

MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 28-07-2025 16:45
Al Contestar Cite Este No.: 2025IE0007322 Fol:0 Anex:1 FA:0
ORIGEN 110 OFICINA DE CONTROL INTERNO / OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ
DESTINO 100 DESPACHO DEL MINISTRO / PATRICIA DUQUE CRUZ
ASUNTO SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS A CORTE 13/07/2025
OBS

2025IE0007322



PARA: PATRICIA DUQUE CRUZ

Ministra del Deporte

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

ASUNTO: Seguimiento planes de mejoramiento internos - Corte 13/07/2025

Respetuoso saludo Señora Ministra.

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento a lo aprobado en el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2025, de acuerdo a reunión ordinaria del 30/01/2025, 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 que estime, "Informe Final Seguimiento al avance de gestión de los Planes de mejoramiento producto de Auditorías Internas y Seguidimientos Normativos OCI, con corte al 13 de julio 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

Cordialmente,



OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ

Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Informe Final Seguimiento al avance de gestión de los Planes de mejoramiento producto de Auditorías Internas y Seguidimientos Normativos OCI, con corte al 13 de julio de 2025

Copia a los Miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control interno:

- Viceministro

- Director de Inspección Vigilancia y Control
- Director de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo
- Director Técnico de Fomento y Desarrollo
- Director Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte
- Secretario General
- Jefe Oficina Asesora Jurídica
- Jefe Oficina Asesora de Planeación
- Jefe Oficina Control Interno Disciplinario

Elaboró: Maria del Rosario Garcia Portillo/ Profesional Especializado OCI

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

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 Seguidimientos Normativos OCI con corte a 13/07/2025

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:

- 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.
- Verificar la implementación de las acciones formulados en los Planes de Mejora y se realicen ajusten en casos necesarios.
- Realizar seguimiento al cumplimiento de los tiempos establecidos para el cierre de los Planes de Mejora para garantizar que el plan cumpla con los objetivos planteados por los procesos, con el fin que se implementen las acciones por parte de los procesos.

Alcance: Comprende el avance de los Planes de Mejoramiento registrados en el aplicativo ISOLUCION del Ministerio del Deporte con corte al 13 de julio 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.”

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

- *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 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 Versión 6 - diciembre del 2024*

Limitantes:

- La Oficina de Control Interno en desarrollo del rol de Seguimiento a la realización del presente seguimiento, identifico debilidades en el sistema de Información Isolucion, frente a los navegadores para el ingreso al sistema, así como la ausencia de los Link en el sistema para ubicar las herramientas y la generación de los reportes.
- 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.
- Error en la generación de reportes de los Planes de Mejoramiento cargados en el sistema Isolucion, lo que dificulto actualizar a base de datos para la elaboración de la Matriz de Seguimiento.

2. METODOLOGÍA:

Para el presente seguimiento Normativo, se tuvo en cuenta la normatividad vigente y lo establecido en las funciones de Control Interno en el rol de evaluación y seguimiento, para lo cual se tuvo en cuenta el Plan Anual de Auditorías Internas 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Se realizó el análisis de la base de datos generada del sistema Isolucion de los planes de mejoramiento de hallazgos y observaciones, producto de las Auditorías Internas de Gestión y de los Seguímentos Normativos realizados por la OCI, de los diferentes procesos del Ministerio del Deporte, con corte al 13 de Julio de 2025

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

Para el análisis se clasificó el estado de los planes de mejora de la siguiente manera así:

- **Abiertos:** Plan de mejora cuya fecha de compromiso se encuentra en términos para el cumplimiento de las actividades establecidas
- **Vencidos:** Plan de mejora cuya fecha de compromiso se encuentra expirada y no se ha adelantado la gestión correspondiente para su cumplimiento y cierre.
- **Abiertos 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)
- **Sin Plan de Mejoramiento:** A la fecha de verificación, no se evidencia la estructuración de actividades en el aplicativo Isolucion, para subsanar lo novedad identificada.

3. RESULTADOS:

Producto del análisis realizado, a la información generada por el sistema Isolucion, se elaboró una tabla con el reporte de los hallazgos y Observaciones por proceso, en el cual se especifica su estado y vigencia, así las cosas, a corte del 13 de julio de la presente vigencia, se observa un aumento progresivo en el número de observaciones desde 2020, alcanzando su punto máximo en 2023 con 65 observaciones, de las cuales 47 se encuentran en estado vencidas. El número de observaciones abiertas se mantiene constante en los últimos tres años, con un total de **38 casos abiertos** en el acumulado.

