



MEMORANDO

1400-3-0025

Radicado No.: 1400-3-0025
Fecha: 06/09/2024 14:59:33 PM Folios: 16
Entidad: FONTUR
Remitente: MIREYA LOPEZ CHAPARRO - ML
Destinatario: ALVARO EDGAR BALCAZAR ACERO - AB

PARA: **ALVARO EDGAR BALCAZAR ACERO**
Gerente General - Gerencia General

DE: **MIREYA LOPEZ CHAPARRO**
Director de Auditoría Interna P.A. FONTUR - Gerencia De Auditoria
Interna

ASUNTO: **Informe de seguimiento especial a Proyectos – corte: julio de
2024**

FECHA: Bogotá D.C., 06 de Septiembre de 2024

Respetados directivos, reciban un cordial saludo.

En cumplimiento del Plan de Auditoría Interna para la vigencia 2024, la actual dirección y los auditores designados elaboraron el presente informe realizando análisis de cifras y estados a partir de lo reportado en la matriz de seguimiento (Excel adjunto) por la Dirección de Infraestructura, Dirección de Competitividad, Dirección Jurídica y de Defensa Judicial y Dirección de Gestión Contractual y Postcontractual. Además de los avances reportados del estado de los proyectos, se realizó una validación de la actualización de la información en el aplicativo *Salesforce* con corte a julio en aras de establecer conclusiones y recomendaciones útiles.

Este informe contiene los siguientes capítulos:

1. OBJETIVO
2. ALCANCE
3. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO
4. CONCLUSIONES
5. RECOMENDACIONES

Cordialmente,



MIREYA LOPEZ CHAPARRO

Director de Auditoría Interna P.A. FONTUR - Gerencia De Auditoria Interna
FIDUCOLDEX

Copia Interna: - YOLANDA OVIEDO ROJAS - Directora de Infraestructura
Señor (a) - LINDA VANESSA GOMEZ GONZALEZ - Director
Señor(a) - LUISA FERNANDA MONROY - Director Jurídico
Señor (a) - LUISA FERNANDA CABREJO FELIX - Director de Defensa Judicial y Conceptos Fontur

Anexos: Informe y matriz de seguimiento especial PY corte julio 2024

Elaborado por: DIEGO ANDRES TORRES CASALLAS

Revisado por: VICTOR NICOLAS ALVAREZ RUEDA - GERENCIA DE AUDITORIA INTERNA

I. OBJETIVO

Realizar seguimiento a las acciones y gestiones realizadas por el P.A Fontur para la normalización de los proyectos que presentan inconvenientes en su ejecución o cierre, de acuerdo con el proceso de Gestión de Proyectos.

II. ALCANCE

1. El seguimiento se limita a los proyectos objeto de seguimiento histórico y a la información de nuevos proyectos, se realiza con base en lo reportado por las áreas responsables en la matriz de seguimiento (Excel adjunto) compartida por la Oficina de Auditoría Interna, que contiene la relación de los proyectos que continúan en seguimiento con el detalle de las acciones ejecutadas y en ejecución al 31 de julio de 2024, la relación de los proyectos retirados con las acciones ejecutadas y aquellos que ingresaron al seguimiento con las acciones propuestas por el área responsable.

Esta verificación se realiza con soporte en los lineamientos establecidos en la Circular No. 06 del 25 de septiembre de 2023, en la que se citan los siguientes criterios para que un proyecto sea catalogado como "De Seguimiento Especial":

I. Proyectos cuya contratación derivada lleve 15 días o más en estado suspendido (incluyendo prórrogas): El día 16 el Supervisor responsable debe hacer el reporte al director del área correspondiente, a la Oficina de Auditoría Interna y a la Subgerencia Técnica.

II. Proyectos cuya contratación derivada presente declaratoria de incumplimiento: La Dirección Jurídica debe reportar a la Oficina de Auditoría Interna.

III. Proyectos que después de terminados, lleven 90 días o más sin que se haya efectuado su entrega al Ente Territorial: la Dirección de infraestructura reporta a la Subgerencia Técnica, quien a su vez reporta a la Oficina de Auditoría Interna.

IV. Proyectos que presenten hallazgos de entes de control con presuntos impactos disciplinarios, fiscales o penales: según inventario de la Oficina de Auditoría Interna.

