

MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 31-01-2025 17:34
Al Contestar Cite Este No.: 2025IE0000479 Fol:0 Anex:1 FA:0
ORIGEN 110 OFICINA DE CONTROL INTERNO / OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ
DESTINO 100 DESPACHO DEL MINISTRO / LUZ CRISTINA LOPEZ TREJOS
ASUNTO REMISION INFORME : EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR ÁREAS O DEPENDENCIAS
OBS

PARA: LUZ CRISTINA LOPEZ TREJOS

2025IE0000479



Ministra del Deporte

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

ASUNTO: Remision Informe : Evaluación de Gestión por Áreas o Dependencias Ministerio del Deporte de la vigencia 2024

Respetada Señora 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 y dando cumplimiento al rol de Seguimiento y Evaluación que le corresponde de conformidad al Decreto Nacional número 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9 literal k), esta oficina remite el Informe final generado como producto de la Evaluación de Gestión por Áreas o Dependencias del Ministerio del Deporte para la vigencia 2024, conforme a lo establecido en la Ley 909 de 2004 y Circular No. 04 de 2005.- Consejo Asesor Del Gobierno Nacional.

Igualmente, se comunica que se evidencio de manera reiterada la novedad presentada para la vigencia 2023 y 2024 en relación a la presentación de la información solicitada para la ejecución del informe, la cual se encuentra consignada en los planes de mejoramiento formulados para los hallazgos H - DE - 01 - 2023: Sistema de información SISEG-Reporte y Avance de Indicadores, Identificado en el aplicativo Isolucion con el No.1461 en estado vencido y H - DE - 01- 2024: Entrega de información Requerida por la OCI, Identificado en el aplicativo Isolucion con el No.1480 en estado vencido.

Se remite copia del presente a los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Cordialmente,



OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ

Jefe de la Oficina de control Interno

Anexos: Informe Evaluación de Gestión por Áreas o Dependencias Ministerio del Deporte vigencia 2024

Copia: Integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y Unidad Auditable

1. Secretaría General
2. Viceministro del Deporte
3. Dirección de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo

4. Dirección de Fomento al Desarrollo Humano y Social
5. Dirección de Inspección, Vigilancia y Control
6. Dirección de Recursos y Herramientas del SND
7. Oficina Asesora Jurídica
8. Oficina Asesora de Planeación
9. Oficina de Control Interno Disciplinario

Elaboró: Maria del Rosario Garcia Portillo/ Profesional Especializado OCl

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

1. DESCRIPCIÓN DEL INFORME

1.1. Tipo de Informe: Final

1.2. Denominación del trabajo: Proceso: Evaluación de Gestión por Áreas o Dependencias Ministerio del Deporte de la vigencia 2024

1.3. Objetivos: Presentar el resultado de la Evaluación de la Gestión por Dependencias del Ministerio del Deporte de la vigencia 2024, la cual fue realizada de acuerdo con la metodología y lineamientos establecidos en la normatividad vigente.

1.3.1. Identificar oportunidades de mejora para la ejecución y efectividad de los controles al interior de los procesos.

1.3.2. Recomendar acciones que propendan por el fortalecimiento de los controles y la prevención de la materialización de los riesgos del proceso.

1.3.3. Evaluar la ejecución de los compromisos establecidos en el Plan de Acción Institucional, Informes de gestión a cada una de las áreas y de los planes de mejoramiento durante la vigencia 2023.

1.4. Alcance: Comprende la evaluación por Áreas o Dependencias al periodo comprendido entre 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y se realiza según los reportes de avance al Plan de Acción, identificar fortalezas y oportunidades de mejora de los procesos.

1.5. Limitaciones: Para el desarrollo del presente seguimiento se presentó como limitante, el tiempo para el desarrollo, asimismo la falta de información y documentación, que no fue allegada dentro del término de ejecución del seguimiento, por parte de los responsables.

De acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoria aceptadas, que hacen referencia a la revisión por muestreo aleatorio simple, se tiene asociada la limitación por la no verificación de la totalidad de soportes y/o documentación en el proceso auditor

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

1.6. Criterios del Seguimiento:

Tabla No. 1: Marco normativo aplicable al presente informe.

Norma aplicable	Artículo
Ley 909 de 2004	"Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones." Art. 39 y 40."
Decreto Nacional No. 1083 de 2015	"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública." Artículo 2.2.8.1.3"
Decreto nacional No. 0648 de 2017	"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública". Artículo 2.2.4.8 Competencias Comportamentales por nivel jerárquico. Parágrafo 2°."
Decreto Nacional No. 403 de 16 de marzo de 2020	"Por lo cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal" Art. 16 Funciones de generales del Consejo Nacional del SINACOF, numeral 10" Promover la Coordinación y las sinergias necesarias con las Oficinas de Control Interno de las entidades públicas, para un efectivo control multinivel de la gestión pública". Art. 57, 61, Art. 62 Sistema de Alertas de Control Interno " Créase el Sistema de Alertas del Control Interno a cargo de la Contraloría General de la República, en el cual los jefes de control interno, o quienes hagan sus veces, deberán reportar aquellos hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecución, en donde, en el ejercicio de sus funciones, evidencien un riesgo de afectación o pérdida de los recursos públicos y/o de bienes o intereses patrimoniales de naturaleza pública" y Art. 149 Organización del control interno.
Circular No. 04 de 2005.- Consejo Asesor Del Gobierno Nacional	"Evaluación Institucional por Dependencias en Cumplimiento de La Ley 909 de 2004." Total.
Concepto 052441 de 2024 Departamento Administrativo de la Función Pública	Concepto planes de mejoramiento. Radicado No. 20242060077382 del 26 de enero de 2024
Acuerdo 20181000006176 del 10 de octubre de 2018" CNSC	" Por el cual se establece el Sistema Tipo de Evaluación del Desempeño Laboral de los Empleados Públicos de Carrera Administrativa y en Período de Prueba." Total."

Fuente: Elaboración OCI

1.7. Equipo Auditor:

- María del Rosario García Portillo – Profesional Especializado Oficina de Control Interno.

2. METODOLOGÍA:

De acuerdo con lo establecido en la Circular No. 04 de 2005, "Evaluación Institucional por Dependencias en Cumplimiento de La Ley 909 de 2004" con el objeto de llevar a cabo el presente informe, se procedió a solicitar información a la Oficina Asesora de Planeación, con oficio No.2025IE0000136 de fecha 15-01-2025, la información solicitada fue la siguiente:

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

- Plan de Acción Institucional vigente al 31 de diciembre de 2024, donde se identifique el (las) área (s) o dependencias), responsable (s) de ejecutar cada subactividad, en (formato Excel) y el peso porcentual de cada una de ellas sobre el total del área.
- Resultado del seguimiento del Plan de Acción Institucional a 31-12-2024 (Formato Excel) 2. Plan Estratégico Institucional PEI.
- Informes de Gestión de cada una de las Dependencias de la entidad, con corte al 31-12-2024 4. Estado de gestión de las Acciones de Mejora suscritas como resultado de las recomendaciones de la Medición del Desempeño Institucional realizada a través del Formulario Único FURAG vigencias 2023.
- Informe del Seguimiento a Indicadores estratégicos y de Gestión de las Dependencias del Ministerio., vigencia 2024.

La Oficina Asesora de Planeación, presento respuesta con memorando radicado No. 2025IE0000190 de fecha 17-01-2025, allegando la siguiente información así:

- 1) Se adjunta archivo Excel del plan de acción institucional 2024:
- 2) Se solicitó mediante memorando 2024IE0013832 del 13 de diciembre del 2025 a las dependencias el cargue de indicadores de gestión en los diferentes aplicativos para el respectivo seguimiento, sin que la fecha se halla realizado el cargue de los indicadores por lo que ese solicita a la OCI ampliación del plazo para la entrega del informe de seguimiento para el día 24 enero del 2025, se adjunta memorando de solicitud a las dependencias.
- 3) En cuanto el plan Estratégico Institucional 2023-2026, se adjunta al presente memorando.
- 4) El informe de gestión por dependencias se encuentra en el siguiente Link:

<https://coldeportes.sharepoint.com/:f:/r/sites/gitseguimiento/Documentos%20compartios/GIT%20Seguimiento%202025/Solicitudes%20OCI?csf=1&web=1&e=LXkQH8> | cual se habilito acceso a la profesional especializada María del Rosario García Portillo.

- 5) Estado de gestión de las acciones de mejora FURAG 2023, se adjunta los siguientes archivos:
 - Archivo Excel 5- Formato Compromisos para el fortalecimiento Integridad, talento humano
 - Archivo Excel Formato Compromisos de TIC
 - Archivo Excel Formato Plan de Compromisos para Gestión Documental.

Los soportes del cumplimiento:

- PDF Implementación Plan de Mejora

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

- PDF Paso a paso Acciones de Mejora y cronograma
- PDF Plan de trabajo
- PDF Solicitud de Evaluación de Gestión por Áreas o Dependencias

6) Informe de seguimiento indicadores *De manera atenta solicito ampliación del plazo otorgado en el memorando 2025IE0000136 teniendo en cuenta la circular del Ministerio de Hacienda donde establece el plazo para el cierre presupuestal el 20 de enero del 2025, por tal razón se solicita ampliar el plazo para el día 24 de enero del 2025, con el fin de realización del informe del seguimiento del Plan de acción institucional 2024, ya que es importante tener incluido la ejecución presupuestal en el informe de gestión, se adjunta circular 040 del 2024.*

En concordancia con lo indicado en el punto anterior, frente a la solicitud de la OAP de ampliación de plazo para el día 24-01-2025, con el fin de allegar la documentación faltante que fue requerida por esta oficina con memorando No.2025IE0000136 de fecha 15-01-2025, siendo las 3:00 p.m. del día 24-01-2025, al no haber recibido la información esta oficina mediante memorando No.2025IE0000337, realizo reiteración de la solicitud, de lo anterior se recibió memorando No. 2025IE0000356, de la OAP, el día 27-01-2024 indicando lo siguiente así:

De manera atenta le informo, que debido a que varios enlaces de las dependencias, son contratistas las diferentes direcciones y oficinas y por lo que no han dado respuesta en oportunidad a la solicitud de cargue de los indicadores en el aplicativo SISEG, para el plan de acción institucional 2024, así mismo el reporte de la plataforma PIIP de los proyectos de inversión para el respectivo seguimiento, de igual manera los indicadores de gestión que se encuentran en el aplicativo ISOLUCION, dado que está en dichas contrataciones, lo que está ocasionando retrasos en estos reportes, así las cosas solicito nuevamente ampliación del el plazo al 7 de febrero del 2025.

