

MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 28-08-2025 16:22
Al Contestar Cite Este No.: 2025IE0008960 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 SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN MAPA DE ASEGURAMIENTO
OBS

PARA: PATRICIA DUQUE CRUZ
Ministra del Deporte

2025IE0008960



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

ASUNTO: Informe Final Seguimiento y Evaluación Mapa de Aseguramiento

Cordial Saludo Respetada Ministra,

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento a lo aprobado en el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2025 por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y en virtud de las atribuciones legales otorgadas por la Ley 87 de 1993, la Ley 1474 de 2011, el Decreto Nacional 403 de 2020, el rol de Seguimiento y Evaluación que le corresponde de conformidad al Decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9 literal k), remite para su conocimiento y gestiones que estime el "Informe Final de Seguimiento y Evaluación al Mapa de Aseguramiento."

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. Igualmente, se envía copia del informe citado a la Oficina de Control Interno Disciplinario del Ministerio del Deporte, para su conocimiento y actuaciones si así lo considera.

Cordialmente,



OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Copia: Miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Anexos: Informe Final Seguimiento y Evaluación Mapa de Aseguramiento.

Elaboró: Erika Roqueme - Contratista OCI

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

1. Descripción del Informe

1.1. Tipo de Informe: Informe Final de Seguimiento Normativo

1.2. Denominación del Trabajo: Seguimiento y Evaluación al mapa de Aseguramiento.

1.3. Objetivos:

- 1.3.1. Verificar el cumplimiento de las funciones de aseguramiento plasmadas en el Mapa de Aseguramiento de la entidad.
- 1.3.2. Evaluar que los resultados sean comunicados y faciliten la toma de decisiones por parte de la Alta dirección.
- 1.3.3. Identificar posibles recomendaciones con alcance preventivo, para la mejora continua.

1.4. Alcance: Periodo comprendido entre 01 de julio 2024 y el 30 junio 2025.

1.5. Limitaciones: Una de las principales limitantes observadas durante el desarrollo del mapa de aseguramiento fue la inestabilidad y la falta constante de acceso a internet en las oficinas de la OCI. Esta dificultad afectó directamente la utilización fluida de herramientas ofimáticas en línea, lo que provocó demoras en la actualización de datos, en la colaboración en tiempo real y en la ejecución de tareas que dependían de plataformas. Esta situación generó interrupciones en los procesos y ralentizó el avance de las actividades planificadas.

1.6. Criterios del Seguimiento:

Tabla No. 1. Marco Normativo

Norma	Descripción	Aplicación al Seguimiento (Mapa de Aseguramiento)
Ley 87 de 1993	Establece normas para el ejercicio del control interno en entidades del Estado y responsabilidades de los servidores públicos.	Sustento general del seguimiento a controles y responsabilidades de primera, segunda y tercera línea.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

Decreto 1083 de 2015 (mod. 1499 de 2017) – Adopción del MIPG	Integra el Modelo Integrado de Planeación y Gestión en la administración pública.	Marco rector del MIPG: referencia directa a la Dimensión 7 (Control Interno) y a roles de defensa.
Manual Operativo del MIPG – DAFP (versión 2023)	Orienta la implementación del MIPG y define aspectos clave del SCI.	Criterios para valorar funciones de aseguramiento y reporte a comités.
Ley 1474 de 2011 – Estatuto Anticorrupción	Fortalece mecanismos de prevención y sanción de actos de corrupción.	Base de la función de aseguramiento en riesgos de corrupción y PAAC.
Decreto 612 de 2018	Integra planes institucionales (incluye PAAC).	Articula seguimiento al PAAC y PAI dentro del MIPG.
Ley 1712 de 2014 – Transparencia y Acceso a la Información	Regula el acceso y divulgación de información pública.	Sustenta publicación de informes, actas e indicadores.
Ley 594 de 2000 – Ley General de Archivos	Principios y procesos en gestión documental y archivos.	Soporta la función de aseguramiento de Gestión Documental.
Política interna de Administración del Riesgo – Mindeporte (v2, 2022 y v3, 2024)	Define metodología, esquema de líneas de defensa y glosario.	Criterios internos para monitoreo cuatrimestral de riesgos y reporte al CICCI.
Actas CICCI 2024–2025	Decisiones y aprobaciones de actualizaciones.	Respaldan la validez y seguimiento del Mapa de Aseguramiento.

Fuente: Elaboración OCI

1.7. Equipo Auditor: Erika Andrea Roqueme Salazar, Ingeniera Industrial, Contratista CPS-5972025.

2. Metodología:

El presente seguimiento se realizó en cumplimiento de actividad incluida en el Plan Anual de Auditoría Interna del año 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Se aplicó el marco de las Normas Internacionales de Auditoría Interna emitidas por el Instituto de Auditores Internos; el “Estatuto de Auditoría Interna del Ministerio del Deporte” y el “Código de Ética para el Ejercicio de Auditoría Interna”, aprobados por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Ministerio del Deporte.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

Con base en los lineamientos definidos en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, el mapa de aseguramiento hace parte de la (7ª) dimensión de Control Interno como una herramienta, dentro del componente de Gestión del Riesgo, basado en el esquema de líneas de defensa, que establece los roles y responsabilidades de todos los actores del riesgo y el control en una entidad, este proporciona aseguramiento de la gestión y prevé la materialización de los riesgos en todos sus ámbitos.

- La Primera Línea de Defensa, debe controlar su propia gestión y operación acorde con los planes y políticas de operación establecidas, aplicando y asegurando sus propios controles como un ejercicio de autocontrol.
- La Segunda Línea de Defensa realiza un ejercicio de autoevaluación en temas transversales de la entidad a fin de asegurar que la primera línea de defensa aplique los controles, que éstos se encuentren documentados y que sean apropiados y efectivos.
- La Tercera Línea de Defensa, su rol principal es proporcionar una evaluación independiente y objetiva acerca de la efectividad de los controles internos y del sistema de gestión de riesgos de la organización. Esta línea de defensa se encarga de verificar si las actividades realizadas por las dos primeras líneas cumplen con los objetivos establecidos, identifican deficiencias y proponen mejoras.

Así, todos los funcionarios y contratistas que forman parte del Ministerio del Deporte son responsables de asegurar que la ejecución de las actividades se realice con un enfoque de autocontrol y autoevaluación. El compromiso y la labor diaria de cada persona fortalecen el funcionamiento del Sistema de Control Interno a nivel de la entidad, siendo de esta manera artífices del control, el cual asegura que las actividades son adecuadas y minimizan el posible impacto de materialización de riesgos.