Criterio adicional de inclusión de proyectos

La Oficina de Auditoría Interna considera pertinente incluir en el seguimiento especial, los proyectos cuya contratación derivada presente 30 días o más (a partir de la fecha de suscripción del contrato) sin inicio. Lo anterior sustentado en que resulta relevante establecer las causas que dan origen a las demoras en el inicio de ejecución de los proyectos, para así definir acciones que conlleven a subsanar dichas causas; tal es el caso del proyecto FNTP-117-2023 para el que el área responsable reporta dificultades en su inicio debido a inconvenientes con los diseños estructurales y geotécnicos.

III. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Tomando como base los resultados plasmados en el último informe emitido con corte al 31 de mayo de 2024, en el cual se tenían 24 proyectos en seguimiento especial y 3 proyectos fueron retirados en ese bimestre; para el seguimiento del bimestre de junio y julio de 2024 se tienen 21 proyectos de base e ingresaron 5 de acuerdo con los criterios establecidos. Para el periodo se tienen 26 proyectos en seguimiento especial y al cierre del mes de julio de 2024 se retiran dos, quedando para el seguimiento del siguiente bimestre (agosto-septiembre) 24 proyectos.

Tabla 1. Resumen de Proyectos en Seguimiento con Corte a julio de 2024

(Cifras en millones de pesos)

Grupo	Proyectos	Valor Proyectos	Aporte FONTUR	Aportes Entes Territoriales (Otros)	Efecto Financiero según entes de control (1)
Proyectos con Hallazgos, Indagaciones o Investigaciones	19	\$ 75.166	\$69.828	\$4.798	\$28.611

Proyectos sin hallazgos	3	\$4.683	\$3.590	\$1.092	No aplica
Proyectos cuya contratación derivada lleve 15 días o más en estado suspendido	3	\$6.375	\$5.557	\$0	No aplica
Proyectos cuya contratación derivada presente 30 días o más sin iniciar (desde la fecha de suscripción)	1	\$3.154	\$2.523	\$630	No aplica
Total	26	\$89.678	\$81.798	\$7.340	\$28.611

Fuente: informes de Auditorías o Actuaciones Especiales de la CGR. Consolidado de la Oficina de Auditoría Interna. (BD PY SEGUIMIENTO) **Nota:** (1) se refiere a la tasación realizada por el ente de control en su informe de auditoría o en el proceso de indagación preliminar o responsabilidad fiscal.

Seguimiento a la actualización de los proyectos en la plataforma Salesforce

La Oficina de Auditoría Interna realizó seguimiento al cumplimiento de la circular 007 de 2022, en la cual se establecen los lineamientos del uso de la plataforma Salesforce y se estipula a su vez, la "(...) actualización continua de la plataforma Salesforce como el medio más importante de organización y administración de la información (...)". De lo anterior, se evidenció que 14 proyectos (54%) de los 26 a los que aplicó el seguimiento se encuentran con información actualizada, de acuerdo con lo reportado por las áreas responsables en la matriz de seguimiento (Excel adjunto). En la siguiente tabla se muestra la actualización de la información en la plataforma Salesforce por proyecto:

Tabla 2. Estado de actualización de los proyectos en la plataforma Salesforce

No.	Código PY	Actualizado en Salesforce	No.	Código PY	Actualizado en Salesforce
1	DVT-1114E-2013	No	14	FNTP-161-2016	No
2	FNTP-004-2020	No	15	FNTP-166-2020	Si

3	FNTP-015-2021	Si	16	FNTP-168-2017	No
4	FNTP-021-2015	Si	17	FNTP-170-2017	No
5	FNTP-058-2023	Si	18	FNTP-178-2023	Si
6	FNTP-073-2020	Si	19	FNTP-180-2020	No
7	FNTP-097-2019	No	20	FNTP-182-2020	No
8	FNTP-111-2014	Si	21	FNTP-184-2020	No
9	FNTP-117-2023	Si	22	FNTP-188-2020	Si
10	FNTP-130-2015	No	23	FNTP-190-2020	No
11	FNTP-146-2019	No	24	FNTP-196-2015	Si
12	FNTP-158-2020	Si	25	FNTP-199-2014	Si
13	FNTP-160-2016	Si	26	PFPT-043-09	Si

Fuente: Cuadro de seguimiento consolidado, (BD PY SEGUIMIENTO), Oficina de Auditoría Interna

De acuerdo con los soportes suministrados por las áreas responsables, a continuación se relacionan dos (2) proyectos que se considera pueden ser retirados, por el cumplimiento de las acciones propuestas en la matriz de seguimiento durante el periodo y por no encontrarse inmersos en los criterios de seguimiento especial de la Circular No. 06 del 25 de septiembre de 2023.

