

MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 18-06-2026 10:05
Al Contestar Cite Este No.: 2026IE0007628 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 PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS. CORTE 30-05-2026
OBS

2026IE0007628



PARA: PATRICIA DUQUE CRUZ
MINISTRA DEL DEPORTE

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

ASUNTO: Informe Final Seguimiento Planes de Mejoramiento Internos. Corte 30-05-2026

Cordial saludo, Respetada Miistra.

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de las actividades aprobadas en el Plan Anual de Auditoría correspondiente a la vigencia 2026 por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, y en ejercicio de las funciones y competencias conferidas por la Ley 87 de 1993, la Ley 1474 de 2011 y demás disposiciones normativas concordantes, realizó el seguimiento a los Planes de Mejoramiento derivados de los seguimientos normativos, con corte al 30 de mayo de 2026.

Como resultado del ejercicio de seguimiento efectuado, se adjunta el informe final correspondiente para conocimiento y fines pertinentes.

De acuerdo con los resultados y observaciones consignadas en el informe, se recomienda a los responsables de los procesos fortalecer la gestión, seguimiento y cumplimiento oportuno de las acciones establecidas en los Planes de Mejoramiento, atendiendo las situaciones identificadas y garantizando la implementación efectiva de las acciones correctivas y/o de mejora formuladas.

Así mismo, se recuerda la importancia de adelantar oportunamente las solicitudes de cierre de los Planes de Mejoramiento una vez se verifique el cumplimiento integral de las actividades programadas y se cuente con los soportes que evidencien la ejecución de las acciones propuestas.

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

En cumplimiento de lo establecido en el Decreto Nacional No. 648 de 2017, artículo 16, parágrafo 1, y la Resolución Interna No. 000524 de 2019, artículo tercero, literal a), se

remite para conocimiento de los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno copia del presente informe de seguimiento, en atención a las disposiciones normativas aplicables y dentro del marco de las funciones asignadas a esta Oficina.


Cordialmente,

Firmado electrónicamente por
OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ (osmarinez)
Jefe De Oficina De Control Interno
18-06-2025 10:05



Anexos: Informe Final de Seguimiento

Elaboró:: María del Rosario García Portillo/ Profesional Especialiado 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: Informe de Seguimiento Final

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

Objetivo(s):

Efectuar seguimiento sobre el avance de los Planes de Mejoramiento producto de las auditorías internas y de los seguimientos normativos realizados por la Oficina de Control Interno.

Alcance: Comprende el avance de los Planes de Mejoramiento registrados en el aplicativo ISOLUCION a corte 30-05-2026

Marco Normativo:

<ul style="list-style-type: none"> • Ley 87 de 1993. Artículo 4. <i>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.”</i>
<ul style="list-style-type: none"> • 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.
<ul style="list-style-type: none"> • Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión V6.1 febrero de 2026. 7ª. Dimensión: Control Interno. Pág.137.
<ul style="list-style-type: none"> • Procedimiento Informe de Seguimiento Normativo EI-PD-001- Versión 1.
<ul style="list-style-type: none"> • 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 2026 aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se realizó el seguimiento a los planes de mejora de los hallazgos producto de las Auditorías Internas de Gestión y de los Seguimientos Normativos realizados por la OCI, los cuales fueron registrados en Sistema Integrado de Gestión Isolucion con corte al 30-05-2026.

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

Para efectos del seguimiento, se descargó el reporte del sistema Isolucion, correspondiente a las diferentes Áreas de la entidad, con el fin de validar el estado actual de cada uno de ellos.

Se realiza aclaración relacionada con el estado de los hallazgos del presente informe, los cuales fue bajada del sistema ISOLUCION con corte al 30-05-2026, razón por la cual en caso de que los procesos identifiquen hallazgos de los cuales han solicitado ampliación de tiempos para su cierre y/o solicitud de cierre, y validación de planes de mejoramiento, se tenga presente lo indicado como se muestra a continuación así:

Ilustración No.1: Hallazgos en revisión por los auditores

RE: Solicitud información hallazgos en estado pendiente de analisis

Pedro Luis Carrascal Tafur
 Para Maria del Rosario Garcia Portillo
 CC Oscar Alfredo Martinez Rodriguez

Buenas tardes cordial saludo.

Mediante el presente me permito informar que a la fecha se encuentran en revisión las siguientes solicitudes de cierres de hallazgos.

