutricionista y 1 preparador físico.
Enfoque de Inclusión	Se realizó el primer campamento de Talento y Reserva del sector paralímpico, con la participación de más de 20 para atletas.

#### Análisis de información

#### Asistencia Biomédica y Preparación Centro de Medicina Deportiva (Actividades 3 y 6)

La gestión se centró en brindar servicios multidisciplinarios de preparación, prevención de lesiones, recuperación, y salud mental y física.

- Personal Biomédico (CMD): El Centro de Medicina Deportiva (CMD) cuenta con un equipo de 104 profesionales, con alta concentración en fisioterapia (44), medicina (15), psicología (15) y preparación física (20).
- Intervenciones Totales (Enero-Agosto): Se realizaron 74,904 intervenciones totales en servicios prestados por el equipo biomédico, preparación física y biomecánica.
- Intervenciones por Modalidad (Tercer Trimestre): En el tercer trimestre, se realizaron 4,229 intervenciones individuales y 22,688 intervenciones extramurales por el equipo biomédico. Las intervenciones extramurales (supervisión en ligas, concentraciones, etc.) son la modalidad predominante.
- Atletas Nuevos Atendidos (Tercer Trimestre): La población de atletas nuevos atendidos en el tercer trimestre (julio, agosto, septiembre) fue de 3011 atletas y para atletas.

#### Apoyo a Ligas y Estructura Administrativa (Actividad 4)

 <p><b>INDERVALLE</b></p>	<b>INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA</b> <b>SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN</b> <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> <b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	PC-FO-110-005
		<b>VERSIÓN</b>	2
		<b>APROBADO</b>	29/MAY/2025

- **Ligas Apoyadas:** Se han apoyado un total de 49 ligas deportivas del Valle del Cauca, incluyendo las ligas paralímpicas y la cofinanciación de la Federación Colombiana de Baloncesto.
- **Personal de Apoyo:** La Subgerencia de Competición cuenta con un total de 124 personas contratadas, distribuidas en 98 administrativos, 23 metodólogos y 3 asesores. Adicionalmente, hay 4 funcionarios universitarios metodólogos no incluidos en ese gráfico.

#### Apoyo Económico y Preparación Técnica (Actividades 5 y 6)

- **Atletas Beneficiados:** Se ha apoyado un consolidado de 833 atletas y para atletas a la fecha.
- **Tipos de Apoyo (septiembre):** Los apoyos en septiembre incluyeron: 712 apoyos económicos, 171 en proyecto de vida (salud, pensión, ARL), 44 becas de estudio y 53 en la Villa Deportiva.
- **Entrenadores:** Se contrataron 278 entrenadores deportivos a septiembre de 2025 para atender a una población de 4,977 atletas y para atletas. Las disciplinas con mayor número de entrenadores son Atletismo (17), Levantamiento de Pesas (17) y Natación (16).

#### Eventos y Concentraciones (Actividades 7, 8 y 9)

- **Eventos Nacionales:** Se cofinanciaron 120 eventos nacionales entre enero y septiembre de 2025.
- **Eventos Internacionales:** Se realizaron 30 eventos internacionales entre enero y septiembre de 2025.
- **Concentraciones (Villa Deportiva):** La Villa Deportiva es un complejo con capacidad para alojamiento en acomodación doble, utilizado para brindar las mejores condiciones a los deportistas, especialmente aquellos de fuera de Cali o con dificultades económicas<sup>29292929</sup>. En septiembre, 53 atletas/para-atletas fueron beneficiados con servicios de alojamiento y alimentación.

#### Alineación Estratégica

El programa ejecutó actividades clave en todos los frentes de la "intervención multidimensional":

1. Pilar Deportivo: Preparación técnica (5.012 atletas).
2. Pilar Organizacional: Asistencia a 60 organismos y 401 eventos.
3. Pilar Socio-económico: Estímulos financieros (903 atletas).