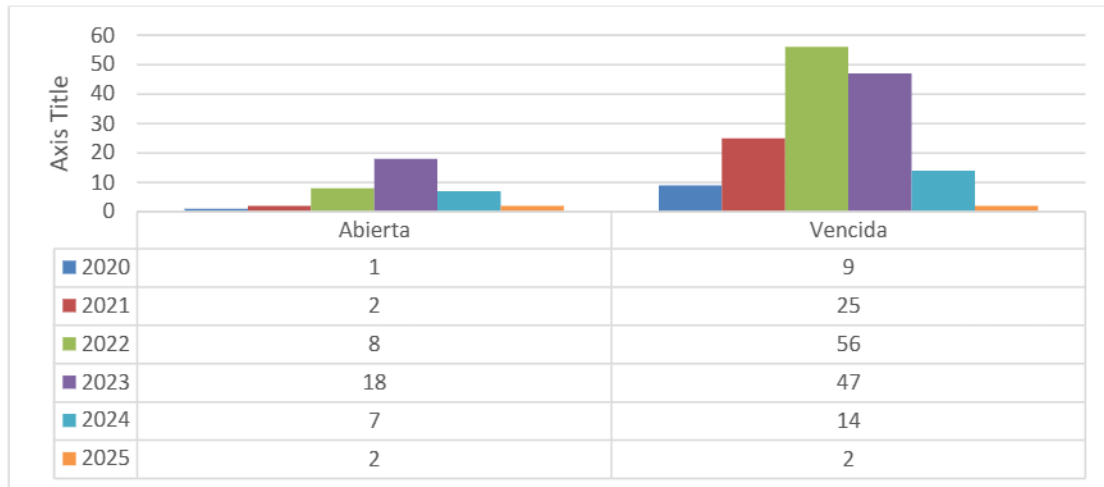
Tabla No.1: Observaciones por estado y vigencias

Estado	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total, general
Abierta	1	2	8	18	7	2	38
Vencida	9	25	56	47	14	2	153
Total, general	10	27	64	65	21	4	191

Fuente: Diseño OCI, Información Isolucion

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

Grafica No.1: Observaciones por estado y vigencias



Fuente: Diseño OCI, Información Isolucion

Frente a los hallazgos, se identificaron 318. De los cuales se encuentran en estado abierto 69 y en estado vencidos 249.

El periodo 2022 fue el de mayor generación de hallazgos (89), seguido por 2023 (68) y 2024 (49), aunque en 2025 solo se reportan 9 hallazgos hasta la fecha, el 89.9% del total acumulado de hallazgos están vencidos, lo que muestra falta de efectividad en el seguimiento realizado parte de los procesos y solicitudes de cierre de los hallazgos y observaciones,

En los años 2022–2024, se concentran **206 hallazgos**, lo que evidencia una tendencia creciente de estos, lo que puede indicar problemas estructurales no resueltos o reincidencia en no conformidades.

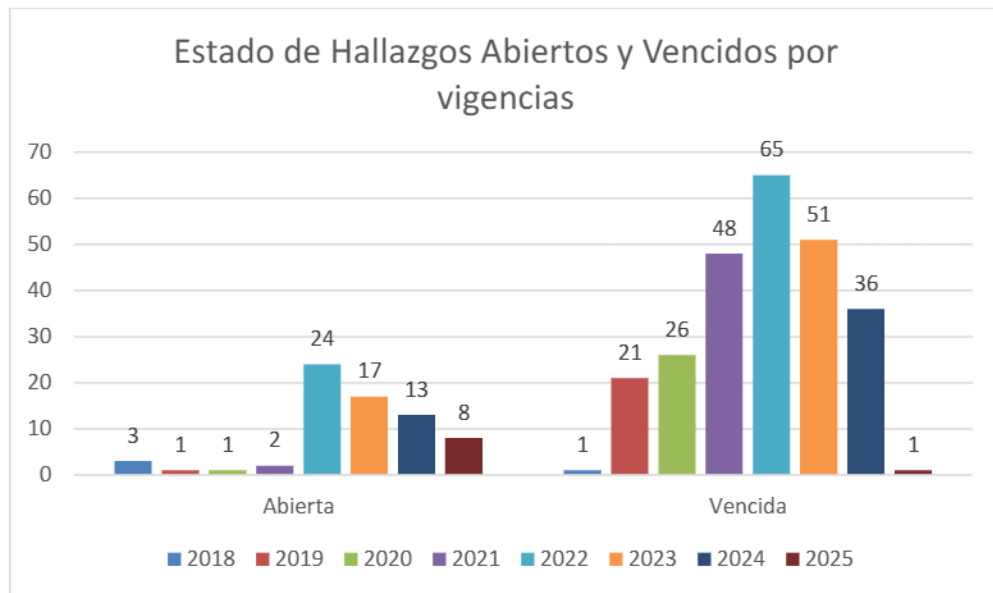
Tabla No.2 Hallazgos por estado y vigencia

ESTADOS	VIGENCIAS								Total, general
Etiquetas de fila	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Abierta	3	1	1	2	24	17	13	8	69
Vencida	1	21	26	48	65	51	36	1	249
Total, general	4	22	27	50	89	68	49	9	318

Fuente: Base de Datos OCI – Sistema de Información Isolucion

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

Grafica No.2: Observaciones por estado y vigencias



Fuente: Diseño OCI, Información Isolucion

Tabla No. 3 – Total Hallazgos por procesos en estado vencido y Abierto por vigencia

Proceso	Año	Abierta	Vencida	Total, general
Adquisición de Bienes y Servicios	2018		1	1
	2023		1	1
	2024		1	1
Total, Adquisición de Bienes y Servicios			3	3
Altos Logros	2022		1	1
	2024	1	3	4
	2025	6	1	7
Total, Altos Logros		7	5	12
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	2019		14	14
	2020		7	7