RADICADO	DEPENDENCIA	HALLAZGOS
2026IE0005938	DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE	195 DEL 2021 429 DEL 2024
2026IE0006345	DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE	1024 DEL 2020 437 DEL 2022 15333 DEL 2024

Fuente: correo Institucional

Ilustración No.2: Hallazgos en revisión por los auditores

Iván Cejeda Romero Navarrete
 Para Maria del Rosario Garcia Portillo
 CC Oscar Alfredo Martinez Rodriguez

Respondió el Mar 2/06/2026 6:58 PM


Buenas tardes Ma del Rosario.

De conformidad con lo solicitado, atentamente remito la información relacionada con plan de mejoramiento asignados bajo mi responsabilidad y lo cual se encuentra pendiente de trámite:

Memorando	Hallazgo	Observación	Ampliación fecha de cierre	Solicitud de cierre
2026II-0005021	1093-1092-870-1257-1364	157		X
2026II-0005021	N/A	130 - 154	X	
2026II-0005101	1184	N/A		X
2026IF0005112	1253	N/A		X
2026IE0005108	1280	N/A		X
2026IE0005109	N/A	573		X

Fuente: correo Institucional

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 30-05-2026, y se presenta clasificada en las categorías de Hallazgos Abiertos y Hallazgos Vencidos

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

2.1 Hallazgos en estado Vencidos:

Se evidencian 140 hallazgos con fechas de cumplimiento vencidas, algunos con antigüedad superior a cinco años, sin que se observe en el reporte la actualización oportuna de los compromisos adquiridos en los planes de mejoramiento.

Los responsables de proceso deben garantizar el cumplimiento oportuno de las acciones correctivas y de mejora dentro de los plazos establecidos, así como realizar seguimiento permanente a su ejecución.

Ilustración No.3: hallazgos en estado vencidos por procesos y vigencias

HALLAZGOS EN ESTADO VENCIDOS POR PROCESOS Y VIGENCIAS											
Procesos	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Total
Fomento al Desarrollo Humano y Social			7	13	4	8	3	5			40
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica			4		6	15		3	1	2	31
Direccionamiento Estratégico						2	6	3			11
Altos Logros								8			8
Planeación Estratégica				3	2						5
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas						1			1		2
Secretaría General											
Gestión del Talento Humano	1	3		1	5	1	25	6			42
Gestión de Recursos Físicos-Administrativa					1						1
Total, general	1	3	11	17	18	27	34	25	2	2	140

Fuente: Sistema Isolucion-OCI


Así las cosas, se evidencian posibles debilidades entre otras las siguientes así:

- Posibles debilidades en el seguimiento a los planes de mejoramiento.
- Posibles Falta de monitoreo periódico por parte de los líderes de proceso.
- Posibles Reprogramaciones no formalizadas oportunamente.

Posibles ausencias de mecanismos de alerta frente a vencimientos.

Efecto o Riesgo

- Materialización de riesgos previamente identificados.
- Reincidencia de hallazgos en auditorías futuras.
- Posibles incumplimientos normativos o institucionales.
- Pérdida de oportunidad para mejorar la gestión institucional.

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

2.1.1. Análisis por Proceso

Gestión del Talento Humano (42 hallazgos vencidos)

Es el proceso con mayor número de vencimientos, destacándose 25 hallazgos correspondientes a la vigencia 2023.

Recomendación

- Realizar una revisión integral del plan de mejoramiento.
- Establecer un cronograma de recuperación de compromisos vencidos.
- Priorizar aquellos hallazgos asociados a riesgos legales, laborales o normativos.
- Reportar avances periódicos a la alta dirección.

Fomento al Desarrollo Humano y Social (40 hallazgos vencidos)

Presenta vencimientos continuos entre 2019 y 2024, evidenciando una situación recurrente.

Recomendación

- Efectuar análisis de causas raíz.
- Revisar la efectividad de las acciones formuladas.
- Fortalecer controles preventivos y mecanismos de seguimiento.

Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica (31 hallazgos vencidos)

Concentración importante de vencimientos en 2022 (15 hallazgos).

Recomendación

- Evaluar obstáculos que han impedido el cumplimiento.
- Establecer hitos de seguimiento para cada compromiso.
- Priorizar acciones relacionadas con infraestructura crítica y gestión contractual.


