

MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 31-10-2025 15:59
Al Contestar Cite Este No.: 2025IE0011834 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 INFORME FINAL ESTADO PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS - CORTE 27 DE OCTUBRE
OBS

PARA: PATRICIA DUQUE CRUZ
Ministra del Deporte

2025IE0011834



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

ASUNTO: Informe Final Estado Planes de Mejoramiento Internos - corte 27 de octubre de 2025

Cordial saludo, Respetada 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 18/07/2025, 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 el “Informe Final Estado Planes de Mejoramiento Internos - corte 27 de octubre de 2025.”

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

Dando cumplimiento a lo señalado en el Decreto 648 de 2017 - Artículo 16, Parágrafo 1, se remite para conocimiento de los miembros integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, copia “Informe Final Estado Planes de Mejoramiento Internos - corte 27 de octubre de 2025”, en cumplimiento de los requerimientos normativos.

Cordialmente,

Firmado electrónicamente por:
OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ (osmartinez)
Jefe De Oficina De Control Interno
31-10-2025 15:59
387f51a6fc11020e9c9c494cf588fa6c



Anexos: Informe Final Estado Planes de Mejoramiento Internos - corte 27 de octubre de 2025

Elaboró: Maria del Rosario Garcia Portillo/ Profesional Especializado OCI

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

1. DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO

Tipo de Informe: Final.

Denominación del Trabajo: Informe estado Planes de Mejoramiento Internos - corte 27 de octubre de 2025.

Objetivo: Presentar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI el avance de los Planes de Mejoramiento producto de las auditorías internas y de los seguimientos normativos realizados por la Oficina de Control Interno.

Objetivos específicos:

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

Alcance: Comprende el avance de los Planes de Mejoramiento registrados en el aplicativo ISOLUCION a corte 27-10-2025

Marco Normativo:

- **Ley 87 de 1993.** Artículo 4. *Literal g. “Aplicación de las recomendaciones resultantes de las evaluaciones del control interno” y Artículo 12 Literal e. “Velar por el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios”, Literal h. “Fomentar en toda la organización la formación de una cultura de control que contribuya al mejoramiento continuo en el cumplimiento de la misión institucional”, Literal j. “Mantener permanentemente informados a los directivos acerca del estado del control interno dentro de la entidad, dando cuenta de las debilidades detectadas y de las fallas en su cumplimiento” y Literal k. “Verificar que se implanten las medidas respectivas recomendadas.”*
- **Ley 1952 de 2019** “*Por medio de la cual se expide el código general disciplinario se derogan la ley 734 de 2002 y algunas disposiciones de la ley 1474 de 2011, relacionadas con el derecho disciplinario.*” Capitulo 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.

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

- **Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión V6 diciembre de 2024. 7ª. Dimensión: Control Interno. Pág.137**
- Procedimiento Informe de Seguimiento Normativo *EI-PD-001- Versión 1.*
- Procedimiento Gestión de Planes de Mejoramiento Seguimiento Normativo y Auditoría Interna *EI-PD-004 Versión 1.*

2. METODOLOGÍA:

En cumplimiento al Plan Anual de Auditorías Internas 2025 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se realizó el seguimiento a los planes de mejora de los hallazgos y observaciones producto de las Auditorías Internas de Gestión y de los Seguidimientos Normativos realizados por la OCI los cuales fueron registrados en Sistema Integrado de Gestión Isolucion con corte al 27 octubre de 2025.

Para efectos del seguimiento, se descargó el reporte del sistema Isolucion, correspondiente a las diferentes dependencias de la entidad, así:

La Oficina de Control Interno (OCI) ha venido adelantando de manera continua el monitoreo a los hallazgos asignados a los diferentes procesos de la entidad, así como brindando acompañamiento y asesoría a las áreas responsables, con el propósito de promover el cumplimiento de las acciones definidas y facilitar el cierre oportuno de los mismos.

Cabe señalar que algunos procesos han presentado solicitudes de ampliación de plazos para el cierre de hallazgos, así como requerimientos de revisión de cierres previamente reportados.

Estas solicitudes se encuentran actualmente en proceso de análisis por parte del auditor designado, quien determinará su viabilidad conforme a los criterios y procedimientos establecidos por la Oficina de Control Interno.