Tabla 3. Proyectos Retirados

Proyectos	Acción cumplida
FNTP-015-2021 Restauración Integral de la Casa de la Cultura "Casa Museo" de Jardín Antioquia - Etapa I.	El convenio y la contratación derivada se reiniciaron el 14 y 15 de julio/2024, respectivamente.
FNTP-073-2020 Centro de Arte y Cultura del Municipio de Isnos - Huila	El convenio y la contratación derivada se reiniciaron el 15 de julio/2024, con las modificaciones de adición y prórroga necesarias.

Fuente: Cuadro de seguimiento consolidado, (BD PY SEGUIMIENTO), Oficina de Auditoría Interna.

De acuerdo con los soportes suministrados por las áreas responsables, a continuación, se relacionan 5 proyectos que fueron incluidos para este el periodo, así:

Tabla 4. Proyectos incluidos

Proyectos Incluidos	Criterio de inclusión en el seguimiento
Fntp-178-2023 Desarrollo de la agenda académica en marco del Congreso Internacional de Turismo de Experiencias y Expo- Experiencias, en Santa Marta	I. Proyectos cuya contratación derivada lleve 15 días o más en estado suspendido (incluyendo prórrogas)
Fntp-158-2020 Mejoramiento y mantenimiento del inmueble que permita consolidar el turismo donde funciona la plaza de mercado del municipio de Honda-Tolima	I. Proyectos cuya contratación derivada lleve 15 días o más en estado suspendido (incluyendo prórrogas)
Fntp-058-2023 Construcción de malecón turístico en el puerto de la represa Darío Echandía del municipio de Prado Tolima.	I. Proyectos cuya contratación derivada lleve 15 días o más en estado suspendido (incluyendo prórrogas)
Fntp-117-2023 Construcción de mirador turístico, en la zona de expansión turística del municipio de Arboletes, Antioquia	V. Proyectos cuya contratación derivada presente 30 días o más (a partir de la fecha de suscripción del contrato) sin inicio. (1)
DVT-1114E-2013 Estudios y diseños para la construcción de una base náutica mixta en el municipio de Necoclí, Antioquia	IV. Proyectos con hallazgos, indagaciones o investigaciones

Fuente: Cuadro de seguimiento consolidado, (BD PY SEGUIMIENTO), Oficina de Auditoría Interna
(1) Ver justificación de inclusión del proyecto por nuevo criterio de la OAI en apartado del informe

Sobre los 24 proyectos que continúan en seguimiento, las dependencias del P.A Fontur tienen definidas 77 acciones, de las cuales han cumplido 54 al 31 de julio de 2024 (70%), quedan por cumplir 22 y una no se ha cumplido en plazo (30%). A continuación se cuantifican por cada una de las dependencias responsables.

Tabla 5. Estado de las acciones – corte: julio de 2024

Responsable	Cumplido	Por cumplir	Incumplida	Total Acciones
Dir. Infraestructura	35	15	1	51
Dir. Jurídica y Defensa Judicial	16	4		20
Dir. Infraestructura / Dir. Jurídica y Defensa Judicial	2	1		3
Gerencia de Proyectos	1			1
Dir. Infraestructura / Dir. Gestión Contractual y Postcontractual		1		1
Dir. Competitividad		1		1
Total	54	22	1	77

Fuente: Cuadro de seguimiento consolidado, (BD PY SEGUIMIENTO), Oficina de Auditoría Interna

La acción que continúa pendiente por cumplir en plazo refiere al proyecto *FNTP-190-2020: "Obras Complementarias Recinto Gastronómico y Artesanal Villa De Nueva Salento, Departamento Del Quindío"*, debido a que la Dirección de Infraestructura no gestionó con corte a julio los soportes requeridos para la liquidación del contrato de obra.

Visitas realizadas por la Oficina de Auditoría Interna

Entre el 30 de julio y el 1 de agosto se desarrolló visita de acompañamiento a la CGR para recolección de pruebas en el proceso de responsabilidad fiscal 17001-23-33-000-2024-00002-00 en el que FONTUR está vinculado en calidad de afectado, respecto al proyecto FNTP-111-2014 Centro de Ferias Y Exposiciones - Expoferias, Manizales, por aspectos de mantenimiento que no ha asumido el ente territorial y el no recibo formal de la obra, a pesar de tenerla en uso y beneficio por parte de la administración del recinto desde 06 de octubre de 2017 (de acuerdo con el acta de entrega y recibo final de obra).