Sustentado en lo anterior, la Oficina de Control Interno, como Tercera Línea de Defensa, solicitó a la Oficina Asesora de Planeación, en cumplimiento de su rol de Segunda Línea de Defensa, mediante memorando No. 2025IE0007660, de fecha 05-08-2025, la información pertinente para realizar el seguimiento; recibiendo respuesta mediante el radicado No. 2025IE0007780 el 11 de agosto de 2025.

Expuesto lo anterior, se da respuesta de acuerdo con lo requerido así:

- 2.1.1** Indicar cuántas versiones se han surtido frente a la modificación del Mapa de Aseguramiento, la fecha de aprobación de cada versión y remitir las actas de aprobación o evidencias generadas.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

Actualmente, el Mapa de Aseguramiento se encuentra en la versión No. 5, aprobada el 17 de septiembre de 2024, durante la Segunda Sesión Ordinaria CICCI No. 2024. Las actas del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI), que evidencian la trazabilidad de aprobación y actualización, se encuentran en la carpeta denominada: Requerimiento 1_MAPA DE ASEGURAMIENTO.

2.1.2 Allegar el Mapa de Aseguramiento que aplicó y estuvo vigente durante el segundo semestre de 2024 y primero de 2025.

Para ambos periodos (segundo semestre de 2024 y primer semestre de 2025) aplicó la versión No. 5 del Mapa de Aseguramiento. La evidencia correspondiente se encuentra en la carpeta denominada: Requerimiento 2_3_MAPA DE ASEGURAMIENTO.

2.1.3 Remitir los soportes de seguimiento al Mapa de Aseguramiento, tanto de los realizados por la Oficina Asesora de Planeación en su rol de segunda línea de defensa, como de los generados por los procesos que tienen asignadas funciones de aseguramiento, correspondientes a los semestres mencionados.

Los soportes que evidencian la trazabilidad de los ejercicios de acompañamiento de la segunda línea de defensa se encuentran cargados en la carpeta denominada: Requerimiento 2_3_MAPA DE ASEGURAMIENTO. Asimismo, se elaboró el Informe de Monitoreo del primer semestre de la vigencia 2025 del Mapa de Aseguramiento.

Los soportes de seguimiento generados por los responsables de las funciones de aseguramiento se encuentran en las carpetas: Despacho de la Ministra / Oficina Asesora de Planeación / Despacho del Viceministro / Secretaría General.

2.1.4 Informe generado o registros de verificación frente al seguimiento del cumplimiento de las funciones de aseguramiento al corte del 31 de diciembre de 2024 y 30 de junio de 2025.

En la carpeta denominada Requerimiento 4_MAPA DE ASEGURAMIENTO se encuentran cargados los informes de monitoreo del Mapa de Aseguramiento correspondientes al segundo semestre de la vigencia 2024 y primer semestre de la vigencia 2025.

2.2 Mapa de Aseguramiento: Es una herramienta visual que consolida la información de las líneas de defensa de una entidad, mostrando los aspectos clave de éxito, los riesgos asociados, los responsables y las áreas funcionales involucradas en la gestión de riesgos.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

Su objetivo es proporcionar una visión integral de cómo se controlan y gestionan los riesgos, identificando duplicidades, brechas y niveles de cobertura.

Para el presente informe se tuvo en consideración como principal fuente de evaluación el Mapa de Aseguramiento V_5, suministrado por la Oficina de Planeación.

A continuación, se relacionan las actas del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno- CICII.

- V1- Fecha: 23 de diciembre de 2020. Acta No. 03 de 2020 Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Presentación del Mapa de Aseguramiento (Identificación Segundas Líneas de Defensa). (OAP).
- V2- Fecha: 20 de octubre de 2021. Acta No. No. 02 de 2021 Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Presentación de actualización de la política de Administración del riesgo.
- V3-Fecha: 4 de septiembre de 2023. Acta No. 04 de 2023 Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Presenta modificación de mapa de aseguramiento vigencia 2023.
- V4-Fecha: 19 de enero de 2024.Acta 2023 Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Presentación y aprobación modificación Mapa de Aseguramiento Ministerio del Deporte – OAP.
- V5-Fecha: 17 de septiembre de 2024. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Solicitud modificación Mapa de Aseguramiento Ministerio del Deporte.

NOTA: Para el segundo semestre de la vigencia queda pendiente la actualización del Mapa de Aseguramiento (versión 6), conforme a lo establecido por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la sesión del 18 de julio de 2025. Una vez la Secretaría Técnica del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCII (jefe de la Oficina de Control Interno) disponga del acta firmada, se procederá con su actualización.

Para efectos de verificación, se consultó la página web del Ministerio en el enlace:

<https://www.mindeporte.gov.co/control-rendicion-cuentas/sistema-controlinterno/actascomite-institucional-coordinacion-control-interno-cicc>

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

VERSIÓN	FECHA	RAZON DE LA ACTUALIZACIÓN
1	23/12/2020	Aprobación Mapa de Aseguramiento
2	20/10/2021	Actualización de tres (3) funciones de aseguramiento inherentes a los aspectos claves de éxito (Sistema de Gestión Ambiental, Gestión Documental, Plan Estratégico de Tecnologías de Información PETI.) se aprobó en sesión de comité Institucional de Coordinación de Control Interno de 20 de octubre de 2021.
3	04/09/2023	Se ajustaron las funciones de aseguramiento 4, 6, 17 y 18 a cargo del despacho del Viceministro, excluyendo del mapa el seguimiento la acción relacionada con la verificación semestral a los compromisos establecidos en los acuerdos de gestión en relación a los proyectos de cada una de las cuatro (4) Direcciones técnicas y la presentación de los resultados a la alta dirección a través del Comité Institucional de Control Interno CICCI; las funciones a cargo del viceministerio se condensaron en la función de aseguramiento número 4 que señala lo siguiente: 4. Verificar desde el Despacho del Viceministerio, el cumplimiento de las metas establecidas para los diferentes objetivos estratégicos, a través del seguimiento semestral a la ejecución de los programas de Fomento al Desarrollo Humano y Social, y Altos Logros, y a las Direcciones; Inspección Vigilancia y Control y de Recursos y Herramientas, cuyo resultado se reportan a la alta dirección por medio del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
4	19/01/2024	Actualización de las funciones de aseguramiento 1,2, y 9 de responsabilidad de la Oficina Asesora de Planeación.
5	17/09/2024	Se actualizaron los criterios de evaluación de las funciones de aseguramiento de las actividades No. 1,2,7 y 10. Ajuste a la redacción de las funciones de aseguramiento No. 6, 7 y 10

Fuente: Mapa de Aseguramiento _V5

2.1.2 Mapa de Aseguramiento segundo semestre año 2024 y primer semestre de 2025

La Oficina de Control Interno, con base en la información suministrada por la Oficina Asesora de Planeación, identificó que, en el ejercicio de su rol como Segunda Línea de Defensa, se encuentran en la carpeta el documento MAPA DE ASEGURAMIENTO V5, como evidencia respecto a la ejecución de las actividades que reflejan el cumplimiento para el monitoreo correspondiente al segundo semestre 2024 y primer semestre de 2025.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

Con base en el suministro de la versión 5 del Mapa de Aseguramiento, en el cual se observó la consolidación de quince (15) aspectos clave de éxito para el segundo semestre del año 2024 y primer semestre de 2025 en el Ministerio del Deporte.