En desarrollo de esta labor, se procedió a extraer la información del Sistema **ISOLUCIÓN**, herramienta institucional utilizada por la OCI para el seguimiento y validación del estado de los Planes de Mejoramiento (PM) correspondientes a los dieciocho (18) procesos del Ministerio del Deporte, (cuando apliquen), la información fue consolidada con corte al **27 de octubre de 2025**, y se presenta clasificada en las categorías de **Hallazgos Abiertos** y **Hallazgos Vencidos**, conforme se detalla en las tablas que se incluyen a continuación.

2.1 Hallazgos por procesos en estado vencido

El presente informe consolida la información extraída del Sistema **ISOLUCIÓN**, herramienta institucional utilizada para el seguimiento de los hallazgos y las acciones de mejora, enfocándose en aquellos que se encuentran en **estado vencido**, discriminados por **proceso** y **vigencias**, identificándose 82 hallazgos en estado vencidos como se muestra en la siguiente tabla No.1,

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

Tabla No. 1. Hallazgos en estado Vencido por vigencias con corte a 27-10-2025

HALLAZGOS EN ESTADO VENCIDOS POR PROCESOS Y VIGENCIAS									
Procesos	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total general
Altos Logros							1		1
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas							1	1	2
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica		2		1	1			1	5
Planeación Estratégica			3	2					5
Fomento al Desarrollo Humano y Social							6		6
Inspección, Vigilancia y Control				1	3	2	5		11
Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional					2	8	5		15
Secretaría General									
Gestión Ambiental						1			1
Recursos Físicos	1					1			2
Adquisición de Bienes y Servicios GIT-Contratación						1	1		2
Gestión del Talento Humano				1	1	24	6		32
Total, general	1	2	3	5	7	37	25	2	82

Fuente: Aplicativo ISOLUCION – Elaboración OCI

- **Altos Logros**

Se identificó un (1) hallazgo vencido correspondiente a la vigencia 2024. Si bien el volumen es bajo, resulta importante verificar las causas del retraso y asegurar la implementación de las acciones correctivas para evitar su recurrencia.

- **Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas**

Registra **dos (2)** hallazgos vencidos correspondientes a las vigencias 2024 y 2025, es fundamental asegurar su cierre oportuno para evitar acumulaciones en futuras vigencias.

- **Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica**

Presenta un total de **cinco (5)** hallazgos vencidos distribuidos entre las vigencias 2019, 2021, 2022 y 2025. La dispersión de los periodos sugiere posibles dificultades en el sostenimiento de las acciones de mejora a largo plazo, por lo que se recomienda fortalecer los mecanismos de seguimiento interno y la asignación de responsables claros para cada acción.

- **Planeación Estratégica**

Con **cinco (5)** hallazgos vencidos (vigencias 2020 y 2021), este proceso muestra una disminución en los últimos años, lo que refleja avances en la gestión del mejoramiento. No

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

obstante, se deben asegurar los cierres formales en el sistema para consolidar la mejora continua.

- **Fomento al Desarrollo Humano y Social**

Con **seis (6)** hallazgos vencidos en la vigencia 2024, este proceso requiere una revisión detallada del cumplimiento de sus planes de acción, dado que la totalidad de los hallazgos se concentran en una sola vigencia, lo que podría indicar debilidades en la planeación y seguimiento de los compromisos establecidos.

- **Inspección, Vigilancia y Control**

Presenta **doce (11)** hallazgos vencidos entre las vigencias 2021, 2022, 2023 y 2024. Este comportamiento indica una recurrencia en los retrasos y una gestión de seguimiento que requiere fortalecimiento. Se recomienda la implementación de un plan de mejora específico y la articulación con la segunda línea de defensa para el acompañamiento técnico.

