



MEMORANDO

1400-3-0020

Radicado No.: 1400-3-0020
Fecha: 08/08/2024 15:51:35 PM Folios: 7
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 Auditoria - Gerencia De Auditoria Interna

ASUNTO: Informe de seguimiento a Proyectos – corte: mayo de 2024

FECHA: Bogotá D.C., 08 de Agosto de 2024

Respetados directivos, reciban un cordial saludo.

En cumplimiento del Plan de Auditoría Interna para la vigencia 2024, la anterior dirección de auditoría interna elaboró el presente informe, el cual no fue informado o radicado anteriormente ante el P.A. Fontur, y fue entregado el borrador del documento por los auditores a esta dirección.

Este informe fue por tanto retomado por la actual dirección y el auditor designado realizó validación de cifras mediante los archivos de Excel del seguimiento de la dirección de infraestructura y detalles actualizados del estado de los proyectos en el aplicativo *Salesforce*, adicionalmente se realizó un análisis de la información disponible con corte a mayo producto de las verificaciones realizadas por la anterior dirección para poder establecer conclusiones y recomendaciones, las cuales no contenía el informe original.

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

El seguimiento se limita a los proyectos objeto de seguimiento histórico y a la información de nuevos proyectos, se realiza con base en los archivos de Excel

Página 1 de 7

(adjuntos) que contienen la relación de los proyectos que continúan en seguimiento con el detalle de las acciones ejecutadas y en ejecución al 31 de mayo de 2024, y la relación de los proyectos retirados con el detalle de las acciones ejecutadas por el P.A. Fontur, estos archivos son suministrados por las áreas responsables.

Esta verificación se realiza con soporte en los lineamientos establecidos en la Circular No. 06 de 2023 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.

III. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Tomando como base los resultados plasmados en el último informe, el cual fue emitido con corte al 31 de marzo de 2024 y en el cual se tenían 24 proyectos en seguimiento especial, se retiraron 3 proyectos en este bimestre, de tal forma que al cierre del mes de mayo de 2024 se tienen 21 proyectos en seguimiento especial, discriminados así:

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

(Cifras en millones de pesos)

Grupo	Proyectos	Valor Proyectos	Aporte FONTUR	Aportes Entes Territoriales (Otros)	Efecto Financiero según entes de control (1)
1. Proyectos con Hallazgos, Indagaciones o Investigaciones	18	\$ 75.166	\$69.828	\$4.798	\$28.377
2. Proyectos sin Hallazgos de Entes de Control	3	\$4.683	\$3.590	\$1.092	No aplica
Total	21	\$79.849	\$73.418	\$5.890	\$28.372

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.

De acuerdo con los soportes suministrados por las áreas responsables, a continuación

se relacionan los 3 proyectos que fueron retirados durante el periodo, así:

Tabla 2. Proyectos Retirados

Proyectos Retirados	Conclusión del seguimiento
1. FNT-213-2015 Restauración del muelle de Puerto Colombia, Atlántico	El 24 de mayo de 2024, mediante oficio Radicado No. 2040-3-0142, la Dirección de Infraestructura envió a la Dirección Contractual la solicitud de liquidación del Convenio de Asociación FNT-214-2016.
2. FNT-200-2020 Promoción turística del Municipio de La Virginia por medio de la construcción del "Parque Mirador Las Cometas"	El 22 de mayo de 2024 Fontur suscribió Otro si No.2, Adición No.2 y Prórroga No. 2 para los contratos FNTCE-114-2022 (Obra) y FNTCE-113-2022 (Interventoría), en aras de aclarar número de CDP con el aporte del municipio y prorrogar un mes el plazo de ejecución de los contratos con el fin de dar terminación al proyecto.
3. FNT-036-2023 Implementación del Ecoparque El Vergel: Un espacio accesible, incluyente y sostenible en la ciudad de Pereira y su área metropolitana.	Luego de realizar las gestiones referentes a ajustes de diseño y etapa precontractual, el 17 de mayo de 2024 se suscribió acta de inicio de los contratos FNTCE-487-2023 (obra) y FNTCE-556-2023 (interventoría), reiniciando la ejecución del proyecto.

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

Sobre los 21 proyectos que continúan en seguimiento, las dependencias del P.A Fontur tienen definidas 78 acciones, de las cuales han cumplido 58 al 31 de mayo de 2024 (74%), quedan por cumplir 19 y una no fue cumplida en plazos (26%). A continuación, se cuantifican por cada una de las dependencias responsables.