Tabla No. 2. Aspectos clave de éxito Mapa de Aseguramiento segundo semestre de 2024 y primer semestre de 2025

No.	Aspecto Clave de Éxito (Programa, Proyecto, Proceso, Sistema, entre otros)	Riesgo asociado al aspecto clave de éxito	Responsable	Área Funcional
1	Direccionamiento Estratégico del Ministerio	Definición de lineamientos y criterios para la estructuración del Direccionamiento Estratégico del Ministerio del Deporte, desarticulados con el Plan Nacional de Desarrollo.	Director / jefe de Oficina	Oficina Asesora de Planeación
2	Desempeño institucional- a partir del FURAG.	Incumplir los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Director / jefe de Oficina	Oficina Asesora de Planeación
3	Código de Integridad	No apropiación del código de integridad por parte de los servidores públicos	Secretario General (Coordinador GIT Talento Humano)	Secretaría General
4	Programas de Fomento al Desarrollo Humano y Social	Incumplimiento de las estrategias para la promoción, el fomento, el desarrollo y la orientación del deporte, la recreación, la actividad física y el aprovechamiento del tiempo libre.	Viceministro	Despacho Viceministerio
5	Programa Nacional Antidopaje	Posibilidad del incumplimiento del código mundial antidopaje y de los estándares internacionales.	Coordinador GIT Organización Nacional Antidopaje	Organización Nacional Antidopaje
6	Sistema de Gestión Ambiental	Incumplimiento de la normatividad aplicable a la gestión ambiental de la entidad	Secretario General (Coordinador GIT Administrativa)	Secretaría General

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

7	Gestión de Adquisición de Bienes y Servicios (Contratación)	Inoportunidad en la contratación de bienes y servicios requeridos por la Entidad	Secretario General (Coordinador GIT Contratación)	Secretaría General
8	Gestión Financiera (Contabilidad- presupuesto- Tesorería)	Incumplir las actividades de la Gestión Financiera que no permita la optimización de los recursos asignados al Ministerio o que no refleje la realidad financiera de la Entidad.	Secretario General (Coordinador GIT presupuesto y Contabilidad)	Secretaría General
9	Administración del Riesgo	Posibilidad de pérdidas económicas y afectación de la imagen institucional, por materialización de riesgos	Director / jefe de Oficina	Oficina Asesora de Planeación
10	Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Incumplir los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Director / jefe de Oficina	Oficina Asesora de Planeación
11	Gestión de Comunicaciones	Información no alineada con las políticas del Gobierno Nacional	Coordinadora GIT Comunicaciones	Despacho del ministro
12	Gestión Documental	Posibilidad de afectar la memoria institucional por pérdida o inadecuada conservación y disposición final de los documentos generados en el Ministerio del Deporte.	Secretario General (Coordinador GIT Administrativa)	Secretaría General
13	Atención al Ciudadano	Respuesta inoportuna a los derechos de petición o solicitudes en general, transgrediendo los términos establecidos en la normatividad vigente.	Secretario General	Secretaría General
14	Plan Estratégico de Tecnologías de Información - PETI	Afectación de la plataforma tecnológica de canales y servicios. (Correo, servidores, aplicaciones etc.).	Secretario General (GIT TICS)	Secretaría General
15	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Incumplimiento de la normatividad aplicable a la gestión de seguridad y salud en el trabajo de la entidad	Secretario General (Coordinador GIT Talento Humano)	Secretaría General

Fuente: Formato Mapa de Aseguramiento suministrado por la Oficina Asesora de Planeación

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

Se verificó el contenido del informe de seguimiento al Mapa de Aseguramiento generado por la Oficina Asesora de Planeación, correspondiente al segundo semestre de 2024 y primer semestre de 2025, a fin de revisar el contenido de esta evidencia.

Tabla No. 3. Aspectos clave de éxito y funciones de aseguramiento Mapa de Aseguramiento segundo semestre de 2024 y primer semestre de 2025

No.	Aspecto Clave de Éxito	Área Funcional	Funciones de Aseguramiento
1	Direccionamiento Estratégico del Ministerio	Oficina Asesora de Planeación	La Oficina Asesora de Planeación revisa la coherencia de las actividades definidas en el Plan de Acción Institucional (PAI) frente al Plan Estratégico Institucional, a través de la validación de las propuestas de formulación que presentan las dependencias del Ministerio del Deporte, de acuerdo con lo establecido en el procedimiento vigente “Elaboración, modificación y seguimiento del plan estratégico institucional y del plan de acción institucional - DE-PD-005”; así mismo, realiza seguimientos trimestrales para verificar su cumplimiento. Los resultados se reportan ante la alta dirección en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
2	Desempeño institucional- a partir del FURAG.	Oficina Asesora de Planeación	Realizar desde la Oficina Asesora de Planeación un informe sobre el estado de implementación del MIPG en el Ministerio del Deporte, que incluya recomendaciones para mejorar el desempeño institucional a partir del análisis de resultados del FURAG; cuyos resultados se reportan ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño
3	Código de Integridad	Secretaría General	Verificar desde la secretaria general la aplicación del código de integridad por parte de los servidores públicos del Ministerio del Deporte, a través del análisis semestral de las desviaciones del código, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, materialización de riesgos de corrupción u otros temas relacionados. Los resultados de la verificación se reportan a la alta dirección a través de una presentación ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
4	Programas de Fomento al Desarrollo Humano y Social	Despacho Viceministerio	Verificar desde el Despacho del Viceministerio, el cumplimiento de las metas establecidas para los diferentes objetivos estratégicos, a través del seguimiento semestral a la ejecución de los programas de Fomento al Desarrollo Humano y Social, y Altos Logros, y a las Direcciones;

