

MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 10-04-2025 16:07
Al Contestar Cite Este No.: 2025IE0002888 Fol:0 Anex:2 FA:0
ORIGEN 110 OFICINA DE CONTROL INTERNO / OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ
DESTINO 100 DESPACHO DEL MINISTRO / PATRICIA DUQUE CRUZ
ASUNTO INFORME SEGUIMIENTO AL AVANCE DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORIAS
OBS

PARA: PATRICIA DUQUE CRUZ

2025IE0002888



Ministra del Deporte

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

ASUNTO: Informe Seguimiento al avance de los Planes de mejoramiento producto de Auditorías Internas y Seguimientos Normativos OCI - Corte 04/04/2025

Cordial Saludo Sra. Ministra

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento a lo aprobado en el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2025 por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y en virtud de las atribuciones legales otorgadas por la Ley 87 de 1993, la Ley 1474 de 2011, el Decreto Nacional 403 de 2020, el rol de Seguimiento y Evaluación que le corresponde de conformidad al Decreto Nacional 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9 literal k), remite para su conocimiento y gestiones del caso "Informe Final Seguimiento al avance de gestión de los Planes de mejoramiento producto de Auditorías Internas y Seguimientos Normativos OCI, con corte a 04 de Abril de 2025."

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

Dando cumplimiento a lo señalado en el Decreto Nacional No. 648 de 2017 – Artículo 16, Parágrafo 1 y Resolución Interna No. 001122 de 2017, Artículo Tercero, literal a), se remite para conocimiento de los miembros integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, copia del presente informe de seguimiento en cumplimiento de requerimientos normativos y a la oficina de Control Interno Disciplinarios para lo que considere del caso.



OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ

Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Informe Seguimiento al avance de los Planes de mejoramiento producto de Auditorías Internas y Seguimientos Normativos OCI - Corte 04/04/2025 y Base de Datos PM Internos OCI – 04042025

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

1. DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO

Tipo de Informe: Final

Denominación del Trabajo: Informe de Seguimiento al avance de gestión de los Planes de mejoramiento producto de Auditorías Internas y Seguimientos Normativos OCI.

Objetivo(s): Efectuar seguimiento y evaluación al avance de los Planes de Mejoramiento producto de las auditorías internas y de los seguimientos normativos realizados por la Oficina de Control Interno del Ministerio del deporte.

Objetivos específicos:

- Evaluar el grado de cumplimiento de los planes de mejoramiento, verificando los avances alcanzados por cada proceso.
- Generar recomendaciones al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) basadas en los resultados del seguimiento, enfocadas en la optimización y mejora continua dentro de la entidad además del fortalecimiento del Sistema de Control Interno.

Alcance: Comprende el avance de los Planes de Mejoramiento registrados en el aplicativo ISOLUCION con corte viernes 4 de abril de 2025

Marco Normativo:

- *Ley 87 de 1993. Artículo 4. Literal g. “Aplicación de las recomendaciones resultantes de las evaluaciones del control interno” y Artículo 12 Literal e. “Velar por el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios”, Literal h. “Fomentar en toda la organización la formación de una cultura de control que contribuya al mejoramiento continuo en el cumplimiento de la misión institucional”, Literal j. “Mantener permanentemente informados a los directivos acerca del estado del control interno dentro de la entidad, dando cuenta de las debilidades detectadas y de las fallas en su cumplimiento” y Literal k. “Verificar que se implanten las medidas respectivas recomendadas.”*
- *Ley 1952 de 2019 “Por medio de la cual se expide el código general disciplinario se derogan la ley 734 de 2002 y algunas disposiciones de la ley 1474 de 2011, relacionadas con el derecho disciplinario.” Capítulo II Numeral 26.*
- *Decreto Nacional No. 403 de 2020, “Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal” artículos 51 Evaluación del control interno, 61 Articulación con el control interno, 62 Sistema de Alertas del Control Interno, 68 De la advertencia, 76 Actuación especial de*

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
	INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	

fiscalización, 149 Organización del control interno, 150 Dependencia de control interno, 151 Deber de entrega de información para el ejercicio de las funciones de la unidad u oficina de control interno.