Tabla 3. Estado de las acciones

Responsable	Cumplido	Por cumplir	Incumplida	Total Acciones
Dir. Infraestructura	38	13	1	52
Dir. Defensa Judicial y C	16	4		20
Dir. Infraestructura / Dir. Defensa Judic y C.	2	1		3
Gerencia de Proyectos	1			1
Dir. Infraestructura / Dir. Contractual		1		1
Gerenc. Proyectos / Dir. Infraestructura	1			1
Total	58	19	1	78

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

La acción incumplida en plazo refiere al proyecto *FNT-190-2020: "Obras Complementarias Recinto Gastronómico y Artesanal Villa De Nueva Salento, Departamento Del Quindío"*, porque la dirección de infraestructura no gestionó al corte de este informe la solicitud de liquidación del contrato de obra.

Al 31 de mayo de 2024, el estado de los 21 proyectos que continúan en seguimiento especial por valor total de \$79.849 millones (Aportes de FONTUR \$73.418 millones), es

el que se muestra en la siguiente tabla.

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

Tabla 4. Estado de los Proyectos con hallazgos

Código PY	Nombre PY	Causa De Ingreso A Seguimiento Especial	Estado con corte a mayo
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 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 de Magdalena.	El departamento realizó las obras pendientes y el mantenimiento; sin embargo, el proyecto se encuentra parcialmente en funcionamiento. Continúa pendiente Interponer 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.
FNTP-196-2015	Construcción del Sendero "Ecoturístico en el Corregimiento de San Cipriano en el Departamento del Valle del Cauca"	<i>Obra Inconclusa</i>	En elaboración de propuestas de intervención para las obras inconclusas del proyecto.
FNTP-168-2017	Infraestructura Turística Para la Consolidación de la Serranía Alto Del Nudo, Como Destino De Turismo De Naturaleza	Siniestro declarado por ajustes y cambios del documento de obligaciones específicas y material instalado en los miradores.	Se procedió a radicar memorial con subsanación de demanda. Por otro parte, se encuentra en ajustes y cambios el documento de obligaciones específicas y entregables para la solicitud de contratación de diagnóstico. Se programó visita técnica a sitio para la primera semana de junio.
FNTP-111-2014	Centro de Ferias Y Exposiciones - Expoferias, Manizales	Renuncia a suscribir el acta de recibo del proyecto por parte de INFIMANIZALES.	Se procedió a radicar memorial con subsanación de demanda. El despacho profirió auto admisorio de la demanda. El proceso se encuentra pendiente de convocatoria para la primera audiencia.
FNTP-199-	Construcción del Parque Ecoturístico Ecolosó,	Suspensión del proyecto por fallo de tutela	Dado que no se realizará reinicio de la obra bajo un contrato - vencido, a la fecha se encuentran estructurando etapas y los productos del

Página 4 de 7

2014	Municipio de Coloso en el Departamento de Sucre.	(Consulta previa)-Obra inconclusa.	peritaje, con base en los laboratorios y pruebas efectuadas, para realizarse un nuevo proceso posterior al concepto y definición de directriz sobre el particular.
FNTF-166-2020	Apoyo a los Empresarios Turísticos de la Isla de Providencia para la Recuperación de la Prestación de Servicios Turísticos.	Presunto incumplimiento al contrato derivado FNTC-005-2021.	Continúa trámite de la demanda en curso contra el contratista.
FNTF-130-2015	Señalización Turística Peatonal y su Conexión Vehicular en el Distrito Turístico y Cultural de Cartagena de Indias	Falta de liquidación de contratos derivados por el ente territorial a las múltiples solicitudes sobre el recibo de las señales suministradas.	Se continúan las gestiones ante el ente territorial para lograr el enterecibo de las señales suministradas.
FNTF-160-2016	Construcción Senderos Caño Cristales	Renuncia a suscribir el acta de recibo del proyecto por parte de PNN CORMACARENA. <i>Obra Inconclusa</i>	Se radicó solicitud de mediación ante la Agencia de Defensa Jurídica - ANDJE y convocando a los cooperantes por el incumplimiento de sus obligaciones.
FNTF-146-2019	Construcción y adecuación Corredor Gastronómico y Artesanal Plaza Nueva en el municipio de Tebaida, Quindío	Proyecto en Seguimiento de la CGR departamental del Quindío.	Continúa pendiente el trámite de liquidación del contrato de obra e interventoría, dado en abril de 2024 la interventoría allegó la información solicitada.
FNTF-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.	Terminado, pendiente de liquidación, se realizó solicitud de certificación de disposición final de tejas de asbesto-cemento Contrato de Interventoría No FNTCE-076 de 2022
FNTF-184-2020	Construcción del Recinto Gastronómico Artesanal y Experiencial del Municipio de Montenegro.	Proyecto suspendido por más de 15 días.	Terminado. Se realizó solicitud de certificación de disposición final de tejas de asbesto-cemento Contrato de Interventoría No FNTCE-076 de 2022
FNTF-190-2020	Obras Complementarias Recinto Gastronómico Y Artesanal Villa De Nueva Salento, Departamento Del Quindío.	Renuncia a suscribir el acta de recibo del proyecto por parte del Ente Territorial.	Terminado, pendiente de liquidación, se radicó la recomendación de inicio de acciones judiciales por presunto incumplimiento.
FNTF-097-2019	Construcción Del Parque Temático Lineal Alusivo La Batalla Del Pientá, Charalá, Santander.	Proyecto con hallazgo de E.C (CGR) con presunto impacto disciplinario, fiscal o penal.	Se realizó solicitud de liquidación a la Dirección de Defensa Judicial y Conceptos para que realicen el trámite de liquidación ante sede judicial.
FNTF-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.	Se radicó solicitud de liquidación interna del convenio de cooperación, y del contrato de interventoría.