Así las cosas, esta Oficina de Control Interno (OCI), encontró la limitante para realizar el informe de Evaluación de la gestión por Dependencia en los tiempos establecidos, el cual tiene como propósito verificar que el Ministerio del Deporte haya cumplido para la vigencia 2024, las metas y actividades programadas en el Plan de Acción y garantiza que los controles del Ministerio cumplan con su propósito, así como identificar las debilidades y corregir las posibles deficiencias.

Lo anterior de acuerdo con lo establecido en CIRCULAR No. 04 DE 2005, así como lo establecido en el inciso 2º del artículo 39 de la Ley 909 de 2004 y el artículo 52 del Decreto Reglamentario 1227 de 2005, las Oficinas de Control Interno o quienes hagan sus veces, deberán evaluar la gestión de cada dependencia de la Entidad de la cual forman parte.

Para tal fin, es conveniente señalar que el análisis de la gestión de cada área de la organización deberá basarse en la evaluación cuantitativa y cualitativa del grado de ejecución de los compromisos establecidos en la planeación institucional, liderado por las Oficinas de Planeación o las que hagan sus veces.

El Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, para hacer la evaluación institucional a la gestión de las dependencias, deberá tener como referente: a) La planeación institucional enmarcada en la visión, misión y objetivos del organismo; b) Los objetivos institucionales por dependencia y sus compromisos relacionados; c) Los resultados de la ejecución por dependencias, de acuerdo a lo programado en la planeación institucional, contenidos en los informes de seguimiento de las Oficinas de Planeación o como resultado de las auditorías y/o visitas realizadas por las mismas Oficinas de Control

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

Interno.a más tardar el 30 de enero de cada año, conforme a lo establecido en el literal e) del artículo 8 del Decreto 2145 de 1999, concordante con el artículo 2 del Decreto 2539 de 2000.

2.1. Indicadores:

2.1.1. Indicadores Plan de Acción vigencia 2024: El Plan de acción es un instrumento de programación anual de las metas de la Entidad, que prioriza las iniciativas más importantes de cada una de las áreas del Ministerio para el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos para cada vigencia, articulando sus procesos con los lineamientos del Plan Nacional de Desarrollo -PND y el Plan Estratégico Institucional, en el Ministerio del Deporte existe la herramienta SISEG, con el objeto de que cada dependencia reporte los avances de los indicadores, así mismo se genere un reporte para identificar los avances de estos frente a las metas establecidas y si se requieren modificaciones y/o ajustes con el fin de alcanzar las metas trazadas por la entidad.

No obstante, se identificó en el sistema de información, desactualización de los indicadores de acuerdo a la limitación de no contar con el avance total de los indicadores del Plan de Acción para para la vigencia 2024, así como los Indicadores estratégicos en el sistema SISEG, la oficina de Control Interno del Ministerio no pudo realizar el análisis del % de avance en el cumplimiento de los compromisos y metas establecidas en el Plan de Acción para la vigencia 2024, así como el de los indicadores estratégicos por dependencia del Ministerio del Deporte que se encuentran en El Plan de Acción vigencia 2024

Tabla No. 2: Indicadores Plan de Acción Vigencia 2024

No.	Área / GIT	Plan de Acción-2024	Meta 2024	% de avance Real - OAP
		Nombre del Indicador		
1	GIT Comunicaciones	Notas publicadas en medios	100%	Sin medicion
2	GIT Organización Nacional Antidopaje	Actividades de educación y prevención en materia antidopaje realizadas	100%	Sin medicion
		Muestras de control dopaje realizadas	100%	Sin medicion
3	Oficina de Control Interno	Cumplimiento en la Ejecución de Auditorias Internas de Coestión	100%	Sin medicion
		Cumplimiento en la Ejecución de los seguimientos normativos.	100%	Sin medicion
		Cumplimiento rol de Enfoque hacia la Prevención.	100%	Sin medicion
		Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional (CCR)	70%	Sin medicion

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

No.	Área / GIT	Plan de Acción- 2024	Meta 2024	% de avance Real - OAP
		Nombre del Indicador		
4	Oficina Asesora de Planeación (GIT - Seguimiento)	Informes de seguimiento de planes y proyectos	24	Sin medicion
		Informes de seguimiento a implementación de directivas presidenciales	12	Sin medicion
		Metodología para la evaluacion de programas y proyectos	1	Sin medicion
		Socializacion de enfoque diferencial en el Mindeporte	8	Sin medicion
5	Oficina Asesora de Planeación (GIT - Gestion del Conocimiento)	Talleres para el uso de herramientas	4	Sin medicion
		Documento de implementación política de información estadística Ministerio del Deporte	1	Sin medicion
		Informe diagnóstico uso y manejo información política de la información estadística	1	Sin medicion
6	Oficina Asesora de Planeación (GIT - Planeacion y Gestion)	Anteproyecto 2024	100%	Sin medicion
		Marco de Gasto de Mediano Plazo	100%	Sin medicion
		PORCENTAJE de Proyectos de inversión actualizados a Decreto de liquidación	12	Sin medicion
		Avance del plan de trabajo para los procesos y políticas prioritizadas	90%	Sin medicion
		Avance de la actualización de sistema de gestión de calidad	80%	Sin medicion
		Asistencia técnica en la propuesta de mapa de procesos y formulación de los procedimientos asociados	100%	Sin medicion
		Encuentros de socialización y articulación	2	Sin medicion
7	Oficina Asesora Jurídica	Oportunidad en contestación de demandas	90%	Sin medicion
		PORCENTAJE de oportunidad en contestación de acciones de tutela	1	Sin medicion
		PORCENTAJE de oportunidad en la emisión de conceptos jurídicos externos	85%	Sin medicion
8	Oficina de Control Interno Disciplinario	Porcentaje por reparto de quejas, informes y acciones disciplinarias iniciadas de oficio	100%	Sin medicion
		Jornadas de actualización normativa realizadas	10	Sin medicion
		Referencias disciplinarias para prevenir o contener el quebrantamiento del régimen de deberes y prohibiciones, inherente a los servidores públicos.	10	Sin medicion



PROCESO

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA

FORMATO

INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO

Versión: 1

CÓDIGO:
EI-FR-006

Fecha:
16/07/2021

No.	Área / GIT	Plan de Acción- 2024		
		Nombre del Indicador	Meta 2024	% de avance Real - OAP
9	GIT Tecnología de la Información y las Comunicaciones TIC's	Porcentaje de mantenimientos plataforma tecnológica realizados	100%	Sin medicion
		Porcentaje de los Sistemas de Información actualizados y operando.	100%	Sin medicion
		Licencias adquiridas y/o renovadas	1100	Sin medicion
		Porcentaje de ejecución del Pt II Promedio de conocimientos de los servicios de TI de Mindeporte Fallas en los sistemas de información de la entidad Porcentaje de entrenamiento relacionado con regulación y políticas de TI.	100%	Sin medicion
		Porcentaje de Avance en la ejecución del Plan de Seguridad y Privacidad de la Información Porcentaje de avance en la ejecución del Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad	100%	Sin medicion
10	GIT Servicio Integral al Ciudadano	Porcentaje de avance de implementación de la estrategia de Relacionamiento con la Ciudadanía	80	Sin medicion
11	Secretaria General	Ministerio Reestructurado	60%	Sin medicion
		Fondo cuenta creado y operativo	50%	Sin medicion
		Desarrollo del Sistema Único de Información del Deporte - SUID	90%	Sin medicion
12	GIT Tesoreria	Porcentaje de PAC Utilizado	90%	Sin medicion
		Porcentaje de Gestión de pago de obligaciones presupuestales con lleno de requisitos	100%	Sin medicion
		Porcentaje de Documentos de Recurso por Clasificar - DR*C identificados	97%	Sin medicion
13	GIT Gestión Financiera y Presupuestal	Porcentaje Informes de seguimiento presupuestal reportados	100%	Sin medicion
14	Gestion Contable	Porcentaje de estados financieros publicados	100%	Sin medicion
15	GIT Gestión Administrativa	Implementación del plan de trabajo del Sistema de Gestión Ambiental.	90%	Sin medicion
		Porcentaje del Plan de acción con base en la política de abastecimiento.	90%	Sin medicion
		Porcentaje de cumplimiento del plan de mantenimiento.	90%	Sin medicion
		Porcentaje de cumplimiento de la actualización del inventario	80%	Sin medicion
		Porcentaje de cumplimiento del Plan Institucional de archivos - PINAR	90%	Sin medicion
		Porcentaje de cumplimiento Programa de Gestión Documental	90%	Sin medicion
		Porcentaje de cumplimiento al Sistema Integrado de Conservación -SIC	90%	Sin medicion