- **Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional**

Este proceso registra **quince (15)** hallazgos vencidos, concentrados en las vigencias 2022, 2023 y 2024, la tendencia ascendente evidencia una situación de rezago en el cierre de compromisos de mejora. Se sugiere priorizar este proceso en las acciones de acompañamiento y establecer un plan de choque para el cierre de hallazgos de mayor antigüedad. La oficina de control interno presenta la siguiente relación de Planes de Mejoramiento en verificación:

#	No. Isolucion	Vigencia	Radicado de Solicitud
1	505	2023	2025IE0011800
2	506	2023	

Igualmente, la OCI se encuentra trabajando en las solicitudes de ampliación de plazo de ejecución, solicitadas por el proceso, de los siguientes Planes de Mejoramiento:

#	No. Isolucion	Vigencia	Radicado de Solicitud
1	978	2020	2025IE0011481
2	979	2020	
3	1007	2020	
4	1091	2021	
5	1257	2022	
6	1313	2022	
7	1364	2023	
8	1495	2024	
9	1496	2024	

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

Secretaría General

- Gestión Ambiental**

Registra un (1) hallazgo vencido correspondiente a la vigencia 2023. Se sugiere revisar el avance del plan de acción y establecer una fecha de cierre definitiva para garantizar su cumplimiento.

- Recursos Físicos**

Con **dos (2)** hallazgos vencidos (vigencias 2018 y 2023), se evidencia la persistencia de compromisos antiguos. Es prioritario revisar la trazabilidad de las acciones y definir responsabilidades para su cierre final. la Oficina de Control Interno se encuentra trabajando en las solicitudes de ampliación de plazo de ejecución, solicitadas por el proceso, de los siguientes Planes de Mejoramiento en los cuales se incluyen aquellos que no presentan a la fecha vencimiento, así como el que hace falta por estructurar en la herramienta isolucion:

#	No. Isolucion	Vigencia	Radicado de Solicitud
1	1194	2021	2025IE0011784
2	1325	2022	
3	1339	2023	
4	1348	2023	
5	1349	2023	
6	1360	2023	
7	1368	2023	
8	1396	2023	
9	1558 Sin Formular	2025	

- Adquisición de Bienes y Servicios – GIT Contratación**

Presenta **dos (2)** hallazgos vencidos (vigencias 2023 y 2024). Aunque el número es bajo, debe realizarse un seguimiento puntual para evitar rezagos futuros, dada la naturaleza crítica del proceso en la gestión contractual de la entidad.

- Gestión del Talento Humano**

Es el proceso con mayor número de hallazgos vencidos, con **treinta y dos (32)** registros, principalmente concentrados en las vigencias 2022, 2023 y 2024. Este volumen requiere atención prioritaria y la implementación de estrategias de control y seguimiento interno por parte del proceso. Se recomienda programar un acompañamiento directo por parte de la OCI para revisar causas, responsables y avances.

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

2.2 Hallazgos en estado Abierto por procesos

En cumplimiento del plan anual de auditorías y las responsabilidades asignadas a la Oficina de Control Interno (OCI), se realizó la consolidación y análisis de los hallazgos que, a la fecha del 27 de octubre de 2025, se encuentran en **estado abierto** dentro del Sistema **ISOLUCIÓN**, herramienta institucional de seguimiento y control a los planes de mejoramiento.

Con base en la información consolidada del Sistema **ISOLUCIÓN**, se identificaron **ciento noventa y ocho (198)** hallazgos en estado **abierto**, correspondientes a las vigencias comprendidas entre **2017 y 2025**. Esta cifra refleja los compromisos de mejora institucional que continúan en proceso de implementación o verificación de evidencias por parte de los responsables de los procesos

Tabla No. 2. Hallazgos en Estado Abierto por vigencias a corte 27-10-2025

HALLAZGOS EN ESTADO ABIERTO POR PROCESOS Y VIGENCIAS										
Procesos	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total, general
Inspección, Vigilancia y Control								1		1
Planeación Estratégica				3	2					5
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas						2	3	2		7
Altos Logros								3	5	8
Fomento al Desarrollo Humano y Social			7	13	4	8	3	1		36
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica			7	7	35	45	9	8		111
Secretaría General										
GIT- TICS								1		1
Recursos Físicos							4		1	5
Gestión del Talento Humano	1	3	1	3	5	4	4		3	24
Total, general	1	3	15	26	46	59	23	16	9	198

Fuente: Aplicativo ISOLUCION – Elaboración OCI

El análisis se presenta por proceso y vigencia, con el propósito de identificar tendencias, rezagos y áreas críticas que requieren fortalecimiento en la gestión del mejoramiento continuo.

- **Inspección, Vigilancia y Control**

La oficina de control interno tiene en verificación para cierre el hallazgo con código Isolucion 1535 de la vigencia 2024, solicitada con Radicado No. 2025IE0010579.