FNTP-182-2020	Construcción del recinto gastronómico, artesanal y experiencial del municipio de Quimbaya, Quindío	Proyecto suspendido por más de 15 días.	Se suscribe otro sí de prórroga por un mes del contrato FNTP-648-2023, el cual se encuentra en ejecución. Está en trámite la entrega de los informes técnicos requeridos para la toma de acciones.
FNTP-170-2017	Calidad de obra Contrato de Obra No. FNTP -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 impacto disciplinario, fiscal o penal.	La Dirección de Infraestructura envió a la Dirección de Defensa Jurídica y Conceptos el respaldo probatorio y la estimación de los perjuicios sufridos debido al deficiente servicio proporcionado por los contratistas de obra e interventoría.

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

b. Proyectos sin hallazgos de Entes de Control

Tabla 5. Estado de Proyectos sin hallazgos

CÓDIGO PY	NOMBRE PY	CAUSA DE INGRESO A SEGUIMIENTO ESPECIAL	Estado con corte a mayo
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).	Suspendido por tres meses más desde marzo de 2024
FNTP-015-2021	Restauración Integral de la Casa de la Cultura "Casa Museo" de Jardín Antioquia - Etapa I.	Acciones para la reanudación -terminación Proyecto.	Suspendido por temas de orden presupuestal y ajustes técnicos. En la sesión No. 438 realizada el treinta y (30) de abril de 2024, el Comité Directivo del Fondo Nacional de Turismo decidió aprobar para el proyecto la suma de \$591.868.705 con cargo a los recursos Fiscales.
FNTP-073-2020	Centro de Arte y Cultura del Municipio de Isnos - Huila	Proyecto Suspendido por más de 15 días.	Suspendido por ajustes y definiciones de temas técnicos del proyecto, actividades que se encuentran a cargo del municipio como responsable de los diseños.

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

IV. CONCLUSIONES

- De los 24 proyectos en seguimiento especial, 3 proyectos cumplieron las condiciones para ser retirados al cierre del mes de mayo de 2024; y continúan en seguimiento 21 proyectos.
- De las acciones en ejecución para estos proyectos en seguimiento, a corte de mayo se han terminado el 74%.

· De los 21 proyectos que continúan en seguimiento, 3 se encuentran en estudio de inicio de demandas, 7 en trámites de demanda, 6 con pendientes de realizar ajustes técnicos y/o presupuestales para lograr la terminación del proyecto y 5 con documentación pendiente para culminar el trámite de liquidación.

V. RECOMENDACIONES

· Priorizar la definición de la procedencia o no del inicio de las acciones judiciales para los proyectos FNTF-190-2020, FNTF-097-2019 y FNTF-170-2017, y realizar el trámite correspondiente, según aplique. **(Subgerencia Técnica- Dirección Infraestructura)**

· Establecer las fechas estimadas de reinicio de los proyectos FNTF-196-2015, FNTF-199-2014, FNTF-182-2020, FNTF-180-2020, FNTF-015-2021 y FNTF- 073-2020 para lograr su terminación. **(Subgerencia Técnica- Dirección Infraestructura)**

· Gestionar los trámites pendientes para formalizar la liquidación de los proyectos FNTF-130-2015, FNTF-146-2019, FNTF-188-2020, FNTF-184- 2020 y FNTF-004-2020. **(Subgerencia Técnica- Dirección Infraestructura)**

Cordialmente,



MIREYA LOPEZ CHAPARRO

Director de Auditoria - 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 Fontr
Señor(a) - MARCELA ROCIO MARQUEZ ARENAS - Secretaria General
Señor(a) - FERNANDO JOSE ESTUPIÑAN VARGAS - Gerente de Planeación y Proyectos

Anexos: Base PY en seguimiento especial, corte 31-05-2024

Elaborado por: DIEGO ANDRES TORRES CASALLAS

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