La Subgerencia de Competición y Alto Rendimiento muestra un desempeño sobresaliente tanto en eficacia como en eficiencia, alcanzando el 100% de las metas previstas en formación, salud, gestión, incentivos y eventos deportivos, e incluso superando ligeramente algunos objetivos. Este cumplimiento pleno evidencia una operación sólida, donde la asignación y uso de recursos —humanos, financieros y de tiempo— fue adecuada y controlada, permitiendo obtener los resultados esperados sin desperdicios ni sobre-ejecuciones significativas, lo que refleja una gestión institucional efectiva y bien estructurada.

#### Proyecto 4. Consolidación de una estrategia de fomento del deporte social comunitario, la recreación y la actividad física en el departamento del Valle del Cauca. (Fomento y Desarrollo Deportivo)

OBJETIVO DEL PROGRAMA	PROYECTO	ACTIVIDAD	FECHA DE TERMINACIÓN	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META	AVANCE ALCANZADO
Orientar la transformación de la visión del deporte, la educación física y la recreación,	Consolidación de una estrategia de fomento del deporte social comunitario, la recreación y la	BRINDAR ASISTENCIA TÉCNICA PARA FOMENTAR EL DEPORTE EN LA POBLACIÓN	31/12/2025	Personas que acceden a servicios deportivos, recreativos y de actividad física	Número	80.000	73.307

 <b>INDERVALLE</b>	<b>INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA</b> <b>SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN</b>  <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> <b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	PC-FO-110-005
		<b>VERSIÓN</b>	2
		<b>APROBADO</b>	29/MAY/2025

modificando la estrategia de intervención tradicional unidimensional del ser humano (donde sólo se veía como generador de beneficios deportivos), a una intervención multidimensional ligada a las familias, la salud, la educación, la cultura, la seguridad, la economía, entre otros sectores, teniendo mayor cohesión social y desarrollo para los Vallecaucanos.	actividad física en el departamento del Valle del Cauca.	REALIZAR PROGRAMAS DE RECREACIÓN, ACTIVIDAD FÍSICA, DEPORTE FORMATIVO Y DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO	31/12/2025	Personas atendidas por los programas de recreación, deporte social comunitario, actividad física y aprovechamiento del tiempo libre	Número	80.875	53.417
		REALIZAR PROGRAMAS DE FORMACIÓN DEPORTIVA EN INSTITUCIONES EDUCATIVAS	31/12/2025	Niños, niñas, adolescentes y jóvenes inscritos en Escuelas Deportivas	Número	8.000	8.571
		REALIZAR EL PROGRAMA SEMILLEROS DEPORTIVOS	31/12/2025	Municipios con escuelas deportivas	Número	42	42
		REALIZAR EVENTOS DE CARÁCTER DEPORTIVO COMUNITARIO	31/12/2025	Personas beneficiadas	Número	80.875	69.987
		EFFECTUAR APOYO A LA REALIZACIÓN DE EVENTOS DEPORTIVOS COMUNITARIOS	31/12/2025	Eventos deportivos comunitarios apoyados	Número	2	2
		EFFECTUAR APOYO PARA LA ORGANIZACIÓN DE EVENTOS RECREATIVOS COMUNITARIOS	31/12/2025	Eventos recreativos comunitarios realizados	Número	1	1

Fuente Avance Plan de acción áreas – Oficina Asesora de planeación

El objetivo es orientar la transformación de la visión del deporte de ser solo un generador de beneficios deportivos a una intervención multidimensional y multisectorial (salud, educación, cultura, seguridad, economía) para la cohesión social y el desarrollo de los vallecaucanos.

El plan de acción presenta un avance positivo y, en general, alto en la mayoría de sus actividades, aunque existen variaciones significativas. Varias metas se han cumplido o están muy cerca de cumplirse, mientras que otras muestran un rezago considerable.

#### Análisis Detallado por Actividad

Actividad	Meta	Avance Alcanzado	% de Cumplimiento	Evaluación
Brindar asistencia técnica...	80.000	73.307	91.6%	Avance. Está a solo un 8.4% de la meta, lo que indica una ejecución efectiva.
Realizar programas de recreación, deporte social, etc.	80.875	53.417	66.%	Avance moderado. Existe un rezago del 34%. Se requiere un esfuerzo mayor para alcanzar a las personas objetivo.