Direccionamiento Estratégico (11 hallazgos vencidos)

Recomendación

- Fortalecer el seguimiento a los compromisos derivados de la planeación estratégica.
- Incorporar alertas de vencimiento en los mecanismos de monitoreo institucional.

Altos Logros (8 hallazgos vencidos)

Recomendación

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

- Definir acciones inmediatas para evitar acumulación de compromisos incumplidos.
- Verificar si los productos o evidencias ya existen y no han sido reportados formalmente.

4. Priorización por antigüedad

Atender prioritariamente los hallazgos de las vigencias:

- 2017 a 2021 (33 hallazgos).
- 2022 (27 hallazgos).
- 2023 (34 hallazgos).

5. Medición de efectividad

No limitar el seguimiento al cierre documental; verificar que las acciones implementadas eliminen realmente la causa que originó el hallazgo.


Conclusión

- El volumen de 140 hallazgos vencidos representa un riesgo significativo para la gestión institucional, ya que evidencia incumplimientos persistentes que no han sido corregidos dentro de los plazos establecidos.
- Existen hallazgos con antigüedad desde 2017, lo que indica deficiencias en la implementación de acciones correctivas y en el monitoreo por parte de los responsables de proceso.
- La concentración de hallazgos en vigencias recientes (2022-2024) sugiere que la entidad continúa generando observaciones sin lograr cerrar de manera efectiva las existentes.

Ilustración No.4: Procesos con mayor nivel de riesgo

Proceso	Hallazgos vencidos	Participación
Gestión del Talento Humano	42	30%
Fomento al Desarrollo Humano y Social	40	29%
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	31	22%
Direccionamiento Estratégico	11	8%
Altos Logros	8	6%
Planeación Estratégica	5	4%
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas	2	1%
Gestión de Recursos Físicos-Administrativa	1	1%

Fuente: Sistema Isolucion-OCI

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

Los tres primeros procesos concentran aproximadamente el 81% de los hallazgos vencidos, por lo que deben considerarse prioritarios para intervención.

2.2. Hallazgos en Estado Abierto:

Se evidencia que el proceso de Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica concentra 57 de los 94 hallazgos abiertos (60,64%), constituyéndose en el proceso con mayor exposición y riesgo de generar futuros vencimientos si no se fortalecen las acciones de seguimiento y cierre oportuno.

Ilustración No.4: hallazgos en estado abierta por procesos y vigencias


HALLAZGOS EN ESTADO ABIERTOS POR PROCESOS Y VIGENCIAS											
Procesos	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Total
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica			1	6	18	22	7	3			57
Dirección de Inspección, vigilancia y control						2	2	4			8
Direccionamiento Estratégico							2			2	4
Fomento al Desarrollo Humano y Social										3	3
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas								2		1	3
Altos Logros								1			1
Secretaría General											
Gestión del Talento Humano									3	10	13
Gestión de Recursos Físicos- Administrativa		1					1			3	5
Total, general		1	1	6	18	24	12	10	3	19	94

Fuente: Sistema Isolucion-OCI

En concordancia con lo cuadro anterior Se observa una alta concentración de hallazgos abiertos en los procesos de Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica (60,64%), Gestión del Talento Humano (13,83%) y Dirección de Inspección, Vigilancia y Control (8,51%).

En conjunto, estos tres procesos representan el 82,98% del total de hallazgos abiertos de la entidad, razón por la cual deben ser priorizados en las estrategias de seguimiento y gestión orientadas al cierre oportuno de los compromisos establecidos en los planes de mejoramiento. "Por su parte, los procesos de Gestión de Recursos Físicos Administrativa, Direccionamiento Estratégico, Fomento al Desarrollo Humano y Social, Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas y Altos Logros representan conjuntamente el 17,02% de los hallazgos abiertos, manteniendo una menor participación relativa, aunque igualmente requieren monitoreo para evitar su transición a estado vencido.

Ilustración No.5: Participación de los Procesos en el Total de Hallazgos Abiertos

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

Proceso	Hallazgos Abiertos	% sobre el total
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	57	60,64%
Gestión del Talento Humano	13	13,83%
Dirección de Inspección, Vigilancia y Control	8	8,51%
Gestión de Recursos Físicos Administrativa	5	5,32%
Direccionamiento Estratégico	4	4,26%
Fomento al Desarrollo Humano y Social	3	3,19%
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas	3	3,19%
Altos Logros	1	1,06%
Total	94	100%

Fuente: Oficina de Control Interno


La concentración del 60,64% de los hallazgos abiertos en un solo proceso evidencia la necesidad de implementar estrategias focalizadas de gestión y seguimiento en Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica. Asimismo, se recomienda priorizar acciones de control preventivo en los tres procesos con mayor participación, dado que concentran cerca del 83% de los hallazgos abiertos de la entidad, permitiendo reducir el riesgo de incumplimiento de los planes de mejoramiento y prevenir la generación de nuevos hallazgos vencidos.