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

Proceso	Año	Abierta	Vencida	Total, general
	2021		36	36
	2022	20	45	65
	2023	6	5	11
	2024	2	7	9
	2025	1		1
Total, Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica		29	114	143
Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional	2022		2	2
	2023	2	8	10
	2024		7	7
	2025	1		1
Total, Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional		3	17	20
Fomento al Desarrollo Humano y Social	2019		7	7
	2020		13	13
	2021		4	4
	2022		8	8
	2023		3	3
	2024	4	4	8
Total, Fomento al Desarrollo Humano y Social		4	39	43
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas	2022		2	2
	2023		3	3
	2024		3	3
Total, Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas			8	8
Gestión Ambiental	2023	3		3
	2024	2		2
Total, Gestión Ambiental		5		5
Gestión de los Recursos Físicos	2021	1		1
	2022	2		2
	2023	2	3	5
Total, Gestión de los Recursos Físicos		5	3	8
	2022		1	1

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

Proceso	Año	Abierta	Vencida	Total, general
Gestión de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	2024		1	1
Total, Gestión de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones			2	2
Gestión del Talento Humano	2018	3		3
	2019	1		1
	2020	1	2	3
	2021		6	6
	2022		5	5
	2023	3	26	29
	2024	1	6	7
Total, Gestión del Talento Humano		9	45	54
Gestión Jurídica	2024	1		1
Total, Gestión Jurídica		1		1
Inspección, Vigilancia y Control	2021	1		1
	2024	2	4	6
	2022	2	1	3
	2023		2	2
Total, Inspección Vigilancia y Control		5	7	12
Gestión Documental	2023	1		1
Total, Gestión Documental		1		1
Planeación Estratégica	2020		3	3
	2021		2	2
Total, Planeación Estratégica			5	5
Seguimiento y Evaluación de la Gestión	2020		1	1
Total, Seguimiento y Evaluación de la Gestión			1	1
Total, general		69	249	318

Fuente: Diseño OCI, Información Isolucion

En concordancia con la anterior información, se identifica que la Dirección de Recursos y Herramientas es el área con mayor número de hallazgos (143), a lo cual se está trabajando con la Dirección mencionada y la Oficina de Control Interno, con el fin de asesorar a la Dirección en el cierre de estos planes de mejoramiento.

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

De igual manera, se identificaron procesos en los cuales todos sus hallazgos se encuentran en estado vencidos (p.ej. Adquisiciones, Políticas y TIC), evidenciando una posible debilidad en el seguimiento de los planes de mejora por parte del proceso. Otros procesos tienen solo hallazgos abiertos (Gestión Ambiental)

Tabla No. 4: Total Observaciones por procesos en estado vencido y abierto por vigencia

Proceso	Años	Abierta	Vencida	Total, general
Adquisición de Bienes y Servicios	2025		1	1
Total, Adquisición de Bienes y Servicios			1	1
Altos Logros	2022		1	1
	2023	1		1
	2024	1		1
	2025	2		2
Total, Altos Logros		4	1	5
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	2020		6	6
	2021		12	12
	2022	3	33	36
	2023	6	1	7
	2024		2	2
Total, Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica		9	54	63
Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional	2022		4	4
	2023	2	14	16
	2024		1	1
Total, Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional		2	19	21
Evaluación Independiente y Mejora Continua	2024		2	2
Total, Evaluación Independiente y Mejora Continua			2	2
Fomento al Desarrollo Humano y Social	2020		3	3
	2021		2	2
	2022		10	10
	2023	1	4	5
Total, Fomento al Desarrollo Humano y Social		1	19	20
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas	2022		2	2
	2023		2	2

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

Proceso	Años	Abierta	Vencida	Total, general
	2024		2	2
Total, Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas			6	6
Gestión Ambiental	2023	3		3
	2024	4		4
Total, Gestión Ambiental		7		7
Gestión de los Recursos Físicos	2021	2		2
	2022	4		4
	2023	2	1	3
	2025		1	1
Total, Gestión de los Recursos Físicos		8	2	10
Gestión del Talento Humano	2021		9	9
	2022		5	5
	2023	2	23	25
	2024		6	6
Total, Gestión del Talento Humano		2	43	45
Gestión Jurídica	2024	1		1
Total, Gestión Jurídica		1		1
Inspección, Vigilancia y Control	2023	1		1
	2024	1	1	2
	2023		2	2
Total, Inspección Vigilancia y Control		2	3	5
Gestión Documental	2020	1		1
	2022	1	1	2
Total, Gestión Documental		2	1	3
Planeación Estratégica	2021		2	2
Total, Planeación Estratégica			2	2
Total, general		38	153	191

Fuente: Base de Datos OCI – Sistema de Información Isolucion

Se identifica en la tabla de observaciones anterior información que indica a la Dirección de Recursos y Herramientas como el área con mayor número de observaciones (63), de las cuales 54 se encuentran en estados vencidas

Talento Humano, con 45 observaciones de las cuales 43 se encuentran en estado vencidas,

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

De las 191 observaciones se evidencia un 80% en estado vencidas, evidenciando debilidad en el seguimiento de los procesos en los cierres de los Planes de Mejoramientos.