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

			Inspección Vigilancia y Control y de Recursos y Herramientas, cuyo resultado se reportan a la alta dirección por medio del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
5	Programa Nacional Antidopaje	Organización Nacional Antidopaje	Realizar desde el GIT Organización Nacional Antidopaje la verificación del avance y cumplimiento del plan de acción, mediante el seguimiento trimestral a las actividades relacionadas con la educación y prevención, gestión de resultados, controles e investigaciones, programas especiales y formulación y presentación de proyectos de la normatividad nacional en materia antidopaje, aplicando el formato de seguimiento de plan de acción institucional; cuyos resultados se reportan semestralmente a través de informe de gestión dirigido al Despacho del Ministro del Deporte.
6	Sistema de Gestión Ambiental	Secretaría General	Desde la secretaria general, GIT-Gestión Administrativa se genera informe de seguimiento trimestral a la implementación del Sistema de Gestión Ambiental en el marco de la normatividad aplicable vigente, según lo establecido en el Plan de Trabajo Anual del SGA aprobado y se publica en la página web. Los resultados son presentados a la alta dirección a través del Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
7	Gestión de Adquisición de Bienes y Servicios (Contratación)	Secretaría General	Monitorear desde la Secretaría General el cumplimiento a la gestión de las adquisiciones de bienes y servicios del Ministerio del Deporte, mediante el seguimiento semestral a las solicitudes de trámite contractual presentadas por las diferentes áreas de la Entidad, consultando la plataforma electrónica de compras públicas - SECOP II; cuyos resultados se reportan a la alta dirección a través del comité institucional de gestión y desempeño.
8	Gestión Financiera (Contabilidad-presupuesto-Tesorería)	Secretaría General	Desde la Secretaría General, monitorear la ejecución presupuestal de la Entidad a partir de los registros y reportes del aplicativo SIIF Nación, generando informes mensuales de ejecución presupuestal a las dependencias ejecutoras que incluyan las alertas correspondientes sobre los impactos en los estados financieros; lo resultados son presentados a la alta Dirección a través del Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
9	Administración del Riesgo	Oficina Asesora de Planeación	La Oficina Asesora de Planeación en cumplimiento con la Política de Administración del riesgo vigente, debe verificar la gestión del riesgo y las actividades

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

			de control, mediante el seguimiento cuatrimestral a los mapas de riesgos por procesos reportados, por la primera línea de Defensa; los resultados son presentados ante la alta dirección en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. (mejora en la redacción)
10	Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Oficina Asesora de Planeación	Realizar seguimiento y verificación desde la Oficina Asesora de Planeación al cumplimiento de las actividades establecidas por los líderes de las Políticas, para el fortalecimiento del MIPG en la entidad a partir de resultados FURAG a través de Formato Excel Plan de Mejora MIPG (DE-FR-034), la acción se ejecuta de manera semestral. Los resultados se reportan a la Alta Dirección ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
11	Gestión de Comunicaciones	Despacho del ministro	Desde el GIT de Comunicaciones, se efectuará la verificación del avance de la estrategia de comunicaciones del Ministerio del Deporte, a través del seguimiento trimestral al plan operativo de comunicaciones internas y de un seguimiento semestral a la gestión de las comunicaciones externas. Los resultados de los seguimientos serán reportados al Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
12	Gestión Documental	Secretaría General	Desde la Secretaría General, verificar el cumplimiento de los lineamientos para la implementación de la gestión documental en el Ministerio del Deporte, mediante el seguimiento semestral plan de trabajo archivístico de cada vigencia. Los resultados del seguimiento serán reportados a través de una presentación al Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
13	Atención al Ciudadano	Secretaría General	Desde la Secretaría General, verificar la gestión de respuestas a PQRSD asignadas a las dependencias del Ministerio del Deporte, mediante el seguimiento desde el aplicativo GESDOC, a los términos de respuesta de las PQRSD de acuerdo a la normatividad vigente y la elaboración trimestral del informe de gestión servicio integral al ciudadano, el cual será presentado ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

14	Plan Estratégico de Tecnologías de Información - PETI	Secretaría General	Desde la Secretaría General, verificar el cumplimiento de la gestión de tecnologías de la Información y Comunicación en el Ministerio del Deporte, mediante el seguimiento trimestral a los proyectos y acciones establecidas en el PETI; cuyos resultados serán reportados a través de una presentación al Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
15	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Secretaría General	Desde la Secretaría General, verificar el cumplimiento de la implementación y sostenimiento del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, por medio del seguimiento semestral al plan de trabajo del SGSST a través de una herramienta Excel; cuyos resultados son presentados mediante informe de rendición de cuentas del SG-SST al Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

Fuente: Formato Mapa de Aseguramiento suministrado por la Oficina Asesora de Planeación

De acuerdo con el anterior contenido, a continuación, se muestra como resultado que de las quince (15) funciones de aseguramiento, seis (6) se atendieron bajo los parámetros de la segunda línea; generando como resultado de nivel de confianza alto aseguramiento.

Tabla No. 4. Aspectos clave de éxito y atributos de cumplimiento Mapa de Aseguramiento segundo semestre de 2024 y primer semestre de 2025

No.	ASPECTO CLAVE DE ÉXITO (Programa, Proyecto, Proceso, Sistema, entre otros)	Atributos Función de Aseguramiento o Actividad de Control para la evaluación de confianza	NIVEL DE CONFIANZA
1	Gestión Contractual	El coordinador de contratos mensualmente, consolidar los avances del Plan Anual de Adquisiciones, de acuerdo con cada modalidad de contratación, generando alertas en semáforo frente a retrasos o posibles incumplimientos en los planes, programas o proyectos a los cuales se encuentran asociados los contratos analizados. La fuente para el análisis se basa en el archivo de Excel que contiene el PAA actualizado, el cual se actualiza con información suministrada por el GGA y el GGC, en donde se relacionan los datos de los contratos suscritos y las líneas del plan anual de adquisiciones que no están contratadas.	Alto Aseguramiento

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

		Estos reportes con enfoque preventivo y en riesgos, serán con destino al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno con periodicidad trimestral. Lo anterior, en cumplimiento de las líneas de reporte que determinan la dimensión siete en el marco de MIPG.	
2	Servicio al Ciudadano	El coordinador del Grupo de Servicio al Ciudadano trimestralmente evalúa la prestación del servicio a los grupos de valor, mediante el análisis de las PQRDS y la evaluación de percepción de los usuarios por los diferentes medios de atención, generando recomendaciones a la Alta Dirección y a los responsables del proceso para garantizar el cumplimiento de los términos de Ley en las respuestas, para el mejoramiento continuo de la prestación del servicio, con base en la evaluación de encuestas. La fuente para el análisis es el sistema ORFEO y las herramientas que consolidan las encuestas de satisfacción aplicadas a los grupos de valor. Estos reportes con enfoque preventivo y en riesgos, serán con destino al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno con periodicidad trimestral. Lo anterior, en cumplimiento de las líneas de reporte que determinan la dimensión siete en el marco de MIPG.	Alto Aseguramiento
3	Defensa Jurídica	El coordinador del Grupo de Defensa Jurídica mensualmente verifica el seguimiento a la gestión judicial adelantada por los abogados asignados, generando información sobre alertas en los procesos que se encuentran abiertos y las cuantías asociadas. La fuente de información es el sistema para la consulta de procesos de la Rama Juridical, el sistema e-Kogui y los informes de los abogados responsables. Estos reportes con enfoque preventivo y en riesgos, serán con destino al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno con periodicidad trimestral. Lo anterior, en cumplimiento de las líneas de reporte que determinan la dimensión siete en el marco de MIPG.	Alto Aseguramiento