2.3. Total, de hallazgos por procesos en estado abiertos y vencidos

Como resultado del seguimiento efectuado a los planes de mejoramiento institucionales, se identificaron 234 hallazgos distribuidos entre estados abierto y vencido, de los cuales 94 corresponden a hallazgos abiertos y 140 a hallazgos vencidos. Esta información permite visualizar el nivel de gestión de cada proceso frente al cumplimiento de las acciones correctivas y de mejora definidas para subsanar las situaciones identificadas en ejercicios de auditoría, seguimientos y demás mecanismos de evaluación.

El análisis por proceso evidencia diferencias significativas en la concentración de hallazgos, identificándose dependencias con una mayor participación tanto en hallazgos abiertos como en hallazgos vencidos, lo que requiere fortalecer las acciones de seguimiento, control y gestión para garantizar el cumplimiento oportuno de los compromisos adquiridos y evitar la acumulación de acciones pendientes.

En este sentido, los hallazgos abiertos representan oportunidades de mejora que aún se encuentran dentro de los plazos establecidos para su ejecución, mientras que los hallazgos vencidos evidencian compromisos cuyo término de cumplimiento ha sido superado, generando


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

alertas sobre la necesidad de implementar medidas que permitan su pronta atención y cierre efectivo.


A continuación, se presenta el comportamiento de los hallazgos por proceso, indicando la cantidad de hallazgos abiertos y vencidos, con el fin de identificar los procesos que requieren atención prioritaria y orientar la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.

Ilustración No.6: hallazgos en estado abierto y vencido Dirección de Recursos y Herramientas del SN

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCl	1458	28/12/2023	Abierta
Hallazgos OCl	1459	28/12/2023	Abierta
Hallazgos OCl	1460	28/12/2023	Abierta
Hallazgos OCl	1439	30/11/2023	Abierta
Hallazgos OCl	1457	29/12/2023	Abierta
Hallazgos OCl	1365	27/03/2023	Abierta
Hallazgos OCl	1366	27/03/2023	Abierta
Hallazgos OCl	1533	13/11/2024	Abierta
Hallazgos OCl	1526	9/08/2024	Abierta
Hallazgos OCl	1497	28/06/2024	Abierta
Hallazgos OCl	1319	31/10/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1321	31/10/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1323	31/10/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1324	31/10/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1290	7/09/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1291	7/09/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1292	7/09/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1293	7/09/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1294	7/09/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1295	7/09/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1296	7/09/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1283	30/08/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1281	24/08/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1253	21/07/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1254	21/07/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1232	9/05/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1234	9/05/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1235	9/05/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1216	8/04/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1217	8/04/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1337	22/12/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1336	22/12/2022	Abierta
Hallazgos OCl	1196	27/12/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1176	10/12/2021	Abierta

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

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCl	1178	10/12/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1183	10/12/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1161	10/11/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1162	10/11/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1146	13/10/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1151	13/10/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1152	13/10/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1153	13/10/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1124	20/08/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1109	16/07/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1112	16/07/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1113	16/07/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1114	16/07/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1116	16/07/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1117	16/07/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1102	2/06/2021	Abierta
Hallazgos OCl	1056	15/12/2020	Abierta
Hallazgos OCl	1024	29/09/2020	Abierta
Hallazgos OCl	1014	21/08/2020	Abierta
Hallazgos OCl	1017	21/08/2020	Abierta
Hallazgos OCl	1020	21/08/2020	Abierta
Hallazgos OCl	1021	21/08/2020	Abierta
Hallazgos OCl	638	8/07/2019	Abierta
Hallazgos OCl	1577	13/02/2026	Vencida
Hallazgos OCl	1586	13/02/2026	Vencida
Hallazgos OCl	1474	8/03/2024	Vencida
Hallazgos OCl	1498	28/06/2024	Vencida
Hallazgos OCl	1484	27/03/2024	Vencida
Hallazgos OCl	1556	2/05/2025	Vencida
Hallazgos OCl	1338	19/12/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1326	8/11/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1322	31/10/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1288	7/09/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1289	7/09/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1279	24/08/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1255	21/07/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1238	24/05/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1239	24/05/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1240	24/05/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1226	9/05/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1231	9/05/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1233	9/05/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1218	8/04/2022	Vencida