Tabla No. 5– Total Observaciones y hallazgos por procesos, sin Planes de Mejoramientos

Proceso	Años	Estado	Numero- Sin PM
Altos Logros	2024	Vencida	1483
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	2022	Abierta	383
	2022	Vencida	1312
	2024	Vencida	1484
Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional	2022	Vencida	404
	2023	Vencida	486
	2023	Vencida	487
	2023	Vencida	494
	2023	Vencida	505
	2023	Vencida	506
	2023	Vencida	544
	2023	Vencida	1380
	2023	Vencida	1461
	2023	Vencida	1462
	2024	Vencida	1478
Fomento al Desarrollo Humano y Social	2022	Vencida	369
	2022	Vencida	398
	2022	Vencida	399
	2022	Vencida	425
	2022	Vencida	1304
	2023	Abierta	520
	2023	Vencida	450
	2023	Vencida	521
	2023	Vencida	545
	2023	Vencida	1369
	2024	Vencida	1482
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas	2022	Vencida	1252
	2022	Vencida	1332
	2023	Vencida	519

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

INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO

Proceso	Años	Estado	Numero- Sin PM
	2023	Vencida	537
	2023	Vencida	1395
	2023	Vencida	1464
	2024	Vencida	554
	2024	Vencida	1475
	2025	Abierta	1555
Gestión de los Recursos Físicos	2022	Abierta	419
	2022	Abierta	439
	2022	Abierta	1325
Gestión del Talento Humano	2023	Abierta	1437
	2023	Vencida	446
	2023	Vencida	447
	2023	Vencida	458
	2023	Vencida	459
	2023	Vencida	473
	2023	Vencida	475
	2023	Vencida	476
	2023	Vencida	477
	2023	Vencida	478
	2023	Vencida	479
	2023	Vencida	497
	2023	Vencida	510
	2023	Vencida	511
	2023	Vencida	512
	2023	Vencida	513
	2023	Vencida	515
Gestión del Talento Humano	2023	Vencida	524
	2023	Vencida	525
	2023	Vencida	526
	2023	Vencida	527
	2023	Vencida	528
	2023	Vencida	529
	2023	Vencida	530
	2023	Vencida	1362

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

Proceso	Años	Estado	Numero- Sin PM
	2023	Vencida	1372
	2023	Vencida	1384
	2023	Vencida	1385
	2023	Vencida	1386
	2023	Vencida	1387
	2023	Vencida	1390
	2023	Vencida	1398
	2023	Vencida	1404
	2023	Vencida	1423
	2023	Vencida	1428
	2023	Vencida	1432
	2023	Vencida	1441
	2023	Vencida	1442
	2023	Vencida	1443
	2023	Vencida	1444
	2023	Vencida	1445
	2023	Vencida	1446
	2023	Vencida	1447
	2023	Vencida	1448
	2023	Vencida	1449
	2023	Vencida	1450
	2023	Vencida	1451
	2024	Vencida	548
	2024	Vencida	549
	2024	Vencida	1490
	2024	Vencida	1491
Inspección, Vigilancia y Control	2023	Vencida	1354
	2023	Vencida	1454
	2024	Vencida	1477
Planeación Estratégica	2021	Vencida	162

Fuente: Diseño OCI, Información Isolucion

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

Tabla No. 6: Total Observaciones y hallazgos por procesos, sin Planes de Mejoramiento

Procesos	Hallazgos OCI	Observación Auditoría OCI	Totales
Altos Logros	1		1
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	2	1	3
Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional	4	7	11
Fomento al Desarrollo Humano y Social	3	8	11
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas	6	3	9
Gestión de los Recursos Físicos	1	2	3
Gestión del Talento Humano	26	25	51
Inspección Vigilancia y Control	2		2
Inspección, Vigilancia y Control	1		1
Planeación Estratégica		1	1
Total, general	46	47	93

Fuente: Diseño OCI, Información Isolucion

En el Sistema Isolucion del Ministerio del Deporte, se identificaron 93 situaciones (entre hallazgos y observaciones, el marco del proceso de auditoría interna que actualmente no cuentan con planes de mejora establecidos. Esta situación puede representar un riesgo significativo para la gestión institucional, ya que limita la capacidad de respuesta y corrección frente a debilidades detectadas, impactando su mejoramiento continuo.

Las siguientes dependencias concentran la mayor cantidad de situaciones sin plan de mejora:

- **Gestión del Talento Humano:** Concentrando más del 50% de los casos sin intervención. Se requiere una revisión de los procesos de selección, evaluación, bienestar y capacitación.
 - Hallazgos: 26
 - Observaciones: 25
 - Total: 51**
- **Fomento al Desarrollo Humano y Social**
 - Hallazgos: 3
 - Observaciones: 8
 - Total: 11**
- **Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional**
 - Hallazgos: 4

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

- Observaciones: 7
Total: 11
- **Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas**
 - Hallazgos: 6
 - Observaciones: 3
Total: 9

Estas áreas representan el **86%** de los casos sin plan de mejora.

4. HALLAZGOS Y OBSERVACIONES:

A continuación, se relacionan los hallazgo y observación que se identificaron en el presente seguimiento y que al momento del presente informe se encuentran con plan de mejoramiento abierto y vencidos por informes anteriores, se identifican 318 Hallazgos y 191 observaciones por procesos, vigencias y sin PM 93

Tabla No. 7: Número total del hallazgo por procesos.