Proyectos que continúan en seguimiento especial

Al 31 de julio de 2024, el estado de los 24 proyectos que continúan en seguimiento especial por valor total de \$85.164 millones (Aportes de FONTUR \$78.377 millones), es el que se muestra en las tablas 6 y 7.

a. Proyectos con hallazgos, indagaciones o investigaciones realizadas por entes de control

Tabla 6. Estado de los Proyectos con hallazgos

Código PY	Nombre PY	Causa De Ingreso A Seguimiento Especial	Estado con corte a julio
PFPT-043-09	AD-01-14 Adición al Proyecto Cable Aéreo Sector Cable Plaza - Los Yarumos	Cumplimiento a la acción interpuesta por Tribunal Administrativo. <i>Obra inconclusa</i>	El proceso judicial está en Segunda Instancia. Informe de Cumplimiento de Sentencia de Acción Popular enviado en mayo/24 al alcalde de Manizales.
FNTP-161-2016	Circuito Ecoturístico por los Pueblos Palafitos De La Ciénaga Grande De Santa Marta	No puesta en operación por Gobernación del Magdalena.	La Dirección Jurídica informa que se encuentra proyectando la demanda en contra del contratista de obra y de interventoría por fallas en la calidad de la obra.
FNTP-021-2015	Construcción del Sendero Ecovía en Puerto Nariño, Amazonas	<i>Obra Inconclusa</i>	Continúa trámite de la demanda en curso contra el contratista de obra e interventoría. (Proceso judicial en curso Rad. 11001310303120220006000// 19/04/2024 Al despacho
FNTP-196-2015	Construcción del Sendero "Ecoturístico en el Corregimiento de	<i>Obra Inconclusa</i>	La Dirección de Infraestructura elaboró propuestas de intervención para las obras inconclusas del proyecto. Se realizó estudio de mercado por medio del SECOP, con 9

Código PY	Nombre PY	Causa De Ingreso A Seguimiento Especial	Estado con corte a julio
	San Cipriano en el Departamento del Valle del Cauca"		cotizaciones, con resultados disimiles, por lo que se debe repetir. Al corte, la Dirección de Infraestructura no ha radicado solicitud de contratación en la Dirección de Gestión Contractual y Postcontractual.
FNTP-168-2017	Infraestructura Turística Para la Consolidación de la Serranía Alto Del Nudo, Como Destino De Turismo De Naturaleza	Siniestro declarado por fallas en la calidad del material instalado en los miradores.	La Dirección de Infraestructura se encuentra adelantando el análisis y definición de presupuesto para la Contratación de obra e interventoría para realizar la reparación de la obra; paralelo se envía insumo para la contratación directa del diagnóstico.
FNTP-111-2014	Centro de Ferias Y Exposiciones - Expoferias, Manizales	Renuencia a suscribir el acta de recibo del proyecto por parte de INFIMANIZALES.	La Dirección Jurídica contestó demanda el 19 de junio de 2024 y se solicitó acumulación al proceso 17001-23-33-000-2024-00002-00 en el que, FONTUR es demandante. Entre el 30 de julio y el 1 de agosto se desarrolló visita de la CGR para recolección de pruebas en el proceso de responsabilidad fiscal en el que FONTUR es afectado. El 11 de junio de 2024 se designó fecha de audiencia para el 03 de septiembre de 2024.
FNTP-199-2014	Construcción del Parque Ecoturístico Ecolosó, Municipio de Coloso en el Departamento de Sucre.	Suspensión del proyecto por fallo de tutela (Consulta previa)-Obra inconclusa.	La Dirección Jurídica está proyectando solicitudes de conciliación extrajudicial convocando a los contratistas derivados con miras a su liquidación. FNT-276-2015 y FNT-003-2016.
FNTP-166-2020	Apoyo a los Empresarios Turísticos de la Isla de Providencia para Recuperación de la Prestación de Servicios Turísticos.	Presunto incumplimiento al contrato derivado FNTP-005-2021.	El 30/07/2024 la Dirección Jurídica informa que se llevó a cabo audiencia inicial, fijando próxima audiencia de pruebas para el 19 de septiembre de 2024, con la finalidad de absolver los interrogatorios y testimonios decretados. FNTP-005-2021 Existe proceso judicial, se