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

No.	Área / GIT	Plan de Acción - 2024 Nombre del Indicador	Meta 2024	% de avance Real - OAP
16	GIT Contratación	Porcentaje de contratos liquidados y cerrados	80%	Sin medición
17	GIT Talento Humano	Porcentaje de Cumplimiento del Plan Estratégico Talento Humano	75%	Sin medición
		Cumplimiento del Plan Institucional de Capacitación	100%	Sin medición
		Porcentaje de Cumplimiento del Plan de SST	100%	Sin medición
		Porcentaje de Cumplimiento plan de bienestar e Incentivos	100%	Sin medición
		Cumplimiento del Plan de Vacantes	100%	Sin medición
		Porcentaje de Cumplimiento al Plan de provisión de Recursos Humanos	100%	Sin medición
17	Viceministerio	Mo es evidencia indicador		Sin medición
				Sin medición
18	Direccion de Posicionamiento y Altos Logros -GIT Deporte de rendimiento convencional	Atletas clasificados a Paris 2024	71	Sin medición
		Medallas Obtenidas	3	Sin medición
		Planes de Entrenamiento aprobados	100%	Sin medición
		Eventos organizados en Colombia apoyados en el trimestre	325	Sin medición
		Atletas apoyados en eventos de participación internacional en el trimestre	650	Sin medición
		Participación femenina en eventos multideportivos internacionales	45%	Sin medición
19	Direccion de Posicionamiento y Altos Logros -GIT Deporte de rendimiento paralimpico	Atletas clasificados Paris 2024	36	Sin medición
		Medallas Obtenidas	24	Sin medición
		Planes de Entrenamiento aprobados	100%	Sin medición
		CANTIDAD de eventos organizados en Colombia apoyados en el trimestre	38	Sin medición
		CANTIDAD de atletas apoyados en eventos de participacion internacional en el trimestre	120	Sin medición
		Participación femenina en eventos multideportivos internacionales	30%	Sin medición
20	GIT Centro de Ciencias del Deporte	Crecimiento en las atenciones en ciencias del deporte efectivamente realizadas en la vigencia	50.000	Sin medición
		Crecimiento en las atenciones en ciencias del deporte efectivamente realizadas en la vigencia	0.000	Sin medición
		Investigaciones publicadas en revistas indexadas y/o Especializadas	2	Sin medición
21	Direccion de Posicionamiento y Altos Logros GIT Desarrollo Polioescolar	Estimulo atletas	100%	Sin medición
		Incentivos medallas entrenadores y atletas	100%	Sin medición
		Incentivo glorias del deporte e actor olimpico	100%	Sin medición
		Atletas atendidos desde el acompañamiento psicosocial	100%	Sin medición

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

No.	Área / GII	Plan de Acción- 2024	Meta 2024	% de avance Real - OAP
		Nombre del Indicador		
22	Dirección de Posicionamiento y Altos Logros –GIT Juegos y eventos deportivos	Atletas participantes en eventos deportivos y multideportivos de rendimiento y alto rendimiento.	150	Sin medición
		Pruebas en evento multideportivo organizado en el país.	75%	Sin medición
		Compromisos adquiridos para apoyar fases como la planeación, organización o realización de eventos deportivos o multideportivos asignados al país.	6	Sin medición
		Avance del Documento de Lineamiento de Uniones Nacionales para la Organización de Eventos Deportivos en Colombia	60%	Sin medición
23	Dirección de Posicionamiento y Liderazgo deportivo	Procesos de liquidación de convenios y contratos finalizados	105	Sin medición
24	Dirección de Posicionamiento y Altos Logros –Reserva Deportiva	Deportistas valorados de la escuela de talentos	2400	Sin medición
25	Inspección, Vigilancia y Control	Reuniones de asistencia y/o acompañamiento realizadas a organismos deportivos o a quienes pretendan su vinculación al Sistema Nacional del Deporte.	200	Sin medición
		EFICIENCIA de trámites gestionados oportunamente por las Grupos Internos de Trabajo relacionados a organismos deportivos.	100%	Sin medición
		NÚMERO de visitas administrativas realizadas a los organismos deportivos	100%	Sin medición
	Inspección, Vigilancia y Control- GII - Deporte Aficionados	Número de beneficiarios de espacios de capacitación y/o programas IVC en el territorio realizados.	1000	Sin medición
	Inspección, Vigilancia y Control- GIT de Deporte Profesional	Visitas de seguimiento a estadios	25	Sin medición
26	Fomento –GIT Deporte Escolar	Municipios impactados con los programas de Escuelas y JDEC	600	Sin medición
		Instituciones educativas atendidas con Jornadas Deportiva Escolar Complementaria	650	Sin medición
		Incrementar en el 5% los resultados de las capacidades físicas fundamentales evaluadas en los test de entrada de los beneficiarios de JDEC	5%	Sin medición
		Incidentes en los programas de Deporte como sanción para la vida que participan en Juegos Intercolegiados	15%	Sin medición
		Deportistas que hacen parte del podium en deportes de conjunto y que no pertenecen al deporte asociado	100%	Sin medición
		Participantes en deportes individuales que ingresan al programa de Talento Colombia	2%	Sin medición
26	Fomento –GIT Deporte Recreación	Personas beneficiadas por los programas de recreación, deporte social comunitario y actividad física	60000	Sin medición
		Eventos y/o encuentros desarrollados por el-GIT Recreación	15	Sin medición
		Documentos técnicos orientadores de recreación, deporte social comunitario y actividad física	3	Sin medición
		Personas capacitadas o cualificadas en recreación y actividad física en el territorio nacional	2500	Sin medición
26	Fomento –GIT Actividad Física	Personas atendidas por los programas de recreación, deporte social comunitario y actividad física	4000000	Sin medición
		Documentos técnicos orientadores de recreación, deporte social comunitario y actividad física	1	Sin medición
		Personas capacitadas o cualificadas en actividad física en el territorio nacional	3000	Sin medición
26	Fomento –GIT Deporte Social Comunitario	Personas atendidas programa Deportes +	25000	Sin medición
		Personas atendidas programa juegos y eventos deportivos de carácter ancestral, convencional, tradicional y autóctono	5500	Sin medición
		Personas atendidas en prácticas deportivas ancestrales, tradicionales y/o autóctonas, que se establezcan el marco de acuerdos del gobierno nacional con organizaciones indígenas, campesinas, población rum, NARR	2500	Sin medición
		Personas beneficiadas en procesos de capacitación	1500	Sin medición

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

No.	Área / GI	Plan de Acción- 2024	Meta 2024	% de avance Real OAP
		Nombre del Indicador		
27	GI Centro de Alto Rendimiento	Usuarios atendidos en el CAR	10000	Sin medición
		Deportistas de alto rendimiento atendidos en el CAR	2000	Sin medición
		Cumplimiento de capacitaciones, entrenamientos y/o talleres planeados	100%	Sin medición
20	GIT Laboratorio Control al Dopaje	Porcentaje del presupuesto efectivamente comprometido	100%	Sin medición
		Avance en la conformación del Centro de Investigación del Doping (CID)	100%	Sin medición
29	GIT Infraestructura	Proyectos de infraestructura deportiva cofinanciados	100	Sin medición
		Proyectos de infraestructura deportiva cofinanciados	8	Sin medición
		Proyectos de infraestructura deportiva cofinanciados	4	Sin medición
		Proyectos de infraestructura deportiva cofinanciados	18	Sin medición
		Porcentaje de Mesas de trabajo con áreas territoriales y diferenciadas realizadas	100%	Sin medición
		N° Actividades de socialización y divulgación realizadas	100%	Sin medición
30	GIT Infraestructura	Porcentaje de implementación de la Herramienta geográfica implementada	100%	Sin medición

Fuente: Indicadores Plan de Acción vigencia 2024, allegado por la OAP

De acuerdo con la información contenida en el Plan de Acción para la vigencia 2024 y a sus metas, esta oficina de Control Interno, en el marco de sus funciones, no le fue posible realizar la verificación del cumplimiento de estos indicadores, toda vez que la plataforma implementada en el Ministerio del Deporte para su cargue y seguimiento no se encontraba actualizada.

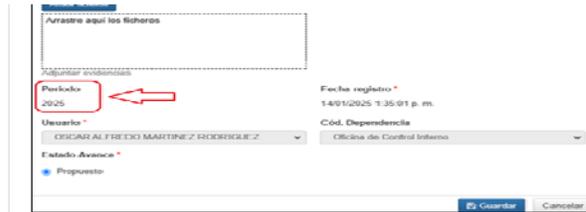
Ahora bien la segunda Línea de Defensa en el marco de MIPG, versión 6- 2024 indica *En tal sentido, la 2ª Línea de Defensa lleva a cabo autoevaluación permanente de las actividades llevadas a cabo por la 1ª línea de defensa, por lo que su objetivo principal es asegurar que la primera línea está diseñada y opera de manera efectiva, es decir, que las funciones de la segunda línea de defensa informan a la Alta Dirección y/o son parte de la Alta Dirección y generan información clave para la toma de decisiones en tiempos diferenciados respecto de los seguimientos y evaluaciones de la tercera línea de defensa.*

evidenciar la documentación de verificación de la segunda línea de Defensa en el marco de sus funciones en MIPG, en el rol de la segunda línea de defensa.

Así mismo se identifican posibles debilidades en la plataforma SISEG, la cual presenta falta de actualización en la información como se muestra a continuación así:

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

Ilustración No.1: Reporte Indicador OCI SISEG.



Fuente: SISEG

... Cordial saludo. El presente es para informar inconvenientes en el momento de cargar los indicadores de la oficina de control interno en el aplicativo SISEG, correspondiente al periodo Diciembre del 2024, ya que, al momento de ingresar la información, establece que el periodo es el 2025. De lo anterior se presenta pantallazo (Imagen 1) tomado del aplicativo, con el fin de que la oficina de control interno pueda subir los indicadores en el periodo..., Así las cosas y en concordancia con lo anterior de ahí la importancia de realizar monitorio pertinente de estos indicadores, para obtener control y seguimiento de las actividades para lograr los objetivos trazados de manera oportuna y en los plazos establecidos.

2.1.1. Indicadores Plan Estratégico: Se identificaron 10 indicadores en el aplicativo SISEG, a los cuales no se evidencio seguimiento por la primera y segunda línea de defensa en el aplicativo diseñado.

Ilustración No.2: Reporte Indicadores Estratégicos SISEG.