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

4	Talento Humano	El coordinador de GGH, trimestralmente consolidará los resultados de encuestas de impacto y satisfacción de las actividades de Capacitación Bienestar y SST para generar alertas en la ejecución de recursos. El coordinador de GGH, trimestralmente solicitará al Comité de Convivencia Laboral un informe con indicadores sobre quejas reiteradas de acoso laboral, conflictos internos que no ha sido posible resolver, conflictos internos que llegan a instancia disciplinaria; adicional se pedirá que en dicho informe se sugieran acciones a desarrollar desde el GGH para reducir dichos índices. Estos reportes con enfoque preventivo y en riesgos, serán con destino al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno con periodicidad trimestral. Lo anterior, en cumplimiento de las líneas de reporte que determinan la dimensión siete en el marco de MIPG.	Alto Aseguramiento
5	Direccionamiento Estratégico	El delegado del jefe de la OAP encargado del seguimiento de la planeación institucional, mensualmente consolidará el avance sobre la planeación institucional de manera articulada con los temas asociados a los proyectos de inversión y otros requerimientos externos (Presidencia, DNP, Altas Consejerías), generando alertas en semáforo sobre retrasos o posibles incumplimientos; al tiempo articulará la información sobre eventos (materializaciones de riesgo) asociados a los mismos permitiendo el análisis integral de la gestión del riesgo. Estos reportes con enfoque preventivo y en riesgos, serán con destino al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno con periodicidad trimestral. Lo anterior, en cumplimiento de las líneas de reporte que determinan la dimensión siete en el marco de MIPG.	Alto Aseguramiento
6	Tecnología	El jefe de oficina TIC mensualmente verifica el avance en los proyectos relacionados con los sistemas de información misionales, generando alertas sobre retrasos o posibles incumplimientos, a fin de tomar las acciones o intervenciones necesarias. La fuente para el análisis son los informes de los gerentes	Alto Aseguramiento

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

	de los proyectos y supervisores de contratos.	
	El reporte se analiza en el comité directivo y/o operativo de proyectos para definir acciones de mejora o intervenciones necesarias; así como en el comité de coordinación de control interno cuando se requiera.	
	Estos reportes con enfoque preventivo y en riesgos, serán con destino al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno con periodicidad trimestral. Lo anterior, en cumplimiento de las líneas de reporte que determinan la dimensión siete en el marco de MIPG.	

Fuente: Formato Mapa de Aseguramiento suministrado por la Oficina Asesora de Planeación

3. Resultados

3.1 INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE ASEGURAMIENTO- II Semestre de 2024

Acogiendo las recomendaciones del informe del año 2024 y como seguimiento de la Oficina de Control Interno, se debe brindar prioridad para atender los temas que generaron resultado con bajo y medio aseguramiento en el Nivel de Confianza:

1. Direccionamiento Estratégico del Ministerio
2. Desempeño institucional- a partir del FURAG.
3. Código de Integridad
4. Programas de Fomento al Desarrollo Humano y Social
5. Sistema de Gestión Ambiental
6. Gestión de Adquisición de Bienes y Servicios (Contratación)
7. Gestión Documental
8. Plan Estratégico de Tecnologías de Información - PETI
9. Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo

Como metodología de recolección de información, se habilitó una carpeta en el SharePoint del GIT Planeación y Gestión, donde se organizó la documentación estructurada por cada una de las áreas responsables. Este proceso permitió asegurar la gestión adecuada de los riesgos para la vigencia.

Asimismo, se informa que, en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI), en su Segunda Sesión Ordinaria del 17 de septiembre de 2024, se aprobaron las siguientes modificaciones:

- Modificación de los criterios de evaluación; actividades de aseguramiento No. 1 y 2, bajo la responsabilidad de la Oficina Asesora de Planeación. Ubicándose

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

en los siguientes rangos de calificación (4.0) y (4.6) respectivamente, con base en los criterios definidos para su medición.

- Modificación de los criterios de evaluación y alcance de la actividad No. 10, bajo la responsabilidad de la Oficina Asesora de Planeación. Ubicándose en el rango de calificación (4.6), con base en los criterios definidos para su medición.
- Modificación del alcance de la actividad No. 6, bajo la responsabilidad del GIT Gestión Administrativa.
- Modificación de los criterios de evaluación y alcance de la actividad No. 7, bajo la responsabilidad del GIT contratación. Ubicándose en el rango de calificación (5.0), con base en los criterios definidos para su medición.

El resultado del seguimiento aportado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de Defensa del segundo semestre del 2024 muestra lo siguiente:

Tabla No. 5. Resultados actividades de Aseguramiento segundo semestre de 2024

No.	Área Funcional	Aspecto clave de éxito	Nivel de confianza	Actividades de Aseguramiento
1	Oficina Asesora de Planeación	Direccionamiento Estratégico del Ministerio	4.0	Durante la vigencia 2024, se realizaron tres (3) seguimientos trimestrales del plan estratégico institucional y del plan de acción institucional, los cuales se encuentran en cargados en la página web. Presentación de resultados del PAI ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en sesión extraordinaria del 11 de diciembre 2024.
2	Oficina Asesora de Planeación	Desempeño Institucional a partir FURAG	4.6	Análisis de Resultados del FURAG 2023. Se elaboró informe consolidado de resultados del FURAG 2023. Se encuentra cargado en la página web. Entre septiembre a octubre de 2024, se realizaron mesas de trabajo internas con los enlaces y líderes de las dependencias del Ministerio posterior mesas externas con líderes de políticas, logrando: • Analizar documentación e identificar actividades de mejora. • Formalizar compromisos en el Formato Plan de Compromisos (DE-FR-034).
3	GIT: Talento Humano	Código de Integridad	2.2	De acuerdo con las evidencias aportadas por el área funcional, se realizaron distintas acciones encaminadas a la divulgación, sensibilización y gestión del Código de Integridad entre los colaboradores de la Entidad.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