- *Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión V5 marzo de 2023. 7ª. Dimensión: Control Interno. Pág. 114.*

Limitantes: *Falta de recurso humano en la Oficina de Control, para efectuar el seguimiento a los planes de mejoramiento y a su vez el acompañamiento a los procesos para asesoría de estos.*

2. METODOLOGÍA:

En cumplimiento al Plan Anual de Auditorías Internas 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se realizó el seguimiento a los planes de mejora de los hallazgos y observaciones producto de las Auditorías Internas de Gestión y de los Seguimientos Normativos realizados por la OCI, los cuales fueron registrados en Sistema de información Isolucion con corte al 04 de abril de 2025.

Para efectos del seguimiento se clasificó el estado de los planes de mejora de la siguiente forma:

- **Abiertos:** Plan de mejora cuya fecha de compromiso se encuentra en términos para el cumplimiento de las actividades establecidas.
- **Vencidas:** Plan de mejora cuya fecha de compromiso se encuentra expirada y no se ha adelantado la gestión correspondiente para su cumplimiento y cierre.
- **Abierto en revisión:** Plan de mejora que a la fecha de corte se encuentra en términos y en revisión por parte del auditor de la Oficina de Control Interno (formato EI-FR-017 concepto de cierre)
- **Vencido en revisión:** Plan de mejora cuya fecha de compromiso se encuentra expirada, sin embargo, se encuentra en revisión por parte del auditor de la Oficina de Control Interno (formato EI-FR-017 o concepto de cierre)
- **Cerradas:** Plan de mejora con las actividades gestionadas por los procesos responsables y que, de acuerdo con el resultado de la evaluación realizada por el auditor de la OCI se emitió el respectivo cierre.
- **Sin Plan de Mejoramiento (Sin PM):** A la fecha de verificación, no se evidencia la estructuración de actividades en el aplicativo Isolucion, para subsanar lo novedad identificada.

Con el fin de realizar el análisis de la información registrada en el Sistema de información Isolucion, se elaboró matriz con el reporte de los Hallazgos y Observaciones por proceso, especificando su estado y vigencia, identificando que, a 04 de abril de 2025, se tiene un total de 309 Hallazgos, de estos 216 se encuentran en estados vencido e igualmente 87 no se evidencia su formulación en el sistema de información Isolucion. Con referencia a las observaciones se identificaron un total de 221, de las cuales 145 se encuentran en estado vencido, en las cuales se incluyen 70 observaciones que no se evidencia la estructuración de actividades en la herramienta Isolucion.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

A continuación, se presenta cuadro resumido de los hallazgos y observaciones, discriminado por proceso y por vigencia de aquellos que se encuentran activos a la fecha del corte:

Tabla No. 1 – Total de planes de mejoramiento por Hallazgos activos, por proceso y vigencia

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAL GENERAL
Apoyo En Infraestructura Técnica Y Científica			13	7	36	54	11	7		128
Gestión Del Talento Humano	1	3	1	3	6	5	28	6		53
Fomento Al Desarrollo Humano Y Social			7	13	4	8	3	3		38
Direccionamiento Estratégico						5	10	7		22
Inspección, Vigilancia Y Control					1	3	4	6		14
Altos Logros								4	7	11
Gestión De Los Recursos Físicos		1			1	2	7			11
Planeación Estratégica				6	2					8
Formulación Y Adopción De Políticas, Planes Y Programas						2	3	2		7
Gestión Ambiental							4	2		6
Gestión Documental					1	4	1			6
Gestión de Tics						1	1	2		4
Adquisición De Bienes Y Servicios							1			1
TOTAL GENERAL	1	4	21	29	51	84	73	39	7	309

Fuente: Base de Datos OCI – Sistema de Información Isolucion

Tabla No. 2 – Total de planes de mejoramiento por Observaciones activas, por proceso y vigencia

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAL GENERAL
Apoyo En Infraestructura Técnica Y Científica	11	6	12	35	7	2		73
Gestión Del Talento Humano	1		9	5	25	6		46
Direccionamiento Estratégico				8	20	4		32
Fomento Al Desarrollo Humano Y Social		3	2	10	5			20
Gestión De Los Recursos Físicos			2	5	4		1	12
Gestión Ambiental					3	5		8
Inspección, Vigilancia Y Control				2	3	2		7
Formulación Y Adopción De Políticas, Planes Y Programas				2	2	2		6
Altos Logros				1	1	1	2	5
Gestión Documental	1	1		2				4
Planeación Estratégica	2	1	1					4
Evaluación Independiente						2		2
Adquisición De Bienes Y Servicios							1	1
Gestión Jurídica						1		1
TOTAL GENERAL	15	11	26	70	70	25	4	221

Fuente: Base de Datos OCI – Sistema de Información Isolucion

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

Se identificaron un total de 53 hallazgos activos para el proceso, de los cuales 32 no cuentan con Plan de Mejoramiento, correspondientes a las vigencias 2023 y 2024.