Código PY	Nombre PY	Causa De Ingreso A Seguimiento Especial	Estado con corte a julio
			radicará reforma de la demanda solicitando liquidación judicial.
FNTP-130-2015	Señalización Turística Peatonal y su Conexión Vehicular en el Distrito Turístico y Cultural de Cartagena de Indias	Falta de liquidación de contrato de interventoría FNTC-280-2015, con radicado 2040-3-0042 del 27/02/2024	El Convenio de Cooperación No. FNT-264 de 2015 perdió competencia para liquidar bilateralmente, por lo que la Dirección de Gestión Contractual y Postcontractual y la Dirección de Infraestructura han llevado a cabo acercamientos con la nueva administración del Distrito de Cartagena, que permita instalar las señales en el centro histórico de Cartagena, objetivo principal del proyecto FNTP-130-2015, por lo que el Distrito está redefiniendo los sitios de instalación de estas. Se han realizado mesas de trabajo con el propósito de la suscripción de un Acuerdo Transaccional con el Distrito de Cartagena, para lograr la entrega de las 311 señales faltantes.
FNTP-160-2016	Construcción Senderos Caño Cristales	Renuencia a suscribir el acta de recibo del proyecto por parte de PNN y CORMACARENA. <i>Obra Inconclusa En liquidación judicial</i>	El 19/07/2024 finalizó visita técnica al área afectada la cual tenía como objetivo dar cumplimiento a la orden de la UGRT, durante el mes de agosto se programarán sesiones técnicas con los ingenieros estructurales del PNN, Cormacarena, STM y P.A. FONTUR con el objetivo de determinar pruebas técnicas y de laboratorio para determinar patologías reales de las estructuras y así dar cumplimiento a los compromisos de la mediación que se está efectuando en la ANDJE.
FNTP-146-2019	Construcción y adecuación Corredor Gastronómico y Artesanal Plaza Nueva en el municipio de La Tebaida, Quindío	Proyecto en Seguimiento de la CGR departamental del Quindío.	Se devuelve el trámite de solicitud de incumplimiento del Contrato de Obra FNTC-048-2021, por parte de la Dirección de Gestión Contractual, teniendo en cuenta que no cumplió con los requisitos establecidos en el Manual de Contratación de FONTUR. La supervisión debe solicitar ante la Dirección Jurídica y de Defensa del P.A FONTUR el inicio las acciones judiciales a que haya lugar de acuerdo con el análisis del caso, además, se

Código PY	Nombre PY	Causa De Ingreso A Seguimiento Especial	Estado con corte a julio
			recomendó iniciar acciones judiciales contra la Interventoría del proyecto.
FNTP-188-2020	Construcción del Recinto Gastronómico Artesanal y Experiencial del Municipio de Pijao.	Proyecto con hallazgo de E.C (CGR) con presunto impacto disciplinario, fiscal o penal.	La Dirección de Gestión Contractual devuelve el trámite de solicitud de incumplimiento a la Dirección de Infraestructura, teniendo en cuenta que no cumple con los requisitos establecidos en el Manual de Contratación de FONTUR. Además, teniendo en cuenta que los contratos derivados se encuentran finalizados en su ejecución con acta de entrega y recibo a satisfacción suscrita por la Interventoría, se recomienda a la supervisión solicitar ante la Dirección Jurídica y de Defensa Judicial el inicio las acciones judiciales a que haya lugar.
FNTP-184-2020	Construcción del Recinto Gastronómico Artesanal y Experiencial del Municipio de Montenegro.	Proyecto suspendido por más de 15 días.	Declaratoria de Incumplimiento el 18/06/2024 del Contrato de Interventoría FNTCE-076-2022 por lo cual la Dirección Contractual el 28/06/2024 dio traslado a la Dirección de Infraestructura, Dirección de Negocios, Dirección de Defensa Judicial y Gerencia Jurídica de Fiducoldex, con el fin de que estas iniciaran los trámites requeridos. Estado Contrato de Obra FNTC-072-2022: De acuerdo con Prorroga No. 10 a la Suspensión No. 1, el Contrato se encuentra suspendido hasta el 21 de septiembre de 2024. Estado Convenio de Cooperación FNTC-147.2021: De acuerdo con la Suspensión No. 1 el Convenio se encuentra suspendido hasta el 23 de agosto de 2024 y se encuentra en trámite la elaboración del Otrosí No. 3 con el fin de prorrogar el plazo contractual.
FNTP-190-2020	Obras Complementarias Recinto Gastronómico Y Artesanal Villa De	Se encuentran con la categoría de "problema jurídico". por ende, estos	FNTC-048-2022 Cambia estado en liquidación judicial Salento FNTCE-060-2022 La Dirección Jurídica radica