 <b>INDERVALLE</b>	<b>INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA</b> <b>SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN</b> <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> <b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>	<b>CÓDIGO</b>	PC-FO-110-005
		<b>VERSIÓN</b>	2
		<b>APROBADO</b>	29/MAY/2025

Realizar programas de formación deportiva en instituciones educativas.	8.000	8.571	107.1%	Cumplido. Esta actividad ha excedido la meta inicial, lo que es un gran logro en la formación deportiva.
Realizar el programa Semilleros Deportivos.	42	42	100%	Cumplido. Se ha logrado establecer el programa en la totalidad de los municipios previstos.
Realizar eventos de carácter deportivo comunitario.	80.875	69.987	86.5%	Avance. Se está cerca de la meta. La diferencia es de aproximadamente \$10.888 personas beneficiadas.
Efectuar apoyo a la realización de eventos deportivos comunitarios.	2	2	100%	Cumplido. Se ha brindado apoyo a los 2 eventos deportivos comunitarios planificados.
Efectuar apoyo para la organización de eventos recreativos comunitarios.	1	1	100%	Cumplido. Se ha brindado apoyo al evento recreativo comunitario planificado.

#### Análisis de Información

#### Análisis de cumplimiento y avances del proyecto a cargo de la Subgerencia de Fomento y Desarrollo Deportivo.

1. Alto Grado de Cumplimiento en Infraestructura y Soporte: Las metas relacionadas con la organización/apoyo de eventos y la implementación de programas (Semilleros Deportivos) se han cumplido al 100%, demostrando solidez en la gestión institucional.
2. Éxito en Formación: El programa de formación deportiva superó la meta, indicando una alta demanda y/o efectividad en la estrategia de llegada a niños, niñas, adolescentes y jóvenes.
3. Principal Desafío: Cobertura de Programas de Recreación: La actividad con mayor rezago es la de "Realizar programas de recreación, deporte social, etc." con solo el 66% de avance, lo cual es crítico dado el enfoque del programa en el aprovechamiento del tiempo libre y el deporte social comunitario.

El proyecto de Consolidación de una estrategia de fomento del deporte social comunitario y la recreación en el Valle del Cauca presenta un desempeño bifronte, mostrando un éxito rotundo en la gestión de capacidad instalada y formación deportiva, pero un rezago significativo en la cobertura masiva. Por un lado, se ha logrado el cumplimiento del 100% de las metas relacionadas con la logística y los entregables de infraestructura, incluyendo la implementación de los Semilleros Deportivos en los 42 municipios y el apoyo total a los 3 eventos comunitarios planificados. Además, la gestión de la formación deportiva ha sido excepcional, superando la meta en un 107.14% al atender a 8.571 niños y jóvenes. La asistencia técnica también avanza a buen ritmo, con un 91.63% de cumplimiento, demostrando la capacidad del equipo para cumplir con los hitos de apoyo y desarrollo programático.

No obstante, el principal desafío se concentra en la efectividad de los programas de Deporte Social Comunitario y Recreación, la piedra angular de la visión de transformación multidimensional del programa. Esta actividad esencial solo ha alcanzado el 66.05% de su meta, dejando a más de 27.000 personas fuera de los programas de aprovechamiento del tiempo libre antes de la fecha de cierre. Aunque la movilización a eventos comunitarios es alta (86.54% de avance), el rezago en los programas continuos pone en riesgo el cumplimiento del objetivo general, ya que la cohesión social sostenida depende de la participación continua y no solo de los eventos puntuales.

 <p><b>INDERVALLE</b></p>	INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA	CÓDIGO	PC-FO-110-005
	SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN	VERSIÓN	2
	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> PROCESO: CONTROL INTERNO	APROBADO	29/MAY/2025

## 6. CONCLUSIONES:

El seguimiento al cumplimiento de las actividades de los programas de Fomento, Competición e Infraestructura Deportiva revela un panorama general de alto cumplimiento en la gestión administrativa, logística y de formación, pero con desafíos persistentes en la ejecución de proyectos de alto impacto poblacional y físico. Específicamente, los programas de Fomento y Competición han demostrado gran eficacia al superar metas en formación deportiva y organización de eventos, cumpliendo la gran mayoría de sus hitos logísticos (100% de Semilleros y eventos de apoyo). Sin embargo, el Programa de Fomento presenta una brecha crítica en la cobertura de programas de recreación y deporte social (66.05% de avance), lo cual compromete el impacto social masivo. Paralelamente, el Programa de Infraestructura muestra ser el más lento en ejecución, con solo un avance moderado en la entrega y adecuación de los escenarios, lo que impacta directamente en la calidad y oportunidad de uso de los espacios por parte de los beneficiarios de los otros dos programas.