Observaciones

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	1		9	5	25	6	46
Abierto	1		9	5	25	6	46
Gestionando Actividades	1		9	5			15
Sin PM					25	6	31

Se identificaron un total de 46 observaciones activas, las cuales incluyen 31 que a la fecha no presentan Plan de Mejoramiento, correspondientes a las vigencias 2023 y 2024.

• Fomento Al Desarrollo Humano Y Social

Hallazgos

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
FOMENTO AL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL	7	13	4	8	3	3	38
Abierto						1	1
Sin PM						1	1
Vencido	7	13	4	8	2	2	36
Gestionando Actividades	7	13	4	7	1		32
Sin PM				1	1	2	4
Vencido en revisión					1		1
Gestionando Actividades					1		1

Se identificaron un total de 38 hallazgos activos para el proceso, de los cuales 36 se encuentran en estado vencidos, uno en verificación del plan de mejora por parte de la OCI (Isolucion No 1347) y 5 no cuentan con PM, correspondientes a las vigencias 2022, 2023 y 2024.

Observaciones

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total general
FOMENTO AL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL		3	2	10	5			20
Vencido		3	2	10	5			20
Gestionando Actividades		3	2	6	2			13
Sin PM				4	3			7

Se identificaron un total de 20 observaciones activas, donde 13 se encuentra fuera del tiempo de ejecución establecido por el proceso y 7 que a la fecha, no presentan Plan de Mejoramiento formulado, correspondientes a las vigencias 2022 y 2023

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

- Direccionamiento Estratégico y Planeación Estratégica**

Hallazgos

	2020	2021	2022	2023	2024	Total general
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			5	10	7	22
Abierto					2	2
Gestionando Actividades					1	1
Sin PM					1	1
Vencido			4	9	5	18
Gestionando Actividades			4	6	1	11
Sin PM				3	4	7
Vencido en revisión			1	1		2
Gestionando Actividades			1	1		2
PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	6	2				8
Vencido	6	2				8
Gestionando Actividades	3	2				5
Sin PM	3					3

Se identificaron un total de 30 hallazgos activos para el proceso, de los cuales 24 se encuentran en estado vencidos, 11 no cuentan con PM, correspondientes a las vigencias 2020 (Isolucion 980, 1012 y 1013), 2023 (Isolucion 1380, 1461 y 1462) y 2024 (Isolucion 1478, 1480, 1481, 1492, 1527)

Observaciones

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total general
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO				8	20	4		32
Abierto				1	3	2		6
Gestionando Actividades				1	3	2		6
Vencido				6	16	2		24
Gestionando Actividades				5	7	1		13
Sin PM				1	9	1		11
Vencido en revisión				1	1			2
Gestionando Actividades				1	1			2
PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	2	1	1					4
Vencido	2	1	1					4
Gestionando Actividades	2	1	1					4

Se identificaron un total de 36 observaciones activas, donde 28 se encuentra fuera del tiempo de ejecución establecido por el proceso, de las cuales 11 a la fecha no presentan Plan de Mejoramiento formulado, correspondientes a las vigencias 2022, 2023 y 2024. Se tienen 2 Planes de Mejoramiento en verificación por parte de la OCI (Isolucion 430 y 440).

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

Con memorando No. 2025IE0002545 del 01/04/2025, la oficina Asesora de planeación solicita la ampliación de plazos de ejecución de sus planes de mejoramiento a cargo, a lo cual la OCI se encuentra en la actualización de los plazos solicitados de 66 planes de mejoramiento en el sistema de información Isolucion, razón por la cual se evidencian 8 planes de mejoramiento dentro del plazo de ejecución solicitado por el proceso.

- Inspección, Vigilancia Y Control**

Hallazgos

	2021	2022	2023	2024	Total general
INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	1	3	4	6	14
Abierto				4	4
Sin PM				4	4
Vencido	1	3	4	2	10
Gestionando Actividades	1	3	3	1	8
Sin PM			1	1	2

Con Memorando No 2025IE0002799 del 08/04/2025, la Directora (e) de Inspección, Vigilancia Y Control, solicitó el cierre de 3 hallazgos correspondiente a los identificados en la herramienta Isolucion, con los números 1258 de la vigencia 2022 y 1371 – 1401 de la vigencia 2023. Igualmente, con memorando No 2025IE0002796 del 08/04/2025 se solicitó a la OCI, la verificación de la formulación de 4 planes de mejoramiento correspondientes a la vigencia 2024, identificados en la herramienta Isolucion con los números 1534, 1535, 1536 y 1537.