Democratización de la gestión de la población al deporte, la recreación y la actividad física con énfasis diferencial e inclusivos	Construir escenarios deportivos para la vida	Plan Estratégico Institucional -PEI	Despacho del Viceministro del Deporte	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Mide el número de escenarios deportivos intervenidos	125
Atletas y paratletas como embajadores de paz en el mundo 1	Apoyo a la preparación y competición de los atletas y paratletas en eventos internacionales	Plan Estratégico Institucional -PEI	Despacho del Viceministro del Deporte	Dirección de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo	Mide el número de atletas apoyados en la participación de eventos internacionales	620
Atletas y paratletas como embajadores de paz en el mundo 2	Apoyo con estímulos e incentivos económicos a los atletas y paratletas que representen a Colombia y obtengan resultados a nivel internacional	Plan Estratégico Institucional -PEI	Despacho del Viceministro del Deporte	Dirección de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo	Mide el porcentaje de entrega de estímulos económicos a atletas y paratletas	86
Más mujeres en el deporte 1	Porcentaje de participación de la mujer en programas de recreación y actividad física	Plan Estratégico Institucional -PEI	Despacho del Viceministro del Deporte	Dirección de Fomento y Desarrollo	Mide el porcentaje de participación de niñas, mujeres Adolescentes y Mujeres Adultas Participantes	50
Más mujeres en el deporte 2	Participación Femenina en eventos multideportivos internacionales	Plan Estratégico Institucional -PEI	Despacho del Viceministro del Deporte	Dirección de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo	Mide el porcentaje de participación de mujeres atletas sobre el total de participantes	46
Más mujeres en el deporte 3	Participación Femenina en eventos multideportivos internacionales para esas internacionales	Plan Estratégico Institucional -PEI	Despacho del Viceministro del Deporte	Dirección de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo	Mide el porcentaje de participación de mujeres paratletas sobre el total de participantes paratletas	30
Fortalecer la gestión y dirección del sector Deporte, Recreación y la Actividad Física 1	Implementación de la gestión institucional	Plan Estratégico Institucional -PEI	Despacho de la Ministra	Secretaría General	Mide el porcentaje de avances de la gestión institucional del ministerio	40
Fortalecer la gestión y dirección del sector Deporte, Recreación y la Actividad Física 2	Asesoría en la creación del Fondo Cuenta Ministerio del Deporte	Plan Estratégico Institucional -PEI	Despacho de la Ministra	Secretaría General	Mide el porcentaje de avances de la creación de fondo cuenta del ministerio	0
Fortalecer la gestión y dirección del sector Deporte, Recreación y la Actividad Física 3	Implementación del Sistema Nacional de Información del Deporte, la Recreación y la Actividad Física	Plan Estratégico Institucional -PEI	Despacho de la Ministra	Oficina Asesora de Planeación	Mide el porcentaje de implementación del Sistema Único de Información del Deporte	40
Fortalecer la gestión y dirección del sector Deporte, Recreación y la Actividad Física 4	Apoyo para el Fortalecimiento de Organismos Deportivos	Plan Estratégico Institucional -PEI	Despacho del Viceministro del Deporte	Dirección de Inspección, Vigilancia y Control	Asistencias (capacitaciones, asesorías técnicas y legales) realizadas a los organismos	374

Fuente: SISEG

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

2.1.2. Indicadores de Gestión vigencia 2024: Se evidencia cargue de indicadores de gestión en el sistema Isolucion, sin embargo, algunos de estos cuenta con medición con corte al mes de mayo del 2024, y con un porcentaje de cumplimiento que sobrepasa el 100%, lo que puede ser una posible debilidad al proyectar la medición del indicador y/o falta de solicitud de ajuste de este, lo que genera una limitante para su seguimiento, controles y la verificación cumplimiento de las metas establecidas.

Ilustración No.2: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION.

Adquisición de Bienes y Servicios								155,47%		
Indicador	Valor Acumulado Meta	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Valor	Gráfica
Porcentaje de expedientes liquidados durante la vigencia			↑	60	86,5672	86,5672	14/may./2024	144,2787 %	0 %	
Porcentaje de procesos sancionatorios resueltos			↑	60	100	100	14/may./2024	166,6667 %	0 %	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Se evidencia que la fecha de medición de los indicadores del proceso Adquisición de bienes y Servicios, fue de fecha MAYO 14-2024, con un porcentaje que sobrepasa la meta del indicador, lo que evidencia una posible debilidad en los controles y seguimientos de estos.

Ilustración No.3: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica								105,36%		
Indicador	Valor Acumulación N/D	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Valor	Gráfica
Porcentaje de asistencia y acompañamiento técnico a los entes territoriales en formulación de proyectos de			↑	80	100	100	05/dic./2024	125 %	0 %	
Porcentaje de revisión de proyectos infraestructura			↑	80	68,5714	68,5714	05/dic./2024	85,7142 %	0 %	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Estos indicadores del proceso apoyo a la infraestructura técnica y científica RHSND, su última medición fue realizada el 5-12-2024, sin embargo, el cumplimiento supera la meta del indicador, lo que presenta una posible debilidad en los ajustes de estas metas, con el fin que muestren la realidad de la medición.

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

Ilustración No.4: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional								91,72%		
Indicador	Valor Acumulado Meta	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Objetivo	Gráfico
Informe de seguimiento a la ejecución financiera del Ministerio radicados			↑	100	100	100	15/Jul/2024	100%	0%	
Porcentaje de avance en la ejecución de los planes Institucionales y estratégicos			↑	90	74,7	74,7	27/feb/2024	88%	0%	
Porcentaje de cumplimiento de la vigencia al plan de tratamiento de riesgos			↑	80	88,6177	88,5177	03/ene/2024	104,5221%	0%	
Porcentaje de seguimiento al avance de metas establecidas en el PND			↑	100	72,94	72,94	31/jul/2024	72,94%	0%	
Proporción de litigios Materializados			↓	1	5,7971	5,7971	01/Jul/2024	98,128%	0%	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Se evidencia que la medición de estos indicadores, en algunos fue realizada en el mes de enero de la vigencia 2024, lo que evidencia una posible debilidad en los controles y seguimientos realizados a este proceso (Direccionamiento Estratégico y aprendizaje Organizacional)

Ilustración No.5: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Área Logros								154,01%		
Indicador	Valor Acumulado Meta	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Objetivo	Gráfico
Atletas beneficiados con subsidios financieros de			↑	80	100	100	20/dic/2023	125%	0%	
Atletas beneficiados con subsidios financieros de			↑	80	100	100	20/dic/2023	125%	0%	
Subsidio por evento de regatas participantes a nivel			↑	100	96,2068	96,2068	18/dic/2024	96,2068%	0%	
Deportistas atendidos en programas de deporte de			↑	90	110,6667	110,6667	23/dic/2024	122,963%	0%	
Deportistas atendidos en programas de deporte de			↑	90	97,7778	97,7778	20/dic/2024	108,642%	0%	
Estimulos entregados de Apoyo al Atletas Individuales Paralímpicos			↑	80	100	100	20/dic/2023	125%	0%	
Indice de Atletas Atendidos en el Centro de Ciencias del Deporte			↑	50	313,9	313,9	31/dic/2024	627,8%	0%	
Inscripciones de Atletas en Juegos y Eventos Deportivos			↑	90	90,480	90,480	10/dic/2024	100,5333%	0%	
Medallas obtenidas en eventos deportivos de rendimiento			↑	80	78,8	78,8	23/dic/2024	98,5%	0%	
Medallas obtenidas en eventos deportivos de rendimiento			↑	80	116,6667	116,6667	20/dic/2024	145,8334%	0%	
Organización Técnica de los Campeonatos			↑	90	96,4847	96,4847	18/dic/2024	106,0041%	0%	
Procesos de Capacitación en la Organización de un evento			↑	90	100	100	18/dic/2024	111,1111%	0%	
Satisfacción de los Servicios de Atención a los Atletas del Centro de Ciencias del Deporte			↑	90	100	100	31/dic/2024	111,1111%	0%	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Los indicadores de gestión de la Dirección de posicionamiento y Liderazgo Deportivo del Ministerio del Deporte, que se encuentran cargados en el sistema Isolucion, se evidencia una posible debilidad en el seguimiento y fechas de medición en el sistema toda vez que aparecen dos de los indicadores con medición de diciembre 2023, así mismo el porcentaje de cumplimiento superando la meta.

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

Los indicadores a que les realizaron medición en diciembre de la vigencia 204, igualmente, el porcentaje de medición de algunos de estos están superando la meta establecida.

Ilustración No.6: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Evaluación Independiente y Mejora Continua								73,43%		
Indicador	Valor Acumulado v/n	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento a Valor	Gráfica
Eficacia en la Implementación del Plan Anual de Auditoría			↑	100	68,1818	68,1818	11/oct./2024	58,1818 %	0 %	
Nivel de Cumplimiento del Plan de Mejoramiento Suscrito con la Contraloría General de la Republica			↑	100	78,6853	78,6853	12/sept./2024	78,6853 %	0 %	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Estos indicadores su última medición se encuentra con corte al mes de septiembre y octubre de la vigencia 2024, lo que demuestra una debilidad, toda vez que la medición se encuentra de manera cuatrimestral, no evidenciándose dentro de la vigencia los resultados de avances y alertas de cumplimiento.