No.	Área Funcional	Aspecto clave de éxito	Nivel de confianza	Actividades de Aseguramiento
4	Viceministerio	Programas de Fomento al Desarrollo Humano y Social	4.1	Se reporta seguimiento de manera individual por cada una de las direcciones que participan en la implementación de la función de aseguramiento. Dando cumplimiento parcial a la función de aseguramiento. Toda vez, que, como área funcional el Despacho del Viceministerio es la responsable de consolidar la información y presentarla ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICCI, no se presentan registro que evidencie su cumplimiento.
5	GIT Organización Nacional Antidopaje	Programa Nacional Antidopaje	4.2	Se presenta Informe de gestión, por parte del GIT Organización Nacional Antidopaje, con la verificación del avance y cumplimiento del plan de acción, mediante el seguimiento semestral a las actividades relacionadas con la educación y prevención, gestión de resultados, controles e investigaciones, programas especiales y formulación y presentación de proyectos de la normatividad nacional en materia antidopaje.
6	GIT Administrativa	Sistema de Gestión Ambiental	5.0	Se ejecuta la actividad del control en concordancia con la función de aseguramiento.
7	GIT Contratación	Gestión de Adquisición de Bienes y Servicios-Contratación	4.6	Para el periodo comprendido entre el 1 de julio y el 15 de diciembre de 2024, el Ministerio del deporte ha suscrito 344 contratos y/o convenios de los cuales 163 corresponden a personas naturales y 181 corresponden a personas jurídicas, la socialización de la contratación adelantada durante el segundo semestre se socializará en los primeros días de la vigencia 2025, toda vez que el periodo finaliza el 31 de diciembre y a la fecha existen 73 tramites contractuales que están en revisión por parte de los estructuradores y de las áreas técnicas.
8	GIT Presupuesto y Contabilidad	Gestión Financiera (Contabilidad-Presupuesto-Tesorería)	3.8	Se ejecuta la actividad del control en concordancia con la función de aseguramiento, asociadas al Proceso Gestión Financiera (GIT Gestión Presupuestal - GIT Gestión Contable)", en los cuales se presentan los temas de: ejecución presupuestal.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

No.	Área Funcional	Aspecto clave de éxito	Nivel de confianza	Actividades de Aseguramiento
9	Oficina Asesora de Planeación	Administración del Riesgo	5.0	Desde la Oficina Asesora de Planeación en su rol de segunda línea, de acuerdo con la Política Administración del riesgo se realiza monitoreos cuatrimestrales de los riesgos de Corrupción, Seguridad de la información, fiscal y Gestión. Como resultado se realiza retroalimentación a los brindar asesoría y acompañamientos cuando los procesos así lo requieren y se genera el proceso para mejora de los riesgos mediante correos electrónicos, mesas de trabajo para monitoreo por parte de la OAP, el cual se registra en la matriz de riesgo de cada proceso.
10	Oficina Asesora de Planeación	Modelo Integrado de Planeación y Gestión	4.6	En seguimiento al fortalecimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) en el Ministerio del Deporte, se han desarrollado diversas acciones para mejorar el desempeño institucional. Estas acciones están fundamentadas en los resultados del FURAG 2023 y la implementación de planes de mejora, priorizando políticas clave para el desarrollo estratégico de la entidad.
11	GIT: Comunicaciones	Gestión de Comunicaciones	3.8	Se ejecuta la actividad del control en concordancia con la función de aseguramiento. La actividad se realiza a través de la presentación y Socialización avances estrategias de comunicaciones 2023 a cargo del GIT de Comunicaciones.
12	GIT Administrativa	Gestión Documental	2.6	Se ejecuta la actividad del control en concordancia con la función de aseguramiento. El proceso de Gestión documental para el segundo semestre dio cumplimiento al plan de trabajo proyectado en el PINAR y PGD resultados de estas actividades se generaron los informes de implementación y socialización ante comité de Gestión y desempeño.
13	Secretario General	Atención al Ciudadano	4.2	Se ejecuta la actividad del control en concordancia con la función de aseguramiento. Elaboración y publicación de informes trimestrales de gestión de servicio al ciudadano que contienen el a la respuesta de PQRS. Los informes de los primeros tres trimestres de 2024 se encuentran indicador de respuesta oportuna a peticiones entre otros aspectos relacionados con el monitoreo publicados en la página web

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

No.	Área Funcional	Aspecto clave de éxito	Nivel de confianza	Actividades de Aseguramiento
14	GIT: TICS	Plan Estratégico de Tecnologías de Información- PETI	3.0	Se ejecuta la actividad de control en concordancia con la función de aseguramiento, a pesar de que el GIT: TICS, durante la vigencia 2024, trabajó a medio ritmo debido a la asignación tardía de los recursos. No obstante, reportaron las actividades ejecutadas en el marco del PETI.
15	GIT: Talento Humano	Sistema de Gestión Seguridad y Salud en el Trabajo	4.6	Se realiza la ejecución de las actividades contempladas en el plan anual de Seguridad y Salud en el Trabajo. Se aportan evidencias de las actividades ejecutadas.

Fuente: Informe segundo semestre 2024 Mapa de Aseguramiento V5

3.2 INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE ASEGURAMIENTO- I Semestre de 2025

Como metodología de recolección de información, se habilitó una carpeta en el SharePoint del GIT Planeación y Gestión, donde se organizó la documentación estructurada por cada una de las áreas responsables. Este proceso permitió asegurar la gestión adecuada de los riesgos para la vigencia.

El resultado del seguimiento aportado por la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de Defensa del primer semestre del 2025 muestra lo siguiente:

Tabla No. 6. Resultados actividades de Aseguramiento primer semestre de 2025

No.	Área Funcional	Aspecto clave de éxito	Nivel de confianza	Actividades de Aseguramiento
1	Oficina Asesora de Planeación	Direccionamiento Estratégico del Ministerio	4.0	- Durante el primer semestre de la vigencia, se realizaron solicitudes de modificaciones al PAI, las cuales fueron presentadas y aprobadas en Comité Institucional de Gestión y Desempeño. - Informe del primer trimestre, publicado en la página web. Para el cumplimiento en los términos establecidos en la función de aseguramiento "Los resultados se reportan ante la alta dirección en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno".