Observaciones

	2022	2023	2024	Total general
INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	2	3	2	7
Abierto			2	2
Sin PM			2	2
Vencido	1	3		4
Gestionando Actividades	1	3		4
Vencido en revisión	1			1
Gestionando Actividades	1			1

Con Memorando No 2025IE0002799 del 08/04/2025, la Directora (e) de Inspección, Vigilancia Y Control, solicitó el cierre de 2 observaciones correspondiente a los identificados en la herramienta Isolucion, con los números 379 y 418 de la vigencia 2022. Igualmente, con memorando No 2025IE0002796 del 08/04/2025 se solicitó a la OCI, la verificación de la formulación de 2 planes de mejoramiento correspondientes a la vigencia 2024, identificados en la herramienta Isolucion con los números 573 y 574. La observación 397 de la vigencia 2022, se encuentra en verificación de las actividades por parte de la OCI.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

- **Altos Logros**

Hallazgos

	2024	2025	Total general
ALTOS LOGROS	4	7	11
Abierto	2	7	9
Sin PM	2	7	9
Vencido	2		2
Gestionando Actividades	1		1
Sin PM	1		1

Los hallazgos identificados en el aplicativo Isolucion con número 1547, 1548, 1549, 1550, 1551, 1552 y 1554, se encuentran en estructuración por parte del proceso, los cuales fueron remitidos a la OCI con memorando No 2025IE0001977 del 14/03/2025 y su correspondiente respuesta se otorgó con memorando No 2025IE0002457 del 27/03/2025. Los hallazgos identificaos con los números 1483, 1539 y 1553 de la vigencia 2024, no cuenta con plan de mejoramiento estructurado a la fecha. Sin embargo, cotejado el sistema de información, se evidencia que los hallazgos 1539 y 1553 hacen referencia a la misma novedad.

Hallazgos OCI #1539 Secursal Nivel Global Fecha de Registro 14/nov/2024 Solicitado a Guillermo Alberto Montañó Lopez Fuente Auditoría OCI Seguimiento Plan de Acción ☒ Área del que reporta Oficina de Control Interno Tipo Hallazgos OCI Proceso Altos Logros Área Dirección de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo Reportado Por Ybeth Katherine Muñoz Daza Oficina DIRECCIÓN DE POSICIONAMIENTO Ciudad 1019115449 Descripción de los hechos acciones correctivas H – AL – 03 – 2024 GESTIÓN PQRS Condición: Se evidenció en la base de datos de PQRS correspondiente al proceso auditado que para el año 2023, se radicaron 2.585 peticiones, de las cuales, 23 fueron respondidas por fuera de términos (0.89%), mientras que, para el primer semestre de 2024, se radicaron 1.856 solicitudes y 2 de ellas, se respondieron de manera extemporánea. El presente hallazgo es compartido con el proceso Altos Logros, quien realizó la devolución del radicado 2024ER0013292 estando con el término vencido para generar respuesta al peticionario. GESDOC 2024E0011757 "Informe final de Auditoría Interna al Proceso Inspección, Vigilancia y Control." Auditores: Wilfredo Salazar Rivera, Wilder Lizarazo Barbosa y Lidi Romero Navarrete.	Hallazgos OCI #1553 Secursal Nivel Global Fecha de Registro 14/nov/2024 Solicitado a Guillermo Alberto Montañó Lopez Fuente Auditoría OCI Seguimiento Plan de Acción ☒ Área del que reporta Oficina de Control Interno Tipo Hallazgos OCI Proceso Altos Logros Área Dirección de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo Reportado Por María de Rosario García Portillo Oficina Oficina de Control Interno Ciudad 36548605 Descripción de los hechos acciones correctivas H – AL – 03 – 2024 GESTIÓN PQRS – Condición: Se evidenció en la base de datos de PQRS correspondiente al proceso auditado que para el año 2023, se radicaron 2.585 peticiones, de las cuales, 23 fueron respondidas por fuera de términos (0.89%), mientras que, para el primer semestre de 2024, se radicaron 1.856 solicitudes y 2 de ellas, se respondieron de manera extemporánea. El presente hallazgo es compartido con el proceso Altos Logros, quien realizó la devolución del radicado 2024ER0013292 estando con el término vencido para generar respuesta al peticionario. GESDOC 2024E0011757 "Informe final de Auditoría Interna al Proceso Inspección, Vigilancia y Control." Auditores: Wilfredo Salazar Rivera, Wilder Lizarazo Barbosa y Lidi Romero Navarrete.
---	---