Proceso	Años	Estado	Numero
Adquisición de Bienes y Servicios	2018	Vencida	507
	2023	Vencida	1378
	2024	Vencida	1546
Altos Logros	2022	Vencida	1330
	2024	Abierta	1553
	2024	Vencida	1483
	2024	Vencida	1488
	2024	Vencida	1539
	2025	Abierta	1547
	2025	Abierta	1548
	2025	Abierta	1550
	2025	Abierta	1551
	2025	Abierta	1552
	2025	Abierta	1554
	2025	Vencida	1549
	2019	Vencida	596

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

Proceso	Años	Estado	Numero
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	2019	Vencida	599
	2019	Vencida	606
	2019	Vencida	618
	2019	Vencida	623
	2019	Vencida	638
	2019	Vencida	639
	2019	Vencida	640
	2019	Vencida	641
	2019	Vencida	642
	2019	Vencida	644
	2019	Vencida	656
	2019	Vencida	658
	2019	Vencida	666
	2020	Vencida	1014
	2020	Vencida	1017
	2020	Vencida	1020
	2020	Vencida	1021
	2020	Vencida	1024
	2020	Vencida	1056
	2020	Vencida	1057
	2021	Vencida	1101
	2021	Vencida	1102
	2021	Vencida	1109
	2021	Vencida	1111
	2021	Vencida	1112
	2021	Vencida	1113
	2021	Vencida	1114
	2021	Vencida	1115
	2021	Vencida	1116
	2021	Vencida	1117
	2021	Vencida	1124
	2021	Vencida	1125

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

Proceso	Años	Estado	Numero
	2021	Vencida	1145
	2021	Vencida	1146
	2021	Vencida	1147
	2021	Vencida	1149
	2021	Vencida	1151
	2021	Vencida	1152
	2021	Vencida	1153
	2021	Vencida	1154
	2021	Vencida	1155
	2021	Vencida	1159
	2021	Vencida	1161
	2021	Vencida	1162
	2021	Vencida	1175
	2021	Vencida	1176
	2021	Vencida	1177
	2021	Vencida	1178
	2021	Vencida	1179
	2021	Vencida	1180
	2021	Vencida	1181
	2021	Vencida	1182
	2021	Vencida	1183
	2021	Vencida	1193
	2021	Vencida	1195
	2021	Vencida	1196
	2022	Abierta	1231
	2022	Abierta	1232
	2022	Abierta	1263
	2022	Abierta	1267
	2022	Abierta	1268
	2022	Abierta	1269
	2022	Abierta	1270
	2022	Abierta	1271

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

Proceso	Años	Estado	Numero
	2022	Abierta	1272
	2022	Abierta	1273
	2022	Abierta	1274
	2022	Abierta	1275
	2022	Abierta	1276
	2022	Abierta	1292
	2022	Abierta	1316
	2022	Abierta	1317
	2022	Abierta	1318
	2022	Abierta	1319
	2022	Abierta	1321
	2022	Abierta	1322
	2022	Vencida	1204
	2022	Vencida	1210
	2022	Vencida	1212
	2022	Vencida	1216
	2022	Vencida	1217
	2022	Vencida	1218
	2022	Vencida	1226
	2022	Vencida	1227
	2022	Vencida	1228
	2022	Vencida	1229
	2022	Vencida	1230
	2022	Vencida	1233
	2022	Vencida	1234
	2022	Vencida	1235
	2022	Vencida	1238
	2022	Vencida	1239
	2022	Vencida	1240
	2022	Vencida	1241
	2022	Vencida	1253
	2022	Vencida	1254

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

Proceso	Años	Estado	Numero
	2022	Vencida	1255
	2022	Vencida	1265
	2022	Vencida	1278
	2022	Vencida	1279
	2022	Vencida	1281
	2022	Vencida	1283
	2022	Vencida	1284
	2022	Vencida	1285
	2022	Vencida	1288
	2022	Vencida	1289
	2022	Vencida	1290
	2022	Vencida	1291
	2022	Vencida	1293
	2022	Vencida	1294
	2022	Vencida	1295
	2022	Vencida	1296
	2022	Vencida	1312
	2022	Vencida	1320
	2022	Vencida	1323
	2022	Vencida	1324
	2022	Vencida	1326
	2022	Vencida	1336
	2022	Vencida	1337
	2022	Vencida	1338
	2022	Vencida	1342
	2023	Abierta	1402
	2023	Abierta	1429
	2023	Abierta	1439
	2023	Abierta	1458
	2023	Abierta	1459
	2023	Abierta	1460
	2023	Vencida	1345

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

Proceso	Años	Estado	Numero
	2023	Vencida	1365
	2023	Vencida	1366
	2023	Vencida	1392
	2023	Vencida	1457
	2024	Abierta	1500
	2024	Abierta	1520
	2024	Vencida	1474
	2024	Vencida	1484
	2024	Vencida	1489
	2024	Vencida	1497
	2024	Vencida	1498
	2024	Vencida	1526
	2024	Vencida	1533
	2025	Abierta	1556
Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional	2022	Vencida	1257
	2022	Vencida	1313
	2023	Abierta	1388
	2023	Abierta	1405
	2023	Vencida	1356
	2023	Vencida	1364
	2023	Vencida	1379
	2023	Vencida	1380
	2023	Vencida	1433
	2023	Vencida	1434
	2023	Vencida	1461
	2023	Vencida	1462
	2024	Vencida	1478
	2024	Vencida	1480
	2024	Vencida	1481
	2024	Vencida	1492
	2024	Vencida	1495
	2024	Vencida	1496