Código PY	Nombre PY	Causa De Ingreso A Seguimiento Especial	Estado con corte a julio
	Nueva Salento, Departamento Del Quindío.	trámites se encuentran en la Dirección Jurídica y de Defensa Judicial.	reclamación ante la aseguradora con ocasión a los hallazgos evidenciados por la CGR.
FNTP-004-2020	MEJORAMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA TURÍSTICA EN EL PARQUE NACIONAL NATURAL GORGONA	Proyecto con hallazgo de E.C (CGR) con presunto impacto disciplinario, fiscal o penal.	El contrato de interventoría ya tiene acta de liquidación del 29/04/2024. Contrato de Obra fue liquidado bilateralmente el 25/05/2023. Convenio de Cooperación, este fue radicado en la Dirección de Gestión Contractual y Postcontractual el 29/03/2024, después de revisiones y ajustes por parte de la supervisión este se remitió a firmas del Cooperante el 8/08/2024.
FNTP-182-2020	Construcción del recinto gastronómico, artesanal y experiencial del municipio de Quimbaya, Quindío	Proyecto suspendido por más de 15 días.	18/06/2024 Declaratoria de Incumplimiento del Contrato de Interventoría, por lo que la Dirección Contractual dio traslado a la Dirección de Infraestructura, Dirección de Negocios, Dirección de Defensa Judicial y Gerencia Jurídica de Fiducoldex, con el fin de que tengan conocimiento de la declaratoria y sus consecuencias e iniciaran los trámites pertinentes. Estado Contratos de Obra e Interventoría: De acuerdo con Prórroga No. 12 a la Suspensión No. 1 de cada contrato, estos se encuentran suspendidos hasta el 08 de septiembre de 2024. Estado Convenio de Cooperación FNTP-148-.2021: De acuerdo con la Suspensión No. 1, se encuentra suspendido hasta el 23 de agosto de 2024, y se encuentra en trámite la elaboración del Otrosí No. 3 con el fin de prorrogar el plazo contractual.

Código PY	Nombre PY	Causa De Ingreso A Seguimiento Especial	Estado con corte a julio
FNTP-170-2017	Calidad de obra Contrato de Obra No. FNTC -040-2019 Construcción y adecuación del Corredor Gastronómico y Artesanal Plaza Nueva en el municipio de Salento – Quindío, por \$42.693.035	Proyecto con hallazgo de E.C (CGR) con presunto impacto disciplinario, fiscal o penal.	La Dirección de Infraestructura envió a la Dirección Jurídica el respaldo probatorio y la estimación de los perjuicios sufridos debido al deficiente servicio proporcionado por los contratistas de obra e interventoría.
DVT-1114E-2013	ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE UNA BASE NÁUTICA MIXTA EN EL MUNICIPIO DE NECOCLÍ, ANTIOQUIA	Proyecto con hallazgo de E.C (CGR) con presunto impacto disciplinario, fiscal o penal	A pesar de que las acciones definidas dentro del seguimiento especial y en el plan con la CGR fueron cumplidas, la CGR evaluó la pertinencia y efectividad de los hallazgos de la auditoria financiera 2023 (informe radicado CGR 2024EE0098979 del 28/05/2024), estableciendo inefectiva la acción referente a la <i>visita de seguimiento e informe de efectividad de la acción, de lo cual dependerá el inicio de acciones judiciales</i> . Lo anterior, teniendo en cuenta que la CGR no encontró el soporte de cumplimiento de dicha acción, por lo que quedará sujeta a la evaluación de efectividad que realice la OAI en el marco de la auditoria planteada para ello en el 2024.
FNTP-097-2019	Construcción Del Parque Temático Lineal Alusivo A La Batalla Del Pientá, En Charalá, Santander	Proyecto con hallazgo de E.C (CGR) con presunto impacto disciplinario, fiscal o penal	El 24/07/2024 la Dirección Jurídica adelantó Audiencia de Conciliación Extrajudicial. Con la expedición del acta de conciliación los contratos referenciados se entienden liquidados. Ahora bien, a pesar de que las acciones están cumplidas, se mantiene en seguimiento debido a que las acciones del plan de mejora para el hallazgo de la CGR permanecen vigentes. (avance 75 y 67%).