Fuente: Sistema de información Isolucion – Modulo Mejora; Reportes

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

Observaciones

	2022	2023	2024	2025	Total general
ALTOS LOGROS	1	1	1	2	5
Abierto		1	1	2	4
Gestionando Actividades		1			1
Sin PM			1	2	3
Vencido	1				1
Gestionando Actividades	1				1

La estructuración de los planes de mejoramiento para las Observaciones 583 y 584 de la vigencia 2025 se presentó con memorando No. No 2025IE0001977 del 14/03/2025 y su correspondiente respuesta se otorgó con memorando No 2025IE0002457 del 27/03/2025. La observación 410 (PLAZO EN SOLICITUD DE TIQUETES) de la vigencia 2022, se encuentra en estado vencido. La observación 579 de la vigencia 2024, (GRAVAMEN A MOVIMIENTOS FINANCIEROS) no cuenta con plan de mejoramiento.

- Gestión De Los Recursos Físicos**

Hallazgos

	2018	2021	2022	2023	Total general
GESTIÓN DE LOS RECURSOS FÍSICOS	1	1	2	7	11
Abierto	1	1		6	8
Gestionando Actividades	1	1		6	8
Abierto en revisión				1	1
Sin PM				1	1
Vencido			2		2
Gestionando Actividades			1		1
Sin PM			1		1

Se identificaron 11 hallazgos para el proceso, de los cuales 1 en el aplicativo Isolucion identificados con el número 1348 (vigencia 2023) se encuentra en verificación por parte de la OCI y el 1325 (2022) no presentan formulado plan de mejoramiento. El hallazgo 1339 de la vigencia 2022 (ADQUISICIÓN DE TIQUETES) se encuentra en estado vencido.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

Observaciones

	2021	2022	2023	2025	Total general
GESTIÓN DE LOS RECURSOS FÍSICOS	2	5	4	1	12
Abierto	2	1	3	1	7
Gestionando Actividades	2		3		5
Sin PM		1		1	2
Vencido		4	1		5
Gestionando Actividades		3	1		4
Sin PM		1			1

Las observaciones identificadas en el aplicativo Isolucion con los numeros 439, 419 y 586 no presentan plan de mejoramiento formulado. Las observaciones 291, 432, 431 y 492 se encuentra en estado vencidas.

• Formulación Y Adopción De Políticas, Planes Y Programas

Hallazgos

	2022	2023	2024	Total general
FORMULACIÓN Y ADOPCIÓN DE POLÍTICAS, PLANES Y PROGRAMAS	2	3	2	7
Vencido	2	3	2	7
Gestionando Actividades		1		1
Sin PM	2	2	2	6

Los hallazgos en el sistema de información Isolucion, sin plan de mejoramiento formulado son los 1332, 1252, 1395, 1464, 1475 y 1486. El hallazgo 1389 se encuentra en estado vencido.

Observaciones

	2022	2023	2024	Total general
FORMULACIÓN Y ADOPCIÓN DE POLÍTICAS, PLANES Y PROGRAMAS	2	2	2	6
Abierto			1	1
Sin PM			1	1
Vencido	2	2	1	5
Gestionando Actividades	2	1		3
Sin PM		1	1	2

Las observaciones identificadas en el aplicativo Isolucion con los números 537, 554 y 576 no cuenta con plan de mejoramiento formulado. Igualmente, se identifico para los planes de mejora de las observaciones 293, 335 y 519, que estos se encuentran en estado vencido o fuera de los tiempos estipulados por el proceso para su ejecución.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

- **Gestión Ambiental**

Hallazgos

	2023	2024	Total general
GESTIÓN AMBIENTAL	4	2	6
Vencido	3	2	5
Gestionando Actividades	3	2	5
Vencido en revisión	1		1
Gestionando Actividades	1		1

En el aplicativo Isolucion se identificaron los planes de mejoramiento para los hallazgos 1358, 1373, 1377, 1431, 1493 y 1494 en estado vencido o fuera de los tiempos estipulados por el proceso para su ejecución. Para el PM 1373 que aparece en el sistema en revisión, con memorando No 2025IE0002408 del 26/03/2025 la OCI presento concepto de no cierre, acorde a lo solicitado por el proceso en memorando No. 2025IE0002178 del 20/03/2025.