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

Proceso	Años	Estado	Numero
	2024	Vencida	1527
	2025	Abierta	1557
Fomento al Desarrollo Humano y Social	2019	Vencida	627
	2019	Vencida	628
	2019	Vencida	630
	2019	Vencida	631
	2019	Vencida	632
	2019	Vencida	633
	2019	Vencida	634
	2020	Vencida	956
	2020	Vencida	999
	2020	Vencida	1004
	2020	Vencida	1025
	2020	Vencida	1028
	2020	Vencida	1029
	2020	Vencida	1031
	2020	Vencida	1032
	2020	Vencida	1033
	2020	Vencida	1046
	2020	Vencida	1048
	2020	Vencida	1049
	2020	Vencida	1052
	2021	Vencida	1088
	2021	Vencida	1169
	2021	Vencida	1170
	2021	Vencida	1171
	2022	Vencida	1205
	2022	Vencida	1300
	2022	Vencida	1301
	2022	Vencida	1303
	2022	Vencida	1304
	2022	Vencida	1311

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

INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO

Proceso	Años	Estado	Numero
	2022	Vencida	1314
	2022	Vencida	1343
	2023	Vencida	1347
	2023	Vencida	1363
	2023	Vencida	1369
	2024	Abierta	1508
	2024	Abierta	1541
	2024	Abierta	1542
	2024	Abierta	1544
	2024	Vencida	1482
	2024	Vencida	1485
	2024	Vencida	1531
	2024	Vencida	1543
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas	2022	Vencida	1252
	2022	Vencida	1332
	2023	Vencida	1389
	2023	Vencida	1395
	2023	Vencida	1464
	2024	Vencida	1475
	2024	Vencida	1486
	2024	Vencida	1545
Gestión Ambiental	2023	Abierta	1358
	2023	Abierta	1377
	2023	Abierta	1431
	2024	Abierta	1493
	2024	Abierta	1494
Gestión de los Recursos Físicos	2021	Abierta	1194
	2022	Abierta	1325
	2022	Abierta	1339
	2023	Abierta	1360
Gestión de los Recursos Físicos	2023	Abierta	1396
	2023	Vencida	1348

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

INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO

Proceso	Años	Estado	Numero
	2023	Vencida	1349
	2023	Vencida	1368
	2022	Vencida	1249
	2024	Vencida	1538
Gestión de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones			
Gestión del Talento Humano	2018	Abierta	543
	2018	Abierta	544
	2018	Abierta	545
	2019	Abierta	589
	2020	Abierta	1062
	2020	Vencida	986
	2020	Vencida	989
	2021	Vencida	1131
	2021	Vencida	1132
	2021	Vencida	1133
	2021	Vencida	1134
	2021	Vencida	1157
	2021	Vencida	1158
	2022	Vencida	1203
	2022	Vencida	1236
	2022	Vencida	1237
	2022	Vencida	1299
	2022	Vencida	1328
	2023	Abierta	1436
	2023	Abierta	1437
	2023	Abierta	1438
	2023	Vencida	1352
	2023	Vencida	1353
	2023	Vencida	1362
	2023	Vencida	1372
	2023	Vencida	1384
	2023	Vencida	1385
	2023	Vencida	1386

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

Proceso	Años	Estado	Numero
	2023	Vencida	1387
	2023	Vencida	1390
	2023	Vencida	1398
	2023	Vencida	1404
	2023	Vencida	1423
	2023	Vencida	1428
	2023	Vencida	1432
	2023	Vencida	1435
	2023	Vencida	1441
	2023	Vencida	1442
	2023	Vencida	1443
	2023	Vencida	1444
	2023	Vencida	1445
	2023	Vencida	1446
	2023	Vencida	1447
	2023	Vencida	1448
	2023	Vencida	1449
	2023	Vencida	1450
	2023	Vencida	1451
	2024	Abierta	1507
	2024	Vencida	1490
	2024	Vencida	1491
	2024	Vencida	1528
	2024	Vencida	1529
	2024	Vencida	1530
	2024	Vencida	1540
Gestión Jurídica	2024	Abierta	1514
Inspección, Vigilancia y Control	2021	Abierta	1108
	2024	Abierta	1534
	2024	Abierta	1537
	2024	Vencida	1477
	2024	Vencida	1532

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

Proceso	Años	Estado	Numero
	2024	Vencida	1535
	2024	Vencida	1536
	2022	Abierta	1250
	2022	Abierta	1251
	2022	Vencida	1258
	2023	Vencida	1354
	2023	Vencida	1454
Gestión Documental	2023	Abierta	1452
Planeación Estratégica	2020	Vencida	978
	2020	Vencida	979
	2020	Vencida	1007
	2021	Vencida	1091
	2021	Vencida	1201
Seguimiento y Evaluación de la Gestión	2020	Vencida	45
Total, general			318

Fuente: Diseño OCI, Información Isolucion

Tabla No. 8: Número total del Observaciones por procesos.