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

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCl	1312	31/10/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1195	27/12/2021	Vencida
Hallazgos OCl	1193	21/12/2021	Vencida
Hallazgos OCl	1175	10/12/2021	Vencida
Hallazgos OCl	1181	10/12/2021	Vencida
Hallazgos OCl	1159	10/11/2021	Vencida
Hallazgos OCl	1125	20/08/2021	Vencida
Hallazgos OCl	642	8/07/2019	Vencida
Hallazgos OCl	644	8/07/2019	Vencida
Hallazgos OCl	623	10/06/2019	Vencida
Hallazgos OCl	641	8/07/2019	Vencida


Fuente: Sistema Isolucion-OCl

Ilustración No.7: hallazgos en estado abierto y vencido Dirección de Fomento y Desarrollo

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCl	627	28/06/2019	Vencida
Hallazgos OCl	628	28/06/2019	Vencida
Hallazgos OCl	630	28/06/2019	Vencida
Hallazgos OCl	631	28/06/2019	Vencida
Hallazgos OCl	632	28/06/2019	Vencida
Hallazgos OCl	633	28/06/2019	Vencida
Hallazgos OCl	634	28/06/2019	Vencida
Hallazgos OCl	956	06/03/2020	Vencida
Hallazgos OCl	999	14/08/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1004	14/08/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1025	13/10/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1028	13/10/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1029	13/10/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1031	13/10/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1032	13/10/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1033	13/10/2020	Vencida

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

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCl	1046	18/11/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1048	18/11/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1049	18/11/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1052	18/11/2020	Vencida
Hallazgos OCl	1088	22/02/2021	Vencida
Hallazgos OCl	1169	23/11/2021	Vencida
Hallazgos OCl	1170	23/11/2021	Vencida
Hallazgos OCl	1171	23/11/2021	Vencida
Hallazgos OCl	1205	22/02/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1300	16/09/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1301	16/09/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1303	16/09/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1304	16/09/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1311	16/09/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1314	31/10/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1343	29/12/2022	Vencida
Hallazgos OCl	1347	16/01/2023	Vencida
Hallazgos OCl	1369	27/03/2023	Vencida
Hallazgos OCl	1363	03/04/2023	Vencida
Hallazgos OCl	1482	27/03/2024	Vencida
Hallazgos OCl	1485	15/04/2024	Vencida
Hallazgos OCl	1542	31/12/2024	Vencida
Hallazgos OCl	1543	31/12/2024	Vencida
Hallazgos OCl	1544	31/12/2024	Vencida
Hallazgos OCl	1574	06/02/2026	Abierta
Hallazgos OCl	1575	06/02/2026	Abierta


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

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1576	06/02/2026	Abierta


Fuente: Sistema Isolucion-OCI

Ilustración No.8: hallazgos en estado abiertos y vencidos secretaria general -GIT Talento Humano

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	273	30/06/2017	Vencida
Hallazgos OCI	543	24/09/2018	Vencida
Hallazgos OCI	544	24/09/2018	Vencida
Hallazgos OCI	545	24/09/2018	Vencida
Hallazgos OCI	986	29/05/2020	Abierta
Hallazgos OCI	1131	21/09/2021	Vencida
Hallazgos OCI	1132	21/09/2021	Vencida
Hallazgos OCI	1133	21/09/2021	Vencida
Hallazgos OCI	1158	15/10/2021	Abierta
Hallazgos OCI	1157	15/10/2021	Vencida
Hallazgos OCI	1236	13/05/2022	Vencida
Hallazgos OCI	1362	3/04/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1372	15/05/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1384	23/06/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1390	29/06/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1385	30/06/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1386	30/06/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1387	30/06/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1398	13/07/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1404	11/08/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1423	14/09/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1428	30/10/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1432	24/11/2023	Vencida