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

- **Planeación Estratégica**

Registra **cinco (5)** hallazgos abiertos entre las vigencias 2020 y 2021. Aunque el número es bajo, la antigüedad de algunos hallazgos requiere atención prioritaria para garantizar su cierre definitivo.

- **Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas**

Cuenta con siete (7) hallazgos abiertos, distribuidos entre las vigencias 2022, 2023 y 2024. El proceso mantiene un control adecuado sobre sus compromisos, aunque se sugiere acelerar los cierres de las acciones con avances superiores al 80% para evitar su rezago

- **Altos Logros**

El proceso presenta **ocho (8)** hallazgos abiertos, correspondientes a las vigencias 2024 y 2025. Este volumen es moderado y refleja compromisos recientes. Se recomienda mantener el seguimiento para asegurar su cierre dentro de los plazos establecidos.

- **Fomento al Desarrollo Humano y Social**

Registra **treinta y seis (36)** hallazgos abiertos, con mayor incidencia en las vigencias 2019, 2020 y 2022. La concentración en varios periodos refleja la necesidad de fortalecer la planeación y el control del cumplimiento de los planes de mejoramiento. Se recomienda revisar las causas de la permanencia de hallazgos antiguos y definir responsables directos por acción.

- **Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica**

Con **ciento once (111)** hallazgos abiertos, este proceso concentra el **52% del total general**, lo que lo convierte en el área con mayor carga de compromisos pendientes. Las vigencias más críticas son 2021 (35 hallazgos), 2022 (45) y 2023 (9). Este volumen evidencia dificultades en la ejecución y cierre de las acciones correctivas, así como posibles limitaciones en la capacidad operativa para gestionar los compromisos derivados de auditorías internas. Se sugiere establecer un plan de acción intensivo y mesas de trabajo periódicas para su depuración. La oficina de control interno presenta la siguiente relación de Planes de Mejoramiento en verificación:

#	No. Isolucion	Vigencia	Radicado de Solicitud
1	126	2020	2025IE0009903
2	522	2023	
3	1290	2022	2025IE0011673
4	1319	2022	2025IE0011673
5	1057	2020	2025IE0011326
6	1345	2023	

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

#	No. Isolucion	Vigencia	Radicado de Solicitud
7	1402	2023	
8	1318	2022	2025IE0011329
9	1318	2022	2025IE0011334
10	1204	2022	2025IE0011467
11	1278	2022	
12	1342	2022	
13	1489	2024	
14	1147	2021	2025IE0011610
15	1177	2021	2025IE0011612
16	1155	2021	2025IE0011615
17	1149	2021	2025IE0011616
18	1178	2021	2025IE0011617
19	1182	2021	2025IE0011619

Secretaría General

- GIT – TICS**

Registra un (1) hallazgo abierto correspondiente a la vigencia 2024. No se observan riesgos significativos, sin embargo, se recomienda mantener un seguimiento continuo.

- Recursos Físicos**

Presenta **cinco (5)** hallazgos abiertos, correspondientes a las vigencias 2023 y 2025. El número es moderado, pero requiere monitoreo para garantizar que no se acumulen en los próximos periodos.

- Gestión del Talento Humano**

Con **veinticuatro (24)** hallazgos abiertos, este proceso representa un **11% del total general**. Los hallazgos se distribuyen a lo largo de las vigencias 2017 a 2025, lo que sugiere dificultades históricas en la implementación y cierre de acciones correctivas. Se recomienda priorizar la depuración de hallazgos antiguos y fortalecer los mecanismos de control y evaluación interna. La oficina de control interno presenta la siguiente relación de Planes de Mejoramiento en verificación:

#	No. Isolucion	Vigencia	Radicado de Solicitud
1	589	2019	

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

#	No. Isolucion	Vigencia	Radicado de Solicitud
2	1062	2020	2025IE0010403
3	1157	2021	
4	1132	2021	
5	1133	2021	
6	1134	2021	
7	1158	2021	
8	1203	2022	
9	1328	2022	
10	1237	2022	
11	1299	2022	
12	1352	2023	
13	1353	2023	

3. RESULTADOS:

3.1 Hallazgos en Estado Vencidos: En total, se identificaron **ochenta y dos (82)** hallazgos en estado vencido, distribuidos entre las vigencias **2018 a 2025**, con una mayor concentración en los años **2023 (37 hallazgos)** y **2024 (25 hallazgos)**.