Proceso	Años	Estado	Numero de Observación Isolucion
Adquisición de Bienes y Servicios	2025	Vencida	585
Altos Logros	2022	Vencida	410
	2023	Abierta	533
	2024	Abierta	579
	2025	Abierta	583
	2025	Abierta	584
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	2020	Vencida	104
	2020	Vencida	106
	2020	Vencida	118
	2020	Vencida	124
	2020	Vencida	125

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

Proceso	Años	Estado	Numero de Observación Isolucion
	2020	Vencida	126
	2021	Vencida	194
	2021	Vencida	195
	2021	Vencida	196
	2021	Vencida	197
	2021	Vencida	212
	2021	Vencida	228
	2021	Vencida	229
	2021	Vencida	230
	2021	Vencida	249
	2021	Vencida	259
	2021	Vencida	260
	2021	Vencida	261
	2022	Abierta	383
	2022	Abierta	411
	2022	Abierta	434
	2022	Vencida	312
	2022	Vencida	316
	2022	Vencida	318
	2022	Vencida	321
	2022	Vencida	322
	2022	Vencida	323
	2022	Vencida	329
	2022	Vencida	344
	2022	Vencida	345
	2022	Vencida	346
	2022	Vencida	347
	2022	Vencida	348
	2022	Vencida	349
	2022	Vencida	350
	2022	Vencida	351
	2022	Vencida	373
	2022	Vencida	374

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

Proceso	Años	Estado	Numero de Observación Isolucion
	2022	Vencida	375
	2022	Vencida	382
	2022	Vencida	384
	2022	Vencida	387
	2022	Vencida	388
	2022	Vencida	389
	2022	Vencida	390
	2022	Vencida	391
	2022	Vencida	392
	2022	Vencida	412
	2022	Vencida	413
	2022	Vencida	414
	2022	Vencida	415
	2022	Vencida	420
	2022	Vencida	429
	2022	Vencida	437
	2023	Abierta	470
	2023	Abierta	471
	2023	Abierta	501
	2023	Abierta	502
	2023	Abierta	538
	2023	Abierta	539
	2023	Vencida	522
	2024	Vencida	566
	2024	Vencida	567
Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional	2022	Vencida	330
	2022	Vencida	334
	2022	Vencida	340
	2022	Vencida	404
	2023	Abierta	460
	2023	Abierta	503
	2023	Vencida	440
	2023	Vencida	443
	2023	Vencida	457

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

Proceso	Años	Estado	Numero de Observación Isolucion
	2023	Vencida	463
	2023	Vencida	486
	2023	Vencida	487
	2023	Vencida	494
	2023	Vencida	495
	2023	Vencida	505
	2023	Vencida	506
	2023	Vencida	507
	2023	Vencida	514
	2023	Vencida	543
	2023	Vencida	544
	2024	Vencida	560
Evaluación Independiente y Mejora Continua	2024	Vencida	572
	2024	Vencida	575
Fomento al Desarrollo Humano y Social	2020	Vencida	139
	2020	Vencida	142
	2020	Vencida	143
	2021	Vencida	251
	2021	Vencida	252
	2022	Vencida	313
	2022	Vencida	343
	2022	Vencida	369
	2022	Vencida	398
	2022	Vencida	399
	2022	Vencida	409
	2022	Vencida	416
	2022	Vencida	417
	2022	Vencida	425
	2022	Vencida	438
	2023	Abierta	520
	2023	Vencida	450
	2023	Vencida	509
	2023	Vencida	521
	2023	Vencida	545

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

Proceso	Años	Estado	Numero de Observación Isolucion
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas	2022	Vencida	293
	2022	Vencida	335
	2023	Vencida	519
	2023	Vencida	537
	2024	Vencida	554
	2024	Vencida	576
Gestión Ambiental	2023	Abierta	452
	2023	Abierta	453
	2023	Abierta	474
	2024	Abierta	561
	2024	Abierta	562
	2024	Abierta	564
	2024	Abierta	565
Gestión de los Recursos Físicos	2021	Abierta	277
	2021	Abierta	279
	2022	Abierta	419
	2022	Abierta	431
	2022	Abierta	432
	2022	Abierta	439
	2023	Abierta	491
	2023	Abierta	523
	2023	Vencida	492
	2025	Vencida	586
Gestión del Talento Humano	2021	Vencida	181
	2021	Vencida	184
	2021	Vencida	190
	2021	Vencida	207
	2021	Vencida	209
	2021	Vencida	236
	2021	Vencida	237
	2021	Vencida	238
	2021	Vencida	239
	2022	Vencida	356
	2022	Vencida	357

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

INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO

Proceso	Años	Estado	Numero de Observación Isolucion
	2022	Vencida	359
	2022	Vencida	381
	2022	Vencida	386
	2023	Abierta	516
	2023	Abierta	517
	2023	Vencida	446
	2023	Vencida	447
	2023	Vencida	458
	2023	Vencida	459
	2023	Vencida	473
	2023	Vencida	475
	2023	Vencida	476
	2023	Vencida	477
	2023	Vencida	478
	2023	Vencida	479
	2023	Vencida	497
	2023	Vencida	510
	2023	Vencida	511
	2023	Vencida	512
	2023	Vencida	513
	2023	Vencida	515
	2023	Vencida	524
	2023	Vencida	525
	2023	Vencida	526
	2023	Vencida	527
	2023	Vencida	528
	2023	Vencida	529
	2023	Vencida	530
	2024	Vencida	548
	2024	Vencida	549
	2024	Vencida	570
	2024	Vencida	571
	2024	Vencida	577
	2024	Vencida	582