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

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1436	30/11/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1438	30/11/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1441	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1442	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1443	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1444	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1445	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1446	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1447	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1448	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1449	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1450	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1451	27/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1490	15/04/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1491	15/04/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1528	14/08/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1529	14/08/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1530	14/08/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1540	21/11/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1559	10/09/2025	Abierta
Hallazgos OCI	1560	10/09/2025	Abierta
Hallazgos OCI	1561	10/09/2025	Abierta
Hallazgos OCI	1569	4/02/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1573	4/02/2026	Vencida
Hallazgos OCI	1578	10/02/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1579	10/02/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1580	10/02/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1581	10/02/2026	Abierta

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

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1582	10/02/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1583	10/02/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1584	10/02/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1588	14/04/2026	Abierta

Fuente: Sistema Isolucion-OCI


Ilustración No.9: hallazgos en estado abiertos y vencidos- Oficina Asesora de Planeación

Tipo	Núm.	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1590	2/06/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1585	13/02/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1405	17/08/2023	Abierta
Hallazgos OCI	1388	29/06/2023	Abierta
Hallazgos OCI	1527	9/08/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1492	15/04/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1478	8/03/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1462	29/12/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1433	21/11/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1434	21/11/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1435	21/11/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1364	23/06/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1380	23/05/2023	Vencida
Hallazgos OCI	1313	31/10/2022	Vencida
Hallazgos OCI	1257	27/07/2022	Vencida

Fuente: Sistema Isolucion-OCI

Ilustración No.10: hallazgos en estado abiertos y vencidos- Dirección de Altos Logros

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1553	14/11/2024	Abierta


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

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1483	27/03/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1488	15/04/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1539	14/11/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1547	14/01/2025	Vencida
Hallazgos OCI	1548	14/01/2025	Vencida
Hallazgos OCI	1549	14/01/2025	Vencida
Hallazgos OCI	1551	14/01/2025	Vencida
Hallazgos OCI	1554	14/01/2025	Vencida
Hallazgos OCI	1553	14/11/2024	Abierta
Hallazgos OCI	1483	27/03/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1488	15/04/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1539	14/11/2024	Vencida
Hallazgos OCI	1547	14/01/2025	Vencida
Hallazgos OCI	1548	14/01/2025	Vencida
Hallazgos OCI	1549	14/01/2025	Vencida
Hallazgos OCI	1551	14/01/2025	Vencida
Hallazgos OCI	1554	14/01/2025	Vencida

Fuente: Sistema Isolucion-OCI

Ilustración No.11: hallazgos en estado abiertos y vencidos- Dirección de Inspección Vigilancia y Control

Tipo	Núm.	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1534	14/11/2024	Abierta
Hallazgos OCI	1536	14/11/2024	Abierta
Hallazgos OCI	1537	14/11/2024	Abierta
Hallazgos OCI	1477	8/03/2024	Abierta
Hallazgos OCI	1454	29/12/2023	Abierta

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

Tipo	Núm.	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1354	16/01/2023	Abierta
Hallazgos OCI	1250	30/06/2022	Abierta
Hallazgos OCI	1251	30/06/2022	Abierta

Fuente: Sistema Isolucion-OCI

Ilustración No.12: hallazgos en estado abiertos y vencidos- Formulación y Adopción de Política Pública – Despacho viceministro

Tipo	Num	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1589	29/05/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1545	31/12/2024	Abierta
Hallazgos OCI	1486	15/04/2024	Abierta
Hallazgos OCI	1555	2/05/2025	Vencida
Hallazgos OCI	1252	30/06/2022	Vencida

Fuente: Sistema Isolucion-OCI


Ilustración No.13: hallazgos en estado abiertos y vencidos- Planeación Estratégica

Tipo	Núm.	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1201	30/12/2021	Vencida
Hallazgos OCI	1091	22/02/2021	Vencida
Hallazgos OCI	979	2/09/2020	Vencida
Hallazgos OCI	1007	14/08/2020	Vencida
Hallazgos OCI	978	12/05/2020	Vencida

Fuente: Sistema Isolucion-OCI

Ilustración No.14: hallazgos en estado abiertos y vencidos- secretaria general GIT gestión de Recursos físicos- Administrativa

Tipo	Núm.	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1587	14/04/2026	Abierta

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

Tipo	Núm.	Fecha Hallazgo	Estado / (Plan)
Hallazgos OCI	1570	4/02/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1572	4/02/2026	Abierta
Hallazgos OCI	1360	3/04/2023	Abierta
Hallazgos OCI	520	6/07/2018	Abierta
Hallazgos OCI	1194	21/12/2021	Vencida