Ilustración No.7: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Fomento al Desarrollo Humano y Social								1428,11%		
Indicador	Valor Acumulado v/n	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento a Valor	Gráfica
Incremento en la población atendida con los programas y líneas de acción de recreación			↑	2	221,7273	221,7273	20/dic./2024	11086,37 %	0 %	
Múltiples arrendados por programas y líneas de acción de recreación			↑	70	30,270	30,270	23/dic./2024	43,2314 %	0 %	
Nivel de cumplimiento de asesoría a programas vinculados a la promoción de actividad física en el aula			↑	70	100	100	01/jun./2024	142,8571 %	0 %	
Nivel de satisfacción positiva de los usuarios de los grupos comunitarios regulares y no regulares de actividad física del Programa Nacional de Hábitos y Estilos de Vida Saludable			↑	50	97,0471	97,0471	01/ago./2024	150,2203 %	0 %	
Número de instituciones de educación superior con programas activos en el campo de la recreación con aprobación de ministerio de Educación Nacional que conocen y apropiaran líneas de funciones y tareas que implementan los programas recreativa de acuerdo con la línea técnica del Plan Nacional de Recreación 2022-2026 en el territorio			↑	15	0	0	25/dic./2024	0 %	0 %	
Número de personas que asisten a los diferentes eventos académicos, capacitaciones, congresos o simposios desarrollados por el CIT recreación a nivel nacional			↑	70000	100	100	25/dic./2024	7,14 %	0 %	
Índice de cumplimiento en el número de cumplimiento de metas a las entidades que integran el sistema nacional del deporte que parámetro la implementación del PNR en todos los niveles			↑	0	0	0	31= medición	0 %	0 %	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Los indicadores relacionados con la dirección de Fomento y Desarrollo, su medición fue realizada en el mes de diciembre de la vigencia 2024, sin embargo, se identifica que algunos no indican el cumplimiento de las metas establecidas de forma cuantitativa como fueron establecidas, así mismo algunos de estos indicadores sobrepasan la meta, lo que evidencia debilidades en el seguimiento y controles de estos indicadores.

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

Ilustración No.8: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas								0%		
Indicador	Valor Acumulado	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Valor	Gráficas
Numero de documentos emitidos para la formulación y evaluación de las Políticas, Planes y Programas del sector			↑	0	0	0	Sin medición	0%	0	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Este indicador a cargo del viceministro, frente a la formulación y evaluación de las políticas planes y programas del Sector, no se identifica en los indicadores allegados en el Plan de acción, siendo un indicador de importancia, toda vez que este se encuentra en el marco de las funciones a cargo del viceministro del Ministerio del Deporte. (Decreto 1670-2019) Por el cual se adopta la estructura interna del Ministerio del Deporte.

Ilustración No.9: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Gestión Ambiental								61,39%		
Indicador	Valor Acumulado	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Valor	Gráfica
Porcentaje de implementación del Plan de Capacitación del Sistema de Gestión Ambiental			↑	100	83,3333	83,3333	30/dic./2024	83,3333 %	0 %	
Porcentaje de residuos gestionados efectivamente por parte del Ministerio del Deporte			↑	100	100	100	30/dic./2024	100 %	0 %	
Variación del consumo de agua trimestral el Ministerio del Deporte			↓	0	15,6704	15,6704	30/dic./2024	84,3296 %	0 %	
Variación del consumo de energía trimestral del Ministerio del Deporte			↓	0	60,7216	60,7216	30/dic./2024	39,2784 %	0 %	
Variación del consumo de gas natural trimestral en el Ministerio del Deporte			↓	0	375,6528	375,6528	30/dic./2024	0 %	0 %	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Este proceso de Gestión Ambiental si bien realizo medición en el mes de diciembre de la vigencia 2024, a tres de los indicadores no se le evidencia meta, sin embargo, tiene medición de cumplimiento, lo cual no es concordante, toda vez que no se puede validar que este indicador alcanzo su objetivo, por lo que no agrega valor de cumplimiento.

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

Ilustración No.10: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Gestión de los Recursos Físicos 73,7768%										
Indicador	Valor Acumulado N/N	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Valor	Gráfica
Porcentaje de elementos inventariados			↑	100	73,7768	73,7768	20/dic./2024	73,7768 %	0 %	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

El Indicador de Gestión de recursos Físicos, se evidencia que su medición fue realizada en el mes de diciembre de la vigencia 2024, identificando por su medición que este no alcanzó la meta establecida, por lo que presenta una debilidad al no realizar los controles y alertas, que es uno de los motivos de establecer indicadores.

Ilustración No.11: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Gestión de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones 99,47%										
Indicador	Valor Acumulado N/N	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Valor	Gráfica
Nivel de cumplimiento solicitudes de soporte técnico GTTIC's			↑	95	100	100	5/11/2024	105,2632 %	0 %	
Percepción del usuario en la calidad del servicio Grupo TIC's			↑	95	89	89	19/jul/2024	93,6842 %	0 %	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

El proceso de Gestión y Tecnología de la información y las comunicaciones, su fecha de medición para uno de los indicadores fue realizada en el mes de noviembre y el otro indicador en el mes de julio de 2024, lo que es importante revisar la periodicidad de la medición, con el fin que esta nos genere alertas y controles para el cumplimiento de las metas dentro de la vigencia que se realice la medición. Ahora si por el contrario la medición debió realizarse en la vigencia y no se efectuó de forma oportuna, esta podría ser una posible debilidad para el proceso.

Ilustración No.12: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Gestión del Talento Humano 124,064%										
Indicador	Valor Acumulado N/N	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Valor	Gráfica
AUSENTISMO POR CAUSA MEDICA			↓	4	0,4873	0,4873	05/dic./2024	108,6521 %	0 %	
FRECUENCIA DE ACCIDENTALIDAD			↓	1,66	0	0	05/dic./2024	101,659 %	0 %	
INCIDENCIA DE LA ENFERMEDAD LABORAL			↓	600	0	0	1/7/2024	200 %	0 %	
INCIDENCIA DE LA ENFERMEDAD LABORAL			↓	600	0	0	1/7/2024	200 %	0 %	
PREVALENCIA DE LA ENFERMEDAD LABORAL			↓	1500	0	0	1/7/2024	200 %	0 %	
PREVALENCIA DE LA ENFERMEDAD LABORAL			↓	1500	0	0	1/7/2024	200 %	0 %	
Proporción de accidentes de trabajo mortales			↓	0	0	0	Sin medición	0 %	0 %	
Proporción de accidentes de trabajo mortales			↓	0	0	0	Sin medición	0 %	0 %	
SEGURIDAD DE ACCIDENTE ALTO			↓	1%	0	0	05/dic./2024	11,7,6842 %	0 %	
SEGURIDAD DE ACCIDENTE ALTO			↓	1%	0	0	05/dic./2024	11,7,6842 %	0 %	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

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

Se evidencia en el proceso de Talento Humano que los porcentajes de cumplimiento de los indicadores superaron las metas establecidas, por otro lugar dos de los indicadores no les fueron establecidas metas, tampoco se realizó su medición, su última fecha de medición fue realizada en el mes de enero de la vigencia 2024.

Ilustración No.13: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Gestión Documental 99.1697%										
Indicador	Valor Acumulado	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento	Gráfica
Porcentaje de imágenes producidas en el proceso de digitalización			↑	100	100	100	20/dic./2024	100%	0%	
Porcentaje de solicitud y devolución de prestamos documentales			↑	100	100	100	20/dic./2024	100%	0%	
Porcentaje de transparencias documentales realizadas			↑	100	27.5	27.5	20/dic./2024	27.5%	0%	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

La medición de los indicadores de este proceso fue realizada el 30/12/2024, alcanzando las metas establecidas, no se tiene ninguna observación.

Ilustración No.13: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Gestión Jurídica										
Indicador	Valor Acumulado	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento	Gráfica
Índice de efectividad en la publicación de la agenda regulatoria del Ministerio del Deporte			↑	1	1	1	20/dic./2024	100%	0%	
Índice de eficiencia en el ejercicio de la defensa extrajudicial del Ministerio del Deporte			↑	80	100	100	07/ene./2024	125%	0%	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

De acuerdo con la información validada en el sistema Isolucion, se evidencia que el proceso realizó la medición de sus indicadores en el mes de diciembre de la vigencia 2024, sin embargo, la meta establecida en el indicador no corresponde al de cumplimiento de esta, superando lo establecidas en esta, lo que evidencia una posible debilidad en la formulación del indicador y/o falta de solicitud de modificación a los indicadores.

Ilustración No.14: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Gestión Proceso Disciplinario										
Indicador	Valor Acumulado	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento	Gráfica
Número de clínicas jurídicas			↑	1	1	1	28/dic./2024	100%	0%	
Promedio de actividades realizadas en los expedientes activos			↑	6	15,8433	15,8433	18/dic./2024	264.055%	0%	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

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

Se evidencia que la última medición de estos indicadores fue realizada en el mes de diciembre de la vigencia 2024, sin embargo, el cumplimiento porcentual de estos indicadores superó la meta establecida, lo que puede identificarse como una posible debilidad en el seguimiento de los indicadores y/o solicitud de ajustes a estos.

Ilustración No.15: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Inspección, Vigilancia y Control 77,778%										
Indicador	Valor Acumulado n/n	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento a Valor	Gráfica
Porcentaje de cumplimiento de las			↑	80	60	60	30/dic./2024	75 %	0 %	
Porcentaje de cumplimiento de			↑	90	100	100	30/dic./2024	111,1111 %	0 %	
Procesos impulsados por parte del G.I.T.			↑	90	100	100	30/dic./2024	125 %	0 %	
Satisfacción de los Servicios de			↑	90	0	0	17/jul./2019	0 %	0 %	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Se identifica que la medición de los indicadores fue realizada en el mes de diciembre de la vigencia 2024, sin embargo, existe uno de ellos indicadores que la última medición fue realizada en el mes de julio de la vigencia 2019, igualmente dos de los indicadores superaron la meta establecida de estos. En concordancia con lo anterior existe una posible debilidad en la formulación de los indicadores, y/o solicitud de ajustes de estos.

Ilustración No.16: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Servicio Integral al Ciudadano								90,75%		
Indicador	Valor Acumulado n/n	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento a Valor	Gráfica
Índice de percepción de calidad en el servicio			↑	95	95	95	24/dic./2024	100 %	0 %	
Porcentaje de dependencias con caracterización de			↑	100	100	100	24/dic./2024	100 %	0 %	
Porcentaje de respuesta oportuna a peticiones			↑	100	95,2438	95,2438	24/dic./2024	96,2438 %	0 %	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Se identifica que la medición de los indicadores del proceso fue realizada en el mes de diciembre de la vigencia 2024, alcanzado dos de los tres indicadores el cumplimiento de estos, sin embargo, uno de los indicadores supero la meta establecida, lo que puede ser evidenciado como una posible debilidad de solicitud de ajuste de este indicador.