Fuente: Cuadro de seguimiento consolidado, (BD PY SEGUIMIENTO), Oficina de Auditoría Interna

b. Proyectos sin hallazgos de Entes de Control

Tabla 7. Estado de Proyectos sin hallazgos

CÓDIGO PY	NOMBRE PY	CAUSA DE INGRESO A SEGUIMIENTO ESPECIAL	Estado con corte a Julio
FNTP-180-2020	Revisión de estudios y diseños iniciales y diseño de las obras complementarias al embarcadero turístico en Capurganá en el municipio de Acandí - Chocó	Dificultades en trámites de licencias y permisos (DIMAR–Alcaldía). Proyecto Suspendido por más de 15 días.	Convenio FNTC-038-2021: Se encuentra en ejecución con fecha de terminación el 8 de septiembre de 2024. Contrato Estudios y Diseños FNTC-377-2021: Mediante Prórroga 10 a la Suspensión 01, se suspendió el plazo de ejecución con fecha de reinicio el 12 de octubre de 2024 y fecha de terminación el 14 de octubre de 2024. Contrato Interventoría FNTC-378-2021: Mediante Prórroga 10 a la Suspensión 01, se suspendió el plazo de ejecución con fecha de reinicio del 12 de octubre de 2024 y fecha de terminación del 29 de octubre de 2024.
FNTP-178-2023	Desarrollo de la agenda académica en marco del Congreso Internacional de Turismo de Experiencias y Expo- Experiencias, en Santa Marta	Proyecto Suspendido por más de 15 días.	La Dirección Contractual confirma que el proyecto se encuentra suspendido y sin solicitud de inicio de trámite de incumplimiento. Por su parte, la Dirección de Infraestructura reporta que programa reunión de reinicio para el 28/08/2024.
FNTP-158-2020	Mejoramiento y mantenimiento del inmueble que permita consolidar el turismo donde funciona la plaza de mercado del municipio de Honda-Tolima	Proyecto Suspendido por más de 15 días.	A la fecha está en trámite de consignación por parte de la secretaria de hacienda del municipio, para garantizar el pago de las actividades aprobadas en la modificación No 2 del proyecto luego de lo cual se modificó el convenio.

FNTP-058-2023	Construcción de malecón turístico en el puerto de la represa Darío Echandía del municipio de Prado Tolima.	Proyecto Suspendido por más de 15 días.	El municipio da respuesta el 30 julio informando que se encuentran en etapa de subsanación de documentos requeridos por CORTOLIMA y que están a la espera de expedición de facturación de cobro de visita técnica.
FNTP-117-2023	Construcción de mirador turístico, en la zona de expansión turística del municipio de Arboletes, Antioquia	Proyectos cuya contratación derivada presenten 30 días o más.	Por parte del Municipio y su consultor se viene desarrollando ajustes a los diseños y estimación de presupuesto realista.

Fuente: Cuadro de seguimiento consolidado, (BD PY SEGUIMIENTO), Oficina de Auditoría Interna

IV. CONCLUSIONES

- De los 26 proyectos en seguimiento especial, dos (2) cumplieron las condiciones para ser retirados al cierre del mes de julio de 2024, por lo que continúan en seguimiento 24 proyectos para el siguiente periodo.
- De las acciones en ejecución para estos proyectos en seguimiento, el 70% están cumplidas o cerradas a corte de julio.
- De los 24 proyectos que continúan en seguimiento, 3 se encuentran en estudio de inicio de demandas, 9 en trámites de demanda, uno con pendientes de realizar ajustes técnicos y/o presupuestales para lograr la terminación, 2 con documentación pendiente para culminar el trámite de liquidación, 6 suspendidos, uno pendiente de acta de inicio y 2 que se mantienen en seguimiento por tener acciones vigentes (acciones preventivas enfocadas a la actualización de manuales) relacionadas con hallazgos de la CGR.
- Producto de la validación de la información disponible en el aplicativo *Salesforce*, la Oficina de Auditoría Interna evidenció que 12 proyectos (46%) de los 26 a los que aplicó el seguimiento del presente bimestre, no cuentan con la información actualizada en el aplicativo de acuerdo con la etapa o estado en que se encuentran, según lo reportado por las áreas responsables en la matriz de seguimiento (Excel adjunto) compartida para tal propósito.