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

Proceso	Años	Estado	Numero de Observación Isolucion
Gestión Jurídica	2024	Abierta	581
Inspección, Vigilancia y Control	2023	Abierta	461
	2024	Abierta	573
	2024	Vencida	574
	2023	Vencida	508
	2023	Vencida	535
Gestión Documental	2020	Abierta	77
	2022	Abierta	405
	2022	Vencida	288
Planeación Estratégica	2021	Vencida	162
	2021	Vencida	223
Total, general			191

Fuente: Diseño OCI, Información Isolucion

En concordancia con lo anterior, la Oficina de Control Interno comunicó a las diferentes áreas el estado actual de los hallazgos y observaciones identificados, incluyendo aquellos casos en los que no se han formulado los respectivos Planes de Mejoramiento.

Para tal fin, se emitieron memorandos internos a cada dependencia involucrada, dejando constancia de las alertas correspondientes de acuerdo con el estado de cada caso, como se muestra a continuación:

Tabla No.9: Memorandos con las alertas realizadas a los procesos y/ o Dependencias

No. Memorando GESDOC	Dependencia	Asunto
2025IE0006310	130 OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	Alertas Hallazgos Internos en estado vencidas- Abiertas y sin PM
2025IE0006923	270 GRUPO INTERNO DE TRABAJO CONTRATACIÓN- secretaria general	
2025IE0006924	310 DIRECCIÓN DE POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO	
2025IE0007083	230 GRUPO INTERNO DE TRABAJO TALENTO HUMANO- secretaria general	
2025IE0007096	340 DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA NACIONAL	
2025IE0007210	330 DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL	

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

2025IE0007211	220 GRUPO INTERNO DE TRABAJO GESTIÓN ADMINISTRATIVA- secretaria general	
2025IE0007243	120 OFICINA JURÍDICA	
2025IE0007244	260 GRUPO INTERNO DE TRABAJO TICS- secretaria general	
2025IE0007249	300 DESPACHO DEL VICEMINISTERIO	

Fuente: Diseño OCI, Información Isolucion

4. CONCLUSION(ES):

- Se identifica una debilidad marcada en el Ministerio del deporte por parte de sus procesos en la gestión de sus Planes de mejoramiento (oportunidad), impactando de manera directa al mejoramiento continuo de la misma. De los cuales se evidencia planes que llevan más de 1 o 2 año en ejecución.
- La ausencia de planes de mejora compromete el cierre efectivo del ciclo de auditoría y debilita la mejora continua institucional.
- Se identifico ausencia de planes de mejoramiento en las áreas de Talento Humano y Direccionamiento Estratégico.
- Riesgo institucional: persistencia de hallazgos sin subsanar desde hace más de 5 años (2018-2021) compromete la efectividad del sistema de control interno y una posible afectación a la gestión de riesgos de la Entidad.
- Problemas de trazabilidad y repetitividad: Varios procesos acumulan hallazgos similares a lo largo de varios años. Esto sugiere que no se están abordando las causas raíz y que las acciones propuestas son reactivas o superficiales.
- Potencial incumplimiento normativo: La no atención de hallazgos por más de tres periodos fiscales puede constituir una falta grave conforme a la Ley 87 de 1993 (Sistema de Control Interno) y demás normativas que regulan la rendición de cuentas y la mejora continua en la gestión pública.

RECOMENDACIONES:

Generales

Se sugiere fortalecer la gestión de los Planes de Mejoramiento, estableciendo mecanismos al interior de cada proceso que permitan llevar una trazabilidad de estos y la generación de sus respectivas alertas.

Específicas:

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

1. Priorizar y realizar mesas de trabajo entre la Oficina de Control Interno y los Procesos con mayor número de hallazgos y observaciones, priorizando la elaboración de planes de mejora no suscritos.
2. Integrar los hallazgos en la planeación institucional, asegurando que las debilidades sean abordadas desde el nivel estratégico, como segunda línea de defensa.
3. Plan de choque institucional inmediato: Diseñar e implementar un plan de saneamiento de hallazgos y observaciones enfocado en los casos más antiguos (2018–2021), priorizando su análisis, documentación y cierre formal.
4. Asignación clara de responsables con plazos: Designar líderes de proceso y equipos técnicos responsables por grupo de hallazgos, estableciendo metas claras de cierre con plazos definidos y reportes periódicos al comité Institucional de coordinación de Control Interno.
5. Fortalecimiento del seguimiento interno: Consolidar una herramienta de seguimiento integrada (por ejemplo, una matriz dinámica o tablero de control con semaforización), vinculada al sistema institucional de gestión y al SIG (Sistema Integrado de Gestión).
6. Capacitación y cultura de autocontrol: Fortalecer la estrategia de formación continua para servidores públicos en lo relacionado con la gestión de hallazgos y planes de mejora, con énfasis en responsabilidad individual y fortalecimiento de la cultura de autocontrol.

Oficio Remisorio de GESDOC firmado Por:

Oscar Alfredo Martínez Rodríguez

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: [Maria del Rosario Garcia Portillo/ Profesional Especializado OCI](#)

Anexos: Base de datos, hoja de trabajo