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

Ilustración No.17: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

GIT Organización Nacional Antidopaje								57,70%		
Indicador	Valor Acumulado	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Valor	Gráfica
Índice de Muestreo			↑	100	57,7	57,7	02/oct/2023	57,7%	0%	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Este indicador debe ser revisado toda vez que no tiene monitoreo desde la vigencia 2023, lo que puede indicar que este no se encuentre vigente.

Ilustración No.18: Indicadores de Gestión Sistema ISOLUCION

Gestión de Comunicaciones 100%										
Indicador	Valor Acumulado	Valor Real Acumulado	Tendencia	Meta	Valor real	Valor Estimado	Fecha medición	% Cumplimiento	% Cumplimiento Valor	Gráfica
Generación de notas de prensa			↑	100	100	100	03/ene./2025	100%	0%	
Proyección de la Imagen			↑	100	100	100	03/ene./2025	100%	0%	

Fuente: Indicadores Isolucion 2024

Se evidencia que estos indicadores fueron actualizados en el mes de enero de la vigencia 2025, alcanzado el porcentaje de cumplimiento establecidos en la meta de estos

2.1.3. Indicadores PIIT Proyectos de Inversión 2024: la Oficina Asesora de planeación no allego los documentos que evidencien el seguimiento realizado a los proyectos de inversión de la vigencia 2024, igualmente no se pudo ingresar al PIIT, toda vez que este requiere usuario y contraseña, así las cosas, no fue posible realizar el seguimiento y verificación de cumplimiento de estos.

2.1.4. Sinergia (Conpes): No fue allegada la información del avance de los indicadores de Sinergia de los CONPES a cargo del Ministerio del deporte, lo que no permitió realizar la verificación del avance de estos indicadores.

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

Cabe indicar que los Compes de responsabilidad del Ministerio de acuerdo con el Plan estratégico son los siguientes:

- CONPES 4040, Pacto Colombia con las juventudes.
- CONPES 3992, Estrategia para la promoción de la salud mental en Colombia 2020.
- CONPES 166, Política Pública nacional de discapacidad e inclusión social 2023.
- CONPES 3908, Estrategia para el fortalecimiento de la acción comunal en Colombia
- CONPES 4080, Política Pública para la equidad de la mujer, hacia el desarrollo del país 2022-2030

2.1.5. FURAG- vigencia 2023: Con relación a la solicitud del estado de gestión de las acciones de mejora suscritas como resultado de las recomendaciones de medición del Desempeño Institucional realizado a través del formulario Único FURAG, vigencia 2023, la OPA, allega el formato DE-FR-034, Compromisos para el Fortalecimiento de MIPG, donde se identifican las actividades para el fortalecimiento de MIPG, sin embargo no se identifica el seguimiento que la OPA ha realizado frente a estas actividades, no identificando que estas hayan sido realizadas.

2.2. Planes de Mejora Auditorías Internas: Se evidencia en el sistema Isolucion los Planes de Mejora realizados por las dependencias, en estado Abierto y en estado Vencidos, estos últimos de acuerdo al procedimiento , **Seguimiento Normativo**, indica : *el plazo con el que cuenta el responsable de los hallazgos y observaciones para registrar el Plan de Mejoramiento en el Módulo Mejora de ISOLUCION, el cual es de cinco (5) días hábiles a partir del recibo del informe final, así como el plazo máximo para el cierre de cada hallazgo y observación el cual es de tres (3) meses.*

No obstante, a lo anterior se evidencia en el Sistema Isolucion, que existen oportunidades de mejora en estado vencidos, algunos procesos desde la vigencia 2017, a continuación, se presenta un consolidado con el número de hallazgos y observaciones en estado abierto y vencidas, de los procesos del Ministerio del Deporte así:

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

Tabla 2: Consolidado de Hallazgos y Observaciones por proceso pendiente de cierres

Proces	Hallazgos								Total	Observaciones						Total	Total
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		2019	2020	2021	2022	2023	2024		
AL								3	3				1	1	2	4	7
ATC			13	7	36	53	11	7	127	11	6	12	35	7	2	73	200
BS								1	1							0	1
DE						6	11	7	24				12	20	5	37	61
EI									0						2	2	2
FD			7	13	4	8	3	3	38		3	2	10	5		20	58
FP						2	3	2	7				3	2	2	7	14
IVC					1	3	4	6	14				2	3	2	7	21
GA							4	2	6				1	3	6	10	16
GC								1	1							0	1
GD					1	4	1		6	1	1		2			4	10
GF									0						1	1	1
GH	1	3	1	3	6	5	28	6	53	1		9	5	25	5	45	98
GJ								1	1						1	1	2
PE				6	2				8	2	1	1				4	12
RF		1			1	2	9		13			2	5	6		13	26
TICS						1	2	2	5							0	5
al. gen	1	4	21	29	51	84	76	41	307	15	11	26	76	72	26	228	535

Fuente: Oficina de Control Interno

2.2.1. Dirección de Posicionamiento y Altos logros: Presenta cuatro (4) hallazgos y cuatro (4) observaciones así:

- Hallazgos: Abiertos (1), Vencido (3)
- Observaciones: Abiertas (2), Vencidas (2)

2.2.2. Dirección de Recursos y HSN: Se evidencia en el sistema Isolucion que esta Dirección con Ciento trece (124) Hallazgos y sesenta y cinco (65) Observaciones así:

- Hallazgos: Abiertos (1), Vencido y (112).
- Observaciones: Vencidas (65)

2.2.2. Direccionamiento Estratégico: Se identifican veinte cuatro (24) hallazgos en estado vencidos y treinta y siete (37) observación en el siguiente estado asi:

- Hallazgos: Vencidos (20), Vencidos en revisión (4),
- Observaciones: Vencidas (32) Vencidos en revisión (5)

2.2.3. Dirección de Fomento y Desarrollo Social: Se evidencia en el sistema Isolucion 38 hallazgos y 20 Observaciones en estado vencidas en el siguiente estado así:

- Hallazgos: Vencidos (36), Vencidos en revisión (1), Abierto (1),
- Observaciones: Vencidas (20)

2.2.4. Formulación y Política Publica (Despacho viceministro): Dentro del sistema Isolucion se identifican 7 Hallazgos vencidos, observaciones 7, en el siguiente estado.

- Hallazgos: Vencidos (7),
- Observaciones: Vencidas (6) Abierto (1),

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

2.2.5. Dirección de Inspección Vigilancia y Control: Se evidencian 14 hallazgos y 7 observación, en el siguiente estado así:

- Hallazgos: Vencidos (9), Abiertos (5)
- Observaciones: Vencidas (4) Vencida en revisión (1) Abierto (2),

2.2.6. Gestión Administrativa (secretaría general): Se evidencia seis (6) hallazgos en estado vencidos, observaciones 9, en el siguiente estado así:

- Hallazgos: Vencidos (6),
- Observaciones: Vencidas (5) Vencida en revisión (2) Abierto (2),

2.2.7. Gestión Contable (secretaría general): Se evidencia un hallazgo (1)

- Hallazgos: Vencidos en revisión (1).

2.2.8. Gestión Documental (secretaría general): Se evidencian seis (6) hallazgos abiertos y cuatro (4) observaciones abiertas así:

- Hallazgos: Abiertos (6).
- Observaciones: Abiertas (4)

2.2.9. Gestión Financiera (secretaría general): Se evidencia una observación en el siguiente estado así:

- Observaciones: Abiertas (1)

2.2.10. Gestión Ambiental (secretaría general): Se evidencia 53 hallazgos, observaciones 45, en el siguiente estado

- Hallazgos: Abiertos (53).
- Observaciones: Abiertas (45)

2.2.11. Gestión Jurídica (secretaría general): Se evidencia un Hallazgo y dos observaciones en el siguiente estado así:

- Hallazgos: Vencido en revisión (1).
- Observaciones: Abiertas (1) vencida en revisión (1)

2.2.12. Planeación Estratégica: se evidencia 8 hallazgos y 4 cuatro observaciones en el siguiente estado así:

- Hallazgos: Vencidos (8).
- Observaciones: Vencidas (4)

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

2.2.13. **Recursos Físicos (secretaría general):** Se evidencian trece (13) hallazgos y trece (13) Observaciones en el siguiente estado así:

- Hallazgos: Vencidos (4) Vencidos en revisión (1) Abiertos (5). Abiertos en revisión (3)
- Observaciones: Vencidas (8) Abiertos (4). Abiertos en revisión (1)

2.2.14. **Tecnología de la Información y comunicaciones (TICS):** Se evidencia en el sistema cuatro (5) Hallazgos en el siguiente estado:

- Hallazgos: Vencido en revisión (1) Abiertos (3) Abierto en revisión (1)

Del anterior se tiene el siguiente resultado porcentual de los procesos que tienen PM, pendientes de cierre en el sistema Isolucion así:

Tabla No.3: Porcentaje de participación de hallazgos por proceso pendiente de cierres

Proceso	No. Acciones	%Global	% Acumulado
ATC	200	37%	37%
GH	98	18%	56%
DE	61	11%	67%
FD	58	11%	78%
RF	26	5%	83%
IVC	21	4%	87%
GA	16	3%	90%
FP	14	3%	92%
GD	10	2%	94%
BS	1	0%	94%
TICS	5	1%	95%
AL	7	1%	97%
GJ	2	0%	97%
PE	12	2%	99%
EI	2	0%	100%
GC	1	0%	100%
GF	1	0%	100%
Total general	535	100%	

Fuente: Oficina de Control Interno

2.3. **Planes de Mejora Auditorías Externas de Entes de Control:** A corte 31-12-2024, se evidenciaron 129 Hallazgos, como resultado de las auditorías de la CGR, las cuales datan del 2016, 2019, 2020, 2022, 2023, 2024, a continuación, se identifican las dependencias responsables de estos.