Este comportamiento evidencia una acumulación reciente de compromisos no cerrados, lo cual podría estar relacionado con retrasos en la implementación de planes de mejoramiento, debilidades en el seguimiento de los responsables o dificultades en la documentación de evidencias requeridas para el cierre.

La Gestión del Talento Humano, Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional, así como la Dirección de Inspección Vigilancia y Control, concentran el mayor número de hallazgos vencidos, representando en conjunto más del **56%** del total general, lo que los convierte en procesos críticos que deben ser priorizados en los planes de mejora institucional.

3.2 Hallazgos en Estado Abiertos: En total, se identificaron **Ciento noventa y ocho (198)** hallazgos en estado **abierto**, correspondientes a las vigencias **2017 a 2025**. Las mayores concentraciones se presentan en los años **2021 (46 hallazgos)** y **2022 (59 hallazgos)**, seguidos de **2020 (26 hallazgos)** y **2023 (23 hallazgos)**.

El proceso Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica representa el núcleo crítico con más de la mitad del total de hallazgos abiertos, evidenciando la necesidad de fortalecer la gestión interna de planes de mejoramiento, la trazabilidad de evidencias y el control de cumplimiento de compromisos.

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

3.3 Hallazgos en Estado de Verificación o Ampliación: La Oficina de Control Interno se encuentra gestionando la verificación de 35 Planes de Mejoramiento (19 ATC – 13 TH – 2 DE – 1 IVC), así como gestionando 18 solicitudes (9 RF – 9 DE) de ampliación de plazos de ejecución y/o modificación de actividades o cambio de responsables, en la herramienta Isolucion.

4. HALLAZGOS Y OBSERVACIONES REITERATIVOS.

N/A

5. CONCLUSIONES

El análisis permite concluir que, si bien varios procesos mantienen un control adecuado sobre los hallazgos abiertos, persisten áreas con niveles altos de rezago y dispersión en las vigencias, particularmente en los procesos Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica, Gestión del Talento Humano y Fomento al Desarrollo Humano y Social.

Estos resultados evidencian la necesidad de fortalecer los mecanismos de seguimiento, la coordinación entre la segunda línea de defensa y los líderes de proceso, así como la priorización y atención de compromisos antiguos que permanecen sin cierre efectivo.

A la fecha del corte, se identifican 82 hallazgos en estado vencidos, evidenciando retrasos en la ejecución y cierre de acciones correctivas, lo cual limita la eficacia del sistema de mejoramiento institucional. Los procesos Gestión del Talento Humano, Direcccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional y la Dirección de Inspección Vigilancia y Control concentran más del 50% de los hallazgos, situación que requiere atención prioritaria por su impacto en la gestión institucional.

La mayor concentración de hallazgos vencidos corresponde a las vigencias 2023 y 2024, lo que refleja rezagos recientes y la necesidad de fortalecer los mecanismos de seguimiento y control. Se evidencian brechas en la trazabilidad y documentación de avances, así como oportunidades para mejorar la coordinación entre la segunda línea y los líderes de proceso.

6. RECOMENDACIONES

- Fortalecer los mecanismos de seguimiento interno a los planes de mejoramiento por parte de los procesos
- Realizar mesas de trabajo entre la OCI, los líderes de proceso y la segunda línea de defensa, para definir acciones correctivas de corto plazo.
- Establecer metas de cierre progresivas con fechas verificables.
- Garantizar la actualización oportuna de la información en el Sistema ISOLUCIÓN, por parte de los procesos.

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

- Enfocar los esfuerzos institucionales en los procesos con mayor número de hallazgos vencidos, especialmente, estableciendo planes de acción con metas y fechas concretas.
- Sensibilizar a los equipos sobre la importancia del cumplimiento oportuno de las acciones correctivas, fomentando la responsabilidad compartida en la gestión del mejoramiento institucional.
- Se recomienda programar un acompañamiento directo con los procesos con mayor número de hallazgos vencidos, por parte de la OCI para revisar causas, responsables y avances.

Oficio remisorio GESDOC firmado por:

Oscar Alfredo Martínez Rodríguez
Jefe de la Oficina de Control Interno.

Elaboro: Maria del Rosario Garcia Portillo/ Profesional Especializado OCI