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

No.	Área Funcional	Aspecto clave de éxito	Nivel de confianza	Actividades de Aseguramiento
2	Oficina Asesora de Planeación	Desempeño Institucional a partir FURAG	4.6	• Socialización del diligenciamiento Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión (FURAG) • Trabajo articulado con las áreas funcionales del Ministerio para dar respuesta al FURAG 2024. • En proceso de elaboración del Informe, que incluirá las recomendaciones para mejorar el desempeño institucional a partir del análisis de resultados del FURAG.
3	GIT: Talento Humano	Código de Integridad	2.2	Desde el GIT de Talento Humano, se elaboró Informe correspondiente al primer semestre 2025, referente a la Aplicación del Código de Integridad por parte de los servidores públicos del Ministerio del Deporte, asocia: • Procesos disciplinarios en curso de la vigencia. • Procesos del Comité de Convivencia Laboral.
4	Viceministerio	Programas de Fomento al Desarrollo Humano y Social	4.1	De acuerdo con las evidencias aportadas, se pudo evidenciar que cada una de las direcciones en forma independiente y desde sus competencias realizaron el seguimiento a la función de aseguramiento. Insumos que permitieron elaborar el INFORME DE GESTIÓN – VICEMINISTERIO DEL DEPORTE Desde la Oficina Asesora Planeación se brindó acompañamiento y orientación en la actualización de la función de aseguramiento, toda vez que presenta dificultad al momento de realizar el seguimiento, tal como está diseñada no permite medir de forma integral la ejecución de los programas de cada una de las Direcciones, ya que solo de manera específica en la CLAVE DE ÉXITO, solo se asocia la Dirección de Fomento y Desarrollo. Trayendo como consecuencia la posible materialización del riesgo que se expone, “Incumplimiento de las estrategias para la promoción, el fomento, el desarrollo y la orientación del deporte, la recreación, la actividad física y el aprovechamiento del tiempo libre”
5	GIT Organización Nacional Antidopaje	Programa Nacional Antidopaje	4.2	En el periodo evaluado, se evidencian avances en la actividad, en coherencia con la función de aseguramiento. Entre las acciones ejecutadas se destaca que, desde la Organización Nacional Antidopaje del Ministerio del Deporte, la formulación del Plan de Educación y Prevención antidopaje para la vigencia 2025.
6	GIT Administrativa	Sistema de Gestión Ambiental	5.0	Desde el GIT de Gestión Administrativa como área funcional y responsable de la implementación y sostenimiento del Sistema de Gestión Ambiental, presenta los avances obtenidos frente a los resultados del primer semestre de 2025 de la función de aseguramiento.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

No.	Área Funcional	Aspecto clave de éxito	Nivel de confianza	Actividades de Aseguramiento
7	GIT Contratación	Gestión de Adquisición de Bienes y Servicios-Contratación	4.6	Desde el GIT de Contratación como área funcional y responsable de los procesos de Contratación del Ministerio del Deporte, Primer Seguimiento-I Semestre 2025/SECRETARIA GENERAL/ ACT-7_GIT_CONTRATACIÓN /ACT-7
8	GIT Presupuesto y Contabilidad	Gestión Financiera (Contabilidad-Presupuesto-Tesorería)	3.8	Desde el GIT de Gestión Presupuestal; se realizaron los monitoreos a la ejecución presupuestal de gasto de la Entidad a partir de los registros y reportes realizados en el aplicativo SIIF Nación - Desde el GIT de Gestión Contable se realizaron los registros de los hechos económicos que afectan el estado patrimonial del Ministerio, realizando las actividades de análisis, conciliaciones y depuraciones de las cuentas contables, para la preparación, elaboración y presentación de los estados financieros ante los entes de Control - Desde el GIT de Gestión Tesorería se realiza el reporte de ejecución mensual al Plan Anual Mensualizado de Caja – PAC
9	Oficina Asesora de Planeación	Administración del Riesgo	5.0	- Revisión de los mapas de riesgos por procesos cargados en ISOLUCIÓN. - Seguimiento a los riesgos materializados durante el primer cuatrimestre. - Elaboración del informe con los resultados del monitoreo de riesgos correspondiente al período evaluado.
10	Oficina Asesora de Planeación	Modelo Integrado de Planeación y Gestión	4.6	- Socialización del diligenciamiento Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión (FURAG) - Trabajo articulado con las áreas funcionales del Ministerio para dar respuesta al FURAG 2024. - Proceso de elaboración del Informe, que incluya recomendaciones para mejorar el desempeño institucional a partir del análisis de resultados del FURAG.
11	GIT: Comunicaciones	Gestión de Comunicaciones	3.8	Desde el GIT de Comunicaciones, se efectuó la verificación del avance de la estrategia de comunicaciones del Ministerio del Deporte

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

No.	Área Funcional	Aspecto clave de éxito	Nivel de confianza	Actividades de Aseguramiento
12	GIT Administrativa	Gestión Documental	2.6	Socialización y aprobación del Plan Institucional de Archivos – PINAR, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño • Presentación del Plan de Trabajo Archivístico ante el Comité de Gestión y Desempeño. • Actualización de la Política de Gestión Documental, así como el Diagnóstico Integral de Archivos y las Tablas de Valoración Documental. • Seguimiento al cumplimiento del PINAR y del PGD, en el marco de la implementación de la política institucional de Gestión Documental • Seguimiento y diligenciamiento del Formato de Autodiagnóstico de Archivos. • Actualización documental. • Inventarios documentales. • Organización y digitalización • Capacitación institucional. • Seguimiento y acompañamiento. • Digitalización de archivos • Intervención documental de expedientes IVC. • Vinculación de formatos al proceso de Gestión Documental. • Adquisición de espacios físicos para el traslado del acervo documental
13	Secretario General	Atención al Ciudadano	4.2	De acuerdo con el seguimiento y evidencias aportadas, se pudo verificar: Se ejecuta la actividad del control en concordancia con la función de aseguramiento. Elaboración y publicación de informes trimestrales de gestión de servicio al ciudadano que contienen el indicador de respuesta oportuna a peticiones entre otros aspectos relacionados con el monitoreo a la respuesta de PQRSD.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

No.	Área Funcional	Aspecto clave de éxito	Nivel de confianza	Actividades de Aseguramiento
14	GIT: TICS	Plan Estratégico de Tecnologías de Información- PETI	3.0	Con base en el seguimiento y las evidencias recopiladas, se identificó que, durante la ejecución del Plan Estratégico de Tecnologías de la Información (PETI) correspondiente al primer semestre de 2025, existe una brecha significativa entre los valores proyectados por dominios en el PETI y los valores finalmente aprobados en el Plan Anual de Presupuesto 2025 para el GIT TIC's. Esta situación exige, como medida estratégica, revisar y ajustar el plan de implementación del PETI, así como fortalecer los mecanismos de articulación con la Oficina Asesora de Planeación y el GIT: Gestión Presupuestal, con el fin de garantizar que la inversión en el GIT TIC's esté alineada con las metas institucionales y responda de manera efectiva a las demandas del entorno tecnológico actual en el GIT TIC's esté alineada con las metas institucionales y responda de manera efectiva a las demandas del entorno tecnológico actual.
15	GIT: Talento Humano	Sistema de Gestión Seguridad y Salud en el Trabajo	4.6	En el formato se registran diversas actividades, pero no se establecen criterios claros de cumplimiento normatividad vigente, en relación con el periodo en el que estas deben ejecutarse. Las actividades registradas incluyen tanto acciones de cumplimiento como actividades de carácter contractual necesarias para implementar acciones asociadas al sistema; sin embargo, no corresponden a un plan de trabajo enfocado en el cumplimiento y sostenibilidad del SG-SST.