Fuente: Sistema Isolucion-OCI

3. HALLAZGOS Y OBSERVACIONES REPETITIVOS: *No aplica*

4. DESCRIPCIÓN DE LOS BENEFICIOS DEL SEGUIMIENTO: *No aplica*

5. CONCLUSION(ES):

- Como resultado del seguimiento efectuado a los planes de mejoramiento institucionales, se identificó un total de 234 hallazgos, de los cuales 94 se encuentran en estado abierto y 140 en estado vencido, evidenciando la necesidad de fortalecer la gestión, seguimiento y control por parte de los responsables de proceso para garantizar el cumplimiento oportuno de las acciones formuladas y evitar la acumulación de compromisos pendientes.
- El análisis realizado evidencia que los hallazgos presentan una concentración significativa en determinados procesos institucionales, destacándose principalmente Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica, Gestión del Talento Humano y Fomento al Desarrollo Humano y Social, los cuales representan la mayor participación dentro del total identificado. Esta situación requiere la implementación de acciones focalizadas que permitan atender las causas que originaron los hallazgos y fortalecer los controles asociados a dichos procesos.
- Frente a los hallazgos en estado abierto, se observa la necesidad de mantener un seguimiento preventivo y permanente, especialmente sobre aquellos compromisos con fechas próximas de vencimiento, con el fin de evitar su traslado a estado vencido. Para ello, resulta fundamental que los líderes de proceso establezcan cronogramas de trabajo, responsables definidos, mecanismos de monitoreo y evidencias suficientes que permitan demostrar el avance y cumplimiento de las acciones propuestas.
- En relación con los hallazgos en estado vencido, se evidencia la existencia de compromisos cuyo plazo de ejecución fue superado, situación que refleja oportunidades de mejora en la planeación, seguimiento interno y gestión de las acciones correctivas. Se requiere que los procesos responsables realicen una

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

revisión integral de estos hallazgos, determinen las causas que han limitado su cierre y definan acciones concretas orientadas a su subsanación.

- La Oficina de Control Interno ha realizado las actividades de seguimiento, evaluación independiente, generación de alertas, acompañamiento y comunicación de riesgos asociados al incumplimiento de los planes de mejoramiento, dentro del marco de sus competencias. No obstante, la ejecución de las acciones correctivas, la generación de evidencias y la gestión para el cierre efectivo de los hallazgos corresponde a los líderes de proceso responsables, de acuerdo con los principios de autocontrol y autogestión del Sistema de Control Interno.
- Se evidencia la importancia de fortalecer la responsabilidad de los procesos frente a la administración de sus planes de mejoramiento, promoviendo una gestión anticipada que permita identificar posibles retrasos, establecer medidas correctivas oportunas y garantizar que las acciones implementadas eliminen o mitiguen las causas que dieron origen a los hallazgos.
- En conclusión, el seguimiento realizado refleja la necesidad de continuar fortaleciendo la cultura de mejora continua institucional, mediante el compromiso de los líderes de proceso, el seguimiento periódico por parte de la Alta Dirección y la implementación de controles preventivos que permitan disminuir la cantidad de hallazgos pendientes y asegurar el cierre efectivo de los compromisos adquiridos.

6. RECOMENDACIÓN(ES) GENERAL(ES):

1. Depuración y actualización de los planes de mejoramiento


Validar el estado real de cada hallazgo vencido para identificar cuáles:

- Ya fueron ejecutados y están pendientes de validación.
- Requieren reformulación.
- Necesitan ampliación formal de plazo.
- Continúan sin gestión.

2. Implementar semáforos de control

Establecer alertas automáticas:

- Verde: más de 60 días para vencer.
- Amarillo: entre 30 y 60 días.
- Rojo: menos de 30 días.
- Negro: vencido.

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

3. Seguimiento por la Alta Dirección

Presentar mensualmente al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, por parte de cada uno de los líderes de Proceso:

- Hallazgos vencidos por proceso.
- Porcentaje de cumplimiento.
- Hallazgos críticos.
- Tendencia de reducción.
- Establecer compromisos de cierre de hallazgos

Oficio Remisorio de GESDOC firmado Por:

Oscar Alfredo Martínez Rodríguez
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Maria del Rosario Garcia Portillo- Profesional Especializado OCI