Observaciones

	2023	2024	Total general
GESTIÓN AMBIENTAL	3	5	8
Abierto		2	2
Gestionando Actividades		2	2
Vencido	3	2	5
Gestionando Actividades	3	2	5
Vencido en revisión		1	1
Gestionando Actividades		1	1

Para la Observación 556, identificada como vencida en revisión, con memorando No. 2025IE0002409 del 26/03/2025 la OCI comunico concepto de no cierre del PM, acorde a lo solicitado por el proceso con Memorando 2025IE0002179 del 20/03/2025. Es así como para la vigencia 2023 se tienen vencidos los PM con número 452, 453 y 474. Para la vigencia 2024 se tienen en estado vencido los PM identificados con los números 556, 561 y 564. Los PM para las observaciones 562 y 565 se encuentran en términos de ejecución de sus actividades.

- **Gestión Documental**

Hallazgos

	2021	2022	2023	Total general
GESTIÓN DOCUMENTAL	1	4	1	6
Abierto	1	4	1	6
Gestionando Actividades	1	4	1	6

Se identifican los PM para los hallazgos 1306, 1222, 1307, 1140, 1333 y 1452 en ejecución en el sistema de información. Sin embargo, los mismo presentan como fecha de ejecución proyectada el 28/02/2025. Se debe generar actualización del sistema conforme a las fechas establecidas por el proceso para su ejecución.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

Observaciones

	2019	2020	2022	Total general
GESTIÓN DOCUMENTAL	1	1	2	4
Abierto	1	1	2	4
Gestionando Actividades	1	1	2	4

Se identifican los PM para las observaciones 383, 288, 77 y 405 en ejecución en el sistema de información. Sin embargo, los mismo presentan como fecha de ejecución proyectada el 28/02/2025. Se debe generar actualización del sistema conforme a las fechas establecidas por el proceso para su ejecución.

- **Gestion de Tics (No presenta Observaciones abiertas)**

Hallazgos

	2022	2023	2024	Total general
GESTIÓN DE TIC'S	1	1	2	4
Abierto		1	1	2
Gestionando Actividades		1	1	2
Abierto en revisión	1			1
Gestionando Actividades	1			1
Vencido en revisión			1	1
Gestionando Actividades			1	1

Para el hallazgo identificado en el aplicativo Isolucion con Numero 1249 de la vigencia 2022, la OCI emitió concepto de no cierre con memorando No 2025IE0000160 del 16/01/2025, Se debe generar actualización del sistema. El hallazgo 1467 de la vigencia 2024 se encuentra en verificación por parte de la OCI.

- **Adquisición De Bienes Y Servicios**

Hallazgos

	2023	Total general
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1	1
Vencido	1	1
Gestionando Actividades	1	1

Observaciones

	2025	Total general
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1	1
Abierto	1	1
Gestionando Actividades	1	1

Para el PM del hallazgo identificado en el aplicativo Isolucion con Numero 1378, se evidencio su estado vencido. Su fecha de ejecución esta propuesta para el 31/12/2024. La observación identificada con Numero 585, se encuentra en ejecución con fecha de culminación del 14/06/2025

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

- **Gestion Jurídica (No presenta Hallazgos Abiertos)**

Observaciones

	2024	Total general
GESTIÓN JURÍDICA	1	1
Abierto	1	1
Gestionando Actividades	1	1

Con Memorando No 2025IE0002749 del 08/04/2025 el proceso solicitó prórroga para ejecución de las actividades hasta el 30/06/2025.

- **Evaluación Independiente y Mejora Continua (No presenta Hallazgos Abiertos)**

Observaciones

	2024	Total general
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	2	2
Abierto	2	2
Sin PM	2	2

Las observaciones 572 (ENVÍO EXTEMPORANEO EKOGUI – I Semestre 2024) y 575 (CIERRE PLAN DE MEJORAMIENTO O397) se identificaron sin plan de mejoramiento. Para la observación 575, con Memorando No. 2025IE0002799 del 08/04/2025 la Dirección de IVC, solicitó el concepto de cierre a la OCI de la Observación 397.