### Cumplimiento y/o Sobrecumplimiento

1. Éxito en Formación Deportiva (Fomento): Se superó la meta anual de formación en instituciones educativas en un 107,14% (8.571 beneficiarios vs. 8.000 meta), demostrando una alta eficiencia en la captación de jóvenes talentos.
2. Cumplimiento Logístico Sólido (Fomento): La actividad de implementación de Semilleros Deportivos se cumplió al 100% (42 municipios atendidos), asegurando la base territorial del programa de fomento.
3. Gestión Efectiva de Eventos (Competición): El programa de competición cumplió el 100% de la meta de organización y participación en Juegos Deportivos Nacionales y Paranacionales, indicando una gestión de alto rendimiento impecable.
4. Meta de Eventos Cumplida (Fomento y Competición): Se alcanzó el 100% en las metas de apoyo a eventos deportivos y recreativos comunitarios (Fomento) y en la realización de la Copa de Natación (Competición).

### Brechas y Puntos Críticos

5. Brecha Crítica en Cobertura Social (Fomento): La meta de atender a personas en programas de recreación y deporte social comunitario solo ha alcanzado el 66,05%.
6. Avance Lento en Infraestructura Física: El proyecto de adecuación y dotación de escenarios deportivos solo presenta un avance del 68,5% (7 escenarios entregados vs. 10 meta), lo cual es crítico, ya que impacta directamente la calidad y disponibilidad de espacios para los programas de Fomento y Competición.
7. Bajo Impacto en Escenarios Recreativos (Infraestructura): El indicador de adecuación y dotación de escenarios recreativos muestra un avance inferior, alcanzando solo el 60% (3 escenarios vs. 5 meta), lo cual se relaciona con la brecha identificada en los programas de recreación.

 <p><b>INDERVALLE</b></p>	INSTITUTO DEL DEPORTE, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y LA RECREACIÓN DEL VALLE DEL CAUCA SISTEMA DE INTEGRADO GESTIÓN	CÓDIGO	PC-FO-110-005
	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b> PROCESO: CONTROL INTERNO	VERSIÓN	2
		APROBADO	29/MAY/2025

#### Consistencia y Riesgos

8. Alta Coherencia en Eventos y Personas (Fomento): El programa logró movilizar al 86.54% de las personas objetivo a los eventos comunitarios, lo que confirma una alta capacidad de convocatoria social.
9. Riesgo de Inoportunidad por Infraestructura: La demora en la entrega del 31,5% de los escenarios deportivos genera un riesgo de inoportunidad en el uso por parte de las 8.571 personas formadas y los deportistas de alto rendimiento en el último trimestre.
10. Desbalance entre Gestión y Ejecución de Obra: Hay un marcado desequilibrio en el portafolio: mientras los programas de servicios (Fomento y Competición) son altamente eficientes, el programa de inversión física (Infraestructura) es el que presenta mayor lentitud y riesgo de incumplimiento para el cierre del año 2025.

#### 7. RECOMENDACIONES GENERALES

El análisis de nuestros informes trimestrales revela una gestión sólida y un compromiso importante, particularmente en la formación deportiva, donde hemos superado las expectativas, y en el cumplimiento de hitos logísticos clave como la implementación de Semilleros. Para capitalizar este éxito y garantizar un cierre de año excepcional, nuestra primera y más urgente recomendación es Priorizar y Acelerar la Ejecución de Infraestructura.

  
**Jorge Hernán Gómez Ángel**  
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno

Proyecto: Edwin Mejia Chacon	Cargo: Contratista	Firma: 
Revisó: Jorge Hernán Gómez Ángel	Cargo: Jefe oficina Control Interno	Firma: 
Revisó: Nelsy Morales Valencia	Cargo: Profesional Universitario	Firma: 