Fuente: Informe segundo semestre 2025 Mapa de Aseguramiento V5

El presente informe se emite en calidad de Final, toda vez que, al tratarse de un Informe de Seguimiento, del presente documento no se derivan hallazgos ni observaciones; en su lugar, se detallan las fortalezas, aspectos relevantes, así como oportunidades de mejora identificadas.

Se requiere que las áreas funcionales y sus responsables, revisen las posibles debilidades que se puedan estar presentando, con el fin de fortalecer sus controles y mejorar la efectividad de las funciones de aseguramiento.

3. Oportunidades de Mejora

Las alertas y oportunidades de mejora identificadas en el presente seguimiento corresponden a situaciones ya identificadas, las cuales han sido comunicadas en seguimientos anteriores, por tanto, quedan bajo la connotación *repetitivo*:

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

Tabla No. 7. Oportunidades de Mejora Identificadas

No.	Código	Título	Proceso Responsable
1	OM – GH – 01 – 2025	Código de Integridad	GIT Talento Humano – Secretaría General
2	OM – GH – 02 – 2025	Gestión Documental	GIT Gestión Administrativa – Secretaría General
3	OM – GH – 03 – 2025	Plan Estratégico TIC (PETI)	GIT TIC – Secretaría General

Fuente: Elaboración OCI

4.1.1 OM – GH – 01 – 2025, Código de Integridad

Condición: El nivel de confianza se mantiene bajo (2.2), pese a las jornadas de sensibilización realizadas. No se evidencia apropiación real del Código de Integridad entre los servidores públicos del Ministerio del deporte.

Posibles causas:

- Cultura débil frente a los valores del Código de integridad en la entidad.
- Falta de seguimiento a compromisos y acciones correctivas.
- Escasa articulación entre el Comité de Convivencia y el GIT Talento Humano.

Riesgos asociados:

- Deterioro del clima organizacional en la entidad.
- Riesgo de materialización de conductas contrarias a la ética pública.
- Aumento de quejas disciplinarias y riesgo de corrupción.

Recomendaciones Específicas:

- Diseñar un plan integral de cultura ética con mediciones semestrales de percepción.
- Incluir la evaluación del Código de Integridad en las metas de desempeño individual.
- Fortalecer el Comité de Convivencia para dar trazabilidad a los casos detectados.

4.1.2 OM – GH – 02 – 2025, Gestión Documental

Condición: Nivel de confianza bajo (2.6). Persisten debilidades en conservación, digitalización y disponibilidad de documentos institucionales, así como retrasos en la implementación del PGD y PINAR.

Posibles causas:

- Procesos fragmentados y dispersión de responsabilidades.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

- Falta de recursos físicos y tecnológicos.
- Carencia de un plan priorizado de digitalización documental.

Riesgos asociados:

- Pérdida de documentos a nivel institucional.
- Riesgo de sanciones por parte de entes de control.

Recomendaciones Específicas:

- Implementar un plan de digitalización priorizado con cronograma validado en Comité.
- Definir responsables claros para la ejecución del PGD y PINAR.
- Asignar presupuesto específico para infraestructura documental y herramientas TIC.
- Reforzar la capacitación institucional en gestión documental.

4.1.3 OM – GH – 03 – 2025, Plan Estratégico TIC (PETI)

Condición: Nivel de confianza medio-bajo (3.0). Se evidencian brechas entre la planeación estratégica del PETI y los recursos efectivamente asignados en el presupuesto, lo que afecta la ejecución de proyectos.

Posibles causas:

- Falta de articulación entre Planeación, Presupuesto y GIT TIC.
- Debilidad en la priorización de proyectos TIC estratégicos.

Riesgos asociados:

- Tecnológica obsoleta en sistemas críticos.
- Riesgos de ciberseguridad y fallas en la prestación de servicios al ciudadano.
- Pérdida de alineación entre metas institucionales y recursos disponibles.

Recomendaciones Específicas:

- Ajustar el PETI de acuerdo con los recursos presupuestales aprobados.
- Establecer una mesa de trabajo permanente TIC–Planeación–Presupuesto.
- Priorizar proyectos estratégicos TIC que soporten procesos misionales.
- Implementar controles de seguimiento presupuestal trimestral.

4. Descripción de los Beneficios del Seguimiento

- Permite identificar de manera temprana brechas en funciones críticas (integridad, gestión documental, TIC).

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO Informe de Seguimiento Normativo o Preventivo	Fecha: 16/07/2021

- Favorece la mejora continua al dar trazabilidad sobre aspectos que requieren atención prioritaria.
- Fortalece la toma de decisiones de la Alta Dirección al contar con insumos claros para el Plan Anual de Auditoría.
- Promueve la cultura de autocontrol y autoevaluación, alineada con la dimensión de Control Interno del MIPG.

5. Conclusiones:

- El 100% de las áreas reportaron información; sin embargo, la calidad y oportunidad varía, afectando la consolidación integral del mapa de Aseguramiento.
- Tres criterios mantienen niveles de confianza bajos o medios (Código de Integridad, Gestión Documental, PETI), lo cual compromete la efectividad global del mapa de aseguramiento.
- La Oficina Asesora de Planeación ha fortalecido sus procesos, pero persisten debilidades estructurales en áreas de soporte como TIC y Gestión Documental.
- El seguimiento evidenció la importancia de formalizar criterios claros de medición, especialmente en SG-SST y Fomento al Deporte, donde aún se observa dispersión.

6. Recomendaciones Generales:

- Atender en mesa de trabajo interáreas (Talento Humano, TIC, Gestión Documental) las oportunidades de mejora señaladas.
- Incorporar compromisos específicos en el Plan Anual de Auditoría 2026 para verificar avances.
- Garantizar recursos financieros y tecnológicos para cerrar brechas críticas.
- Fortalecer la articulación entre Planeación, Secretaría General y TIC para alinear planeación estratégica y ejecución presupuestal.
- Reforzar la estrategia de cultura de integridad como pilar transversal de la gestión institucional.

Oficio Remisorio de GESDOC firmado Por:

Oscar Alfredo Martínez Rodríguez
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró:
Erika Andrea Roqueme Salazar – Contratista-CPS 5972025