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

Tabla 4: Consolidado de Hallazgos CGR

ESTADO	Abierto						
Recuento distinto de CÓDIGO ISOLUCION	Etiquetas de columna						
Etiquetas de fila	2016	2019	2020	2022	2023	2024	Total, general
Adquisición de Bienes y Servicios		13	2			1	16
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1	41	9	20	15	15	101
Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional						1	1
Fomento al Desarrollo Humano y Social						2	2
Gestión del Talento Humano						1	1
Gestión Financiera				1			1
Gestión Financiera (GIT Contable)						1	1
Gestión Financiera (GIT Tesorería)						1	1
Gestión Financiera (secretaría general)						1	1
Gestión Jurídica					1	3	4
Total, general	1	54	11	21	16	26	129

Fuente: Oficina de Control Interno

Así las cosas y de acuerdo con los puntos que anteceden y en el marco del Modelo Integrado Planeación y Gestión MPG-Modelo operativo versión No. 6-diciembre de 2024, es importante que las líneas de defensa del Ministerio del Deporte tengan conocimientos de las 7 dimensiones de MIPG, los aspectos mínimos para su implementación y los atributos de calidad. Con el fin de fortalecer los controles y seguimientos que deben realizar las líneas de defensa del Ministerio del deporte.

2.4. Plan Estratégico vigencia 2023-2026: De acuerdo con la línea estratégica No.6 Fortalecer la gestión y dirección del sector Deporte, Recreación y la Actividad Física, así como el objetivo y las acciones, que indican entre otras:

Ilustración No.19: PND, Artículo 117,118 y 119 ley 2294 de 2023

Acciones	
Acciones	Descripción
Reestructurar el Ministerio del Deporte (Art 117, Ley 2294 de 2023, PND)	El Gobierno nacional, en ejercicio de las competencias conferidas mediante el numeral 16 del artículo 189 de la Constitución Política y de la Ley 489 de 1998, adoptará la estructura interna y la planta de personal que requiera el Ministerio del Deporte para su funcionamiento, y podrá adelantar la modificación de las funciones de la entidad con base en las necesidades del servicio y las transformaciones a implementar.

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

Acciones	Descripción
	Durante este proceso se tendrán en cuenta aspectos relevantes para el fortalecimiento del Ministerio, como su modernización, el mejoramiento del sistema de gestión, y la construcción de una cultura organizacional que sea flexible e innovadora, que se adapte a los cambios del mundo de hoy.
Crear el fondo cuenta Mindeporte (Art 118, Ley 2294 de 2023, PND)	El fondo será una cuenta especial sin personería jurídica, para el desarrollo de proyectos y/o actividades de acuerdo con su función y que estén permitidos dentro de la normatividad vigente. Este Fondo tendrá como fuente de financiación los recursos provenientes del Presupuesto General de la Nación; los recursos que se generen por concepto de la prestación y venta de bienes y servicios, y las donaciones o apoyos recibidos a favor del Ministerio del Deporte.
Crear el Sistema Nacional de Información del Deporte, la Recreación y la Actividad Física (Art 119, Ley 2294 de 2023, PND)	El Ministerio del Deporte, en ejercicio de sus funciones, adoptará un sistema en el cual se incorporará la información concerniente a los organismos deportivos que hacen parte del Sistema Nacional del Deporte, la recreación, la actividad física y el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física, la estructura de los organismos deportivos, la infraestructura deportiva, recreativa, para la actividad física, los atletas y demás datos concernientes del sector. El Ministerio del Deporte reglamentará la materia en cuanto a su plataforma tecnológica, arquitectura, variables que componen el modelo de información, periodicidad de reporte y responsabilidades de cada uno de los actores. Se creará la Cuenta Satélite del Deporte como una extensión del sistema de cuentas nacionales, en coordinación con el Departamento Administrativo Nacional de Estadística -DANE-, cuyo objetivo es realizar la medición de las actividades económicas relacionadas con el

Fuente: Plan Estratégico 2023-2026- OAP

El Ministerio del Deporte a través de las acciones que adelanta en cada una de sus líneas de acción, tiene el propósito de dar cumplimiento a los objetivos planteados en el Plan Nacional de Desarrollo 2023-2026, artículo No.117,118,119, ley 2294 de 2023, para el cual, se tienen indicadores asociados al sector Deporte y se miden a través de la plataforma SINERGIA, cabe indicar que la OAP, no allegó la información de los avances de cumplimiento de estos Indicadores que como segunda línea de defensa debió realizar.

Ahora es importante indicar que resta una vigencia para finalizar el PND vigencia 2023-2026, y dar cumplimiento a lo establecido en estos numerales, razón por la cual se dejan las alertas, con el fin que se tomen las acciones encaminadas al cumplimiento de estas metas.

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

2.5. Ejecución Presupuestal por tipo de recurso: A continuación, se presenta la ejecución del presupuesto con corte al 31 de diciembre del 2024.

Ilustración: Ejecución Presupuestal vigencia 2024



Ejecución por Tipo de Recurso

TIPO DE GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE	APROPICIACION DISPONIBLE	%	CDP	%	COMPROMISO	%	OBLIGACION	%
TOTAL RECURSOS MINDEPORTE	\$ 1.058.666,76	\$ 66.592,99	6,3%	\$ 992.073,77	93,7%	\$ 992.073,77	93,7%	\$ 381.372,52	36,0%
Funcionamiento	\$ 64.627,89	\$ 2.211,74	3,4%	\$ 62.416,14	96,6%	\$ 62.416,14	96,6%	\$ 60.119,13	93,0%
Gastos de Personal	\$ 25.752,47	\$ 1.044,10	4,1%	\$ 24.708,37	95,9%	\$ 24.708,37	95,9%	\$ 24.684,82	95,9%
Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 7.604,08	\$ 1.041,40	13,7%	\$ 6.562,68	86,3%	\$ 6.562,68	86,3%	\$ 4.900,67	64,4%
Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	\$ 2.610,73	\$ 51,21	2,0%	\$ 2.559,52	98,0%	\$ 2.559,52	98,0%	\$ 2.195,76	84,1%
Transferencias Corrientes	\$ 28.660,60	\$ 75,03	0,3%	\$ 28.585,57	99,7%	\$ 28.585,57	99,7%	\$ 28.337,87	98,9%
Inversión	\$ 994.038,87	\$ 64.381,25	6,5%	\$ 929.657,62	93,5%	\$ 929.657,62	93,5%	\$ 321.253,39	32,3%
Fomento a La Recreación, La Actividad Física y El Deporte para Desarrollar entornos de Convivencia y Paz	\$ 251.202,71	\$ 29.821,96	11,9%	\$ 221.380,76	88,1%	\$ 221.380,76	88,1%	\$ 55.281,42	22,0%
Formación y Preparación de Deportistas	\$ 715.166,57	\$ 33.393,75	4,7%	\$ 681.772,82	95,3%	\$ 681.772,82	95,3%	\$ 249.345,07	34,9%
Fortalecimiento de la Gestión y Dirección del Sector Deporte y Recreación	\$ 27.669,59	\$ 1.165,54	4,2%	\$ 26.504,04	95,8%	\$ 26.504,04	95,8%	\$ 16.626,89	60,1%

Fuente: Presentación TEAMS OAP

En concordancia con la ilustración anterior se evidencia un porcentaje de ejecución en las obligaciones del Ministerio del Deporte del (36%) del total del presupuesto asignado para la vigencia 2024, de los cuales el (32,3%), corresponden a los rubros de inversión y el (93 %) a los rubros de funcionamiento.

3. **RESULTADOS:** Las oportunidades de mejora, descritas a continuación, tienen como fin prevenir la materialización de posibles riesgos vinculados, en ejercicio de la función preventiva a cargo de la OCI, en aras que las Dependencia del Ministerio del Deporte, ejecuten y garanticen la gestión y ejecución de las metas establecidas en los planes de acción correcta ejecución. De acuerdo con la información reportada por la Oficina Asesora de Planeación y la publicada en los diferentes canales de información del Ministerio del Deporte, así como la recolectada por la Oficina de Control Interno, luego del análisis realizado, se tienen los siguientes resultados

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

3.1. Oportunidades de Mejora:

Tabla No.5: Resumen de hallazgos y observaciones

Hallazgos y Observaciones			
No.	Código	Título	Proceso
1	H -DE - 01 - 2025	Informe de Resultados Segunda Línea de Defensa	DE
Hallazgos y Observaciones Repetitivas			
1	H -DE - 01 - 2024	Entrega de información Requerida por la OCI	DE
2	H - DE -01 - 2023	Sistema de información SISEG-Reporte y Avance de Indicadores	DE
3	O - DE- 01- 2024	Oportunidad de Respuesta a solicitudes de información.	DE
4	O - DE- 02- 2023	Avance de indicadores Plan de Acción y Plan Estratégico	DE
5	O - DE- 04- 2023	Monitoreo Segunda Línea de Defensa	DE
6	O - DE- 05- 2023	Seguimiento al reporte y medición de los indicadores (II línea de defensa).	DE

Fuente: Oficina de Control Interno

3.1.1. Hallazgo (s):

- **H- DE – 01 – 2025 – Informe De Resultados Segunda Línea de Defensa:**

Condición: No se recibió por parte de la Segunda Línea de Defensa el informe de resultados del seguimiento de los Indicadores de los procesos del Ministerio del Deporte, aspecto que puede llegar a ocasionar un incumplimiento en lo establecido en la Circular No.04 de 2005, así como el alcance de las metas establecidas, por no contar con las alertas.

Criterio (s):

- 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”, Artículo N0.151. Deber de entrega de información para el ejercicio de las funciones de la unidad u oficina de control interno.

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

- CIRCULAR No.4 de 2005, EVALUACIÓN INSTITUCIONAL POR DEPENDENCIAS EN CUMPLIMIENTO DE LA LEY 909 DE 2004.

Posibles (s) causa (s) identificada (s) por la Oficina de Control Interno.