V. RECOMENDACIONES

- Priorizar la definición de la procedencia o no del inicio de las acciones judiciales para los proyectos FNT-161-2016, FNT-146-2019 y FNT-188-2020 realizando el trámite correspondiente, según aplique. **(Subgerencia Técnica - Dirección Infraestructura y Secretaría General – Dirección de Gestión Contractual y Postcontractual y/o Dirección Jurídica y de Defensa Judicial).**
- Establecer las fechas estimadas de reinicio de los proyectos FNT-182-2020, FNT-180-2020, FNT-184-2020, FNT-178-2023, FNT-158-2023 y FNT-058-2023 para lograr su terminación. **(Subgerencia Técnica - Dirección Infraestructura – Dirección de Competitividad).**
- Gestionar los trámites pendientes para formalizar la liquidación de los proyectos FNT-130-2015 y FNT-004-2020. **(Subgerencia Técnica - Dirección Infraestructura).**
- Establecer la fecha estimada de inicio del proyecto FNT-117-2023 resolviendo las dificultades de base. **(Subgerencia Técnica - Dirección Infraestructura).**
- Actualizar la información y trazabilidad que aplique de las gestiones realizadas con ocasión del estado y procesos que se adelantan para los proyectos DVT-1114E-2013, FNT-004-2020, FNT-097-2019, FNT-130-2015, FNT-146-2019, FNT-161-2016, FNT-168-2017, FNT-170-2017, FNT-180-2020, FNT-182-2020, FNT-184-2020 y FNT-190-2020 en el aplicativo Salesforce (plan de actualización). **(Subgerencia Técnica - Dirección Infraestructura – supervisores de los proyectos).**

MEMORANDO

PARA: MIREYA LÓPEZ CHAPARO
Directora Oficina de Auditora Interna

DE: LUISA FERNANDA CABREJO FÉLIX
Directora Jurídica y de Defensa Judicial P.A. FONTUR

ASUNTO: respuesta al informe de seguimiento a Proyectos – corte-julio de 2024

En atención al asunto de la referencia y para los fines a que haya lugar, se hacen las siguientes precisiones:

1. Con respecto al seguimiento del proyecto PFPT-043-09, "AD-01-14 ADICIÓN AL PROYECTO CABLE AÉREO SECTOR CABLE PLAZA - LOS YARUMOS" se precisa que el 12 de junio de 2024 se remitió informe de cumplimiento dentro de los expedientes Nos. 2017-00334; 2017-00396-00 al Tribunal Administrativo de Caldas, se recibió en la ventanilla de sistema atención virtual del sistema SAMAI con el número de radicado 1700123.
2. En relación con el proyecto FNTF-166-2020, "APOYO A LOS EMPRESARIOS TURÍSTICOS DE LA ISLA DE PROVIDENCIA PARA RECUPERACIÓN DE LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS TURÍSTICOS." Resulta menester advertir que el 24 de mayo de 2024, se admitió la reforma de la demanda presentada por FONTUR donde se incluyó la pretensión de liquidación del contrato FNTC-005 de 2021. El 18 de julio de 2024 el Tribunal Administrativo de San Andrés citó a audiencia inicial para el 30 de julio de 2024.
3. Respecto al proyecto FNTF – 170 2017, "CALIDAD DE OBRA CONTRATO DE OBRA NO. FNTC –040-2019 CONSTRUCCIÓN Y ADECUACIÓN DEL CORREDOR GASTRONÓMICO Y ARTESANAL PLAZA NUEVA EN EL MUNICIPIO DE SALENTO – QUINDÍO," a la fecha de suscripción del presente memorando nos encontramos carentes de la tasación de perjuicios ocasionados por el contratista de obra, por parte de Dirección de Infraestructura. Es de anotar que, del 27 al 28 de agosto, esa Dirección gestionó nueva verificación al estado de la obra para determinar los perjuicios que se deben reclamar al contratista de obra.

Se anexan los soportes respectivos en el siguiente enlace: [informe de proyectos julio 2024](#)

Cordialmente,



LUISA FERNANDA CABREJO FÉLIX

Directora Jurídica de Defensa Judicial P.A FONTUR

C.C.: Ing. Alvaro Édgar Balcazar Acero – Gerente General
Dra. Marcela Márquez Arenas – Secretaria General