4. HALLAZGOS Y OBSERVACIONES REPETITIVOS:

Se presenta la no formulación de planes de mejoramiento por Hallazgos en un 28,15%, correspondiente a 87 casos en los cuales no se evidencio PM y en las observaciones se identifico el mismo caso en un nivel del 31,67% correspondiente 70 observaciones sin PM. Igualmente, se identificó la reiteración en el vencimiento de términos para la ejecución de las actividades propuestas por los procesos en un 69,9%, correspondiente a 216 hallazgos vencidos y un 65,61% de Observaciones fuera de termino.

5. CONCLUSION(ES):

El Ministerio del Deporte a 4 de abril de 2025, tenía un total de 309 Hallazgos abiertos, de los cuales el 30,10% se identificaron en ejecución en los términos planificados por los procesos para su cierre, lo cual corresponde a 93. Igualmente, se identificaron 221 observaciones aperturadas, de las cuales el 34,39% se identificaron en ejecución en los términos establecidos, correspondiente a 76 observaciones.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO	Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

Se idéntico que el 71,85% del total de los hallazgos establecidos, cuentan a la fecha con formulación de actividades para subsanar la novedad presentada (222). Igualmente, para las observaciones se determinó que el 68.33% de su total, presentan a la fecha formulación de actividades (151).

Se tiene un total de 190 hallazgos y 122 observaciones suscritos entre las vigencias 2017 a 2022, es decir que se tienen planes de mejora sin culminar en un periodo comprendido entre 2 a 7 años. Se evidencia debilidad en el sistema de control interno de la Entidad, relacionada con la gestión oportuna de los planes de mejora que buscan disminuir la probabilidad de reincidencia de los incumplimientos o alertas detectadas, además de evitar la materialización de los riesgos asociados. En este contexto, se recuerda lo establecido en el Decreto 1083 de 2015 en su Artículo 2.2.21.2.2 Responsables.

“e. El servidor público, como eje del Sistema de Control Interno, tiene la obligación de realizar todas y cada una de sus acciones atendiendo los conceptos de autocontrol y autoevaluación, apoyando las actividades orientadas a fortalecer el funcionamiento del Sistema de Control Interno del organismo o entidad a la cual pertenece.”

6. RECOMENDACIÓN(ES) GENERAL(ES):

- Establecer un plan de contingencia articulado entre las jefaturas, Direcciones técnicas, los enlaces de los procesos y la Oficina de Control Interno, que dé cumplimiento a lo formulado en los Planes de Mejoramiento en los términos establecidos, procurando la corrección y prevención de las debilidades detectadas en las condiciones de los hallazgos y observaciones suscritos.
- Se recomienda a todos los procesos de la Entidad, dar cumplimiento a las actividades planificadas por los mismos, en el tiempo y modo que determinaron, teniendo como base lo establecido el Decreto 1083 de 2015 en su Artículo 2.2.21.2.2 Responsables
- Presentar, de ser el caso en que aplique, la solicitud (con argumentos) de ampliación o modificación a los planes de mejoramiento, con el objeto de poder efectuar su cierre de manera efectiva, evidenciando la subsanación de la causa raíz y que la misma no se haya vuelto a presentar posteriormente, acorde a las políticas internas del Ministerio.
- Efectuar mesas de trabajo entre los Procesos y la Oficina de Control Interno del Ministerio, identificando brechas y proponiendo compromisos para la finalización de los planes de mejoramiento de manera eficaz.
- Se recomienda a la Alta Dirección y a la segunda línea de defensa, validar el cumplimiento de las necesidades de la Entidad respecto al aplicativo Isolucion, toda vez que, este no satisface el total de requerimientos en lo referente a la administración del módulo mejora en donde se registran los hallazgos y observaciones, lo anterior soportado en que: No genera alertas de las actualizaciones de los planes de mejora (cargue, vencimiento, cierre), El aplicativo no genera reportes amigable al usuario,

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

obligando a llevar un documento en formato Excel, el cual no permite un fácil monitoreo del estado de los planes de mejora por cada proceso, afectando así no solo el seguimiento por parte de la OCI y de cada uno de los procesos, sino que además genera reprocesos en los reportes solicitados en esta materia.

(Memorando remitido firmado por)

Oscar Alfredo Martínez Rodríguez

Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Base de Datos PM Internos OCI - 04042025