- Desconocimiento de lo establecido en la normativa.
- Ausencia de seguimiento a las actividades de control
- Omisión de la acción

Descripción del(los) riesgo(s): lo evidenciado en el presente hallazgo está relacionado con el Riesgo de Gestión al proceso Direccionamiento estratégico, denominado “*Posibilidad de afectación reputacional, por incumplir las metas de los planes y/o proyectos formulados, debido, a la entrega inoportuna de la información o reporte errado de los avances por parte de las dependencias afectando la etapa de seguimiento*”.

Efecto(s):

- Posible afectación a la gestión y desempeño de MINDEPORTE.
- Posible afectación a la imagen de la entidad.
- Posible toma de decisiones sin contar con la totalidad de los indicadores de forma clara, efectiva y eficaz.

3.1.2. Hallazgos y Observaciones Reiterativas: Se identificaron debilidades de control que han sido identificadas en seguimientos anteriores, los cuales se relacionan a continuación.

- **H – DE - 01- 2024: Entrega de información Requerida por la OCI.**

Condición (s): El proceso “*Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional*” allegó la información requerida para el desarrollo del presente seguimiento de forma incompleta y fuera del plazo indicado, dando a conocer una posible debilidad en la gestión documental.

Este hallazgo se encuentra asociado con el informe Mantenimiento y reporte del Sistema de Planeación Institucional (PND - PDA Plan estratégico Institucional - Plan Anual de Acción - Indicadores proyectos).”, allegado con el memorando No. Gesdoc 2024IE0002723.

Identificado en Isolucion con el No.1480, este hallazgo se encuentra en estado **vencido**.

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

- **H - DE – 01 - 2023: Sistema de información SISEG-Reporte y Avance de Indicadores.**

Condición (s): No se evidencia en el sistema de información SISEG, la posibilidad de generación de reportes que permitan realizar las evaluaciones y seguimientos a los indicadores del Plan Estratégico y del Plan de Acción del Ministerio del Deporte, así como la organización de Indicadores por procesos.

Este hallazgo se encuentra asociado con el informe de Seguimiento Mantenimiento y reporte del Sistema de Planeación Institucional (PND - PDA - Plan Estratégico Institucional - Plan Anual de Acción - Indicadores proyectos), allegado con el memorando en Gesdoc, No.2023IE0015350.

Identificado en Isolucion con el No. 1461, este hallazgo se encuentra en estado **vencido**

- **O - DE- 01- 2024: Oportunidad de Respuesta a solicitudes de información.**

Condición (s): El proceso “Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional” allegó la información requerida para el desarrollo del presente seguimiento de forma incompleta y fuera del plazo indicado, dando a conocer una posible debilidad en la gestión documental.

Esta Observación se encuentra asociado con el informe Mantenimiento y reporte del Sistema de Planeación Institucional (PND - PDA Plan estratégico Institucional - Plan Anual de Acción - Indicadores proyectos).”. allegado con el memorando en Gesdoc No. 2024IE0002723.

Identificado en Isolucion con el No. 560, este hallazgo se encuentra en estado **vencido**

- **O - DE- 02 - 2023: Avance de indicadores Plan de Acción y Plan Estratégico.**

Condición (s): Se evidencian diferencias en la información allegada por la Oficina Asesora de Planeación, frente a los avances de algunos indicadores con relación a la meta establecida en el Plan de Acción, Versión 3 de septiembre de 2023. Ver Imagen No 4. Muestra Indicadores del Plan de Acción, análisis avance informe Oficina Asesora de Planeación versus Metas de los Planes de Acción.

Esta Observación se encuentra asociado con el informe Mantenimiento y reporte del Sistema de Planeación Institucional (PND - PDA Plan estratégico Institucional - Plan Anual de Acción - Indicadores proyectos).”. allegado con el memorando en Gesdoc No. 2023IE0015350.

Identificado en Isolucion con el No. 544, este hallazgo se encuentra en estado **vencido**

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

- **O - DE- 04- 2023: Monitoreo Segunda Línea de Defensa.**

Condición (s): Se identificaron novedades que conducen a posible debilidad en la revisión de información registrada por los procesos, teniendo en cuenta que se evidenciaron registros con fecha del año 2022, así como la inclusión de fecha diciembre de 2023 para el cumplimiento de actividades.

Esta Observación se encuentra asociado con el informe Mantenimiento y reporte del Sistema de Planeación Institucional (PND - PDA Plan estratégico Institucional - Plan Anual de Acción - Indicadores proyectos).”, allegado con el memorando en Gesdoc No. 2023IE0006463.

identificado en Isolucion con el No. 465, este hallazgo se encuentra en estado **vencido**

- **O - DE- 05- 2023: Seguimiento al reporte y medición de los indicadores (II línea de defensa).**

Condición (s): Producto del análisis realizado al presente informe se evidencia debilidades de control por parte del seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, toda vez que, se puede observar que el 28% no registra mediciones en sus indicadores, 14% de los indicadores verificados no tienen soporte de las mediciones, 8% cumple parcialmente y 3% no cumple la periodicidad. Ver anexo No 22., situación que podría llegar a generar un incumplimiento a lo establecido en el Manual Operativo MIPG Versión 5, “Dimensión; Evaluación de Resultados” y 4.2. “Seguimiento y evaluación de la gestión institucional” Lineamientos generales para la implementación (...) “Documentar los resultados de los ejercicios de seguimiento y evaluación” y en el Procedimiento Formulación, Actualización y Medición de Indicadores.

Esta Observación se encuentra asociado con el informe Seguimiento a los Indicadores de Gestión de los Procesos no auditados.”, allegado con el memorando en Gesdoc No.2023IE0012070.

Identificado en Isolucion con el No. 495, este hallazgo se encuentra en estado **vencido**

Recomendaciones Específicas:

- Se recomienda brindar capacitaciones, por parte de la oficina Asesora de Planeación, al personal asignado de efectuar la medición, seguimiento y trazabilidad a los indicadores en cada proceso, frente al manejo de las herramientas que se tiene establecido para este fin.
- Se recomienda que, por parte de cada proceso, se dé cumplimiento a los tiempos estipulados para la presentación de la Información en las herramientas tecnológicas establecidas.

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

- Se recomienda adoptar una Herramienta tecnológica para la realización de los seguimientos a los indicadores de los planes Institucionales, que incluyan controles y alertas para la prevención y/o ajustes de estos.
- Se recomienda realizar revisión y/o actualización de metas, formulación y frecuencia de medición y seguimiento de los indicadores de los procesos dentro de la vigencia a evaluar.

4. DESCRIPCIÓN DE LOS BENEFICIOS DEL SEGUIMIENTO: No se identificaron beneficios.

5. CONCLUSIONES:

- Se identificaron debilidades reiterativas en la presentación de la medición de los indicadores, así como los controles y seguimientos a estos.
- Se identifica debilidad en las herramientas utilizadas para la generación de reportes a los seguimientos, que permitan establecer alertas y toma de acciones correctiva, a posibles incumplimientos en las metas establecidas en los planes Institucionales.
- Se identificaron debilidades en la estructura de los indicadores y/o solicitudes de ajustes al PAI., toda vez que se evidencian indicadores que superan la meta o su frecuencia de medición no se encuentra dentro de la vigencia a evaluar.
- Se evidencio de manera reiterativa el incumplimiento en el envío total de la información para efectuar el presente seguimiento.
- Se evidencia una debilidad en la ejecución de las actividades de control por parte de la primera y segunda línea de defensa, para la medición, seguimiento y trazabilidad de los indicadores establecidos por la Entidad

6. RECOMENDACIONES

- Fortalecer los controles de seguimiento a los Planes Institucionales de cada proceso del Ministerio del Deporte.
- Articular con el GIT de TICS, la adopción y/o implementación de una herramienta tecnológica, que permitan un correcto seguimiento y generación de reportes y alertas a los indicadores de los Planes Institucionales
- Realizar mesas de trabajo con las Direcciones Técnicas, así como con todos los procesos del Ministerio del Deporte con el fin de revisar la formulación y metas de los indicadores.
- Se recomienda realizar revisión de los procesos y direcciones que no cuentan con indicadores en el Plan de Acción entre otros.
- Se recomienda formular plan de mejoramiento y/o cumplir con las actividades formuladas a las Observaciones y/o Hallazgos existentes y cargadas en el sistema Isolucion, que se encuentran en estado vencido, con el fin de realizar sus cierres.
- Se recomienda realizar la entrega oportuna y completa de la información solicitada por la OCI, en el desarrollo de sus funciones establecidas en la normatividad.

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

- Se recomienda tener en cuenta las responsabilidades de las tres Líneas de Defensa como eje articulador del control interno, a fin de darle aplicación en el seguimiento al cumplimiento de los diferentes planes del ministerio del Deporte.
- Se recomienda realizar la entrega oportuna y veraz de los avances en la ejecución de los planes de acción a la OAP, de acuerdo con los cronogramas establecidos por el GIT de Seguimiento.
- Se sugiere fortalecer el aplicativo SISEG-Seguimiento, a fin de que genere informes con los criterios necesarios para poder realizar una evaluación completa a los indicadores.
- Se sugiere la asignación de un usuario para la Oficina de Control Interno, en las herramientas y sistemas de información del Ministerio del Deporte, relacionados con los seguimientos de los indicadores en los sistemas en los que se cargan los avances de estos, para su monitoreo como Tercera Línea de Defensa.
- Generar informes por parte de la oficina asesora de planeación, a las primeras líneas de defensa, a fin de tomar medidas correctivas y preventivas cuando los mismos no presenten avance o presenten bajo cumplimiento.
- Se recomienda a los procesos de la entidad, realizar la revisión y/o actualización de las metas propuestas y los avances reportados, para que, de ser el caso, se realice la solicitud de modificación de los indicadores de manera oportuna.
- Se recomienda a los procesos de la Entidad, tener presente la Guía para la Construcción y Análisis de Indicadores de Gestión expedida por el departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, a fin de generar una formulación, medición y evaluación acorde del PAI.

Oficio Remisorio de GESDOC firmado Por:

Oscar Alfredo Martínez Rodríguez
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró:

María del Rosario García Portillo - Profesional Especializado OCI -(Auditor)