



**OFICINA DE CONTROL INTERNO
OCI-006-2025**

Informe de Evaluación a la Gestión por Dependencias 2024

Equipo auditor: Ingrid Yiseth Camargo Morales – Profesional Universitario
Ingrid Yazmín Fúquene Calderón - Profesional Universitario
Martha Lucia Ocampo Rueda - Asesora

Aprobó: Ángela Mónica Castro Mora – Jefe Oficina de Control Interno

Fecha emisión: 21 de Febrero 2025

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

TRD OCI – 107-34-16

CONTENIDO

1. UNIDAD OBJETO DE EVALUACIÓN	3
2. RESPONSABLE UNIDAD OBJETO DE AUDITORÍA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	4
3. OBJETIVOS	4
3.1 GENERAL	4
4. ALCANCE	4
5. CRITERIOS DE LA AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	4
6. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA, EVALUACION O SEGUIMIENTO	4
6.1. Resultados por Dependencia	6
6.1.1 Despacho	6
6.1.1.1 Oficina Asesora Jurídica	7
6.1.1.2 Oficina Asesora de Planeación Sectorial	7
6.1.1.3 Oficina sistemas de Información	8
6.1.1.4 Oficina asuntos Legales Internacionales	8
6.1.1.5 Oficina de Control Interno	8
6.1.1.6 Oficina de Estudios Económicos	9
6.1.2 Viceministerio de Comercio Exterior	9
6.1.2.1. Despacho del Viceministerio	10
6.1.2.2. Dirección de Comercio Exterior	11
6.1.2.3. Dirección de Integración Económica	11
6.1.2.4. Dirección de Inversión Extranjera y Servicios	12
6.1.2.5. Dirección de Relaciones Comerciales	13
6.1.2.6. Equipo Negociador	14
6.1.3. Viceministerio de Desarrollo Empresarial	15
6.1.3.1. Dirección de Micro, Pequeña y Medina Empresa – Mipymes	15
6.1.3.2. Dirección de Productividad y Competitividad	17

 Comercio, Industria y Turismo	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

El resultado de la evaluación para la dependencia es del 90%.	17
6.1.4 Viceministerio de Turismo	19
6.1.4.1. Despacho del Viceministerio	19
6.1.4.2. Dirección de Análisis Sectorial y Promoción	20
6.1.4.3. Dirección de Calidad y Desarrollo Sostenible del Turismo	20
6.1.5. Secretaria General.	20
6.1.5.1. Área funcional Administrativa.	21
6.1.5.2. Área funcional Relacionamento con el Ciudadano	22
6.1.5.3. Área funcional Pasivo Pensional	23
6.1.5.4. Área funcional Comunicaciones	23
6.1.5.5. Área funcional Talento Humano	24
6.1.5.6. Área funcional Contabilidad	25
6.1.5.7. Área funcional Contratos	25
6.1.5.8. Área funcional Presupuesto	25
6.1.5.9. Área funcional Tesorería	25
6.1.5.10. Área funcional Gestión Documental	26
6.1.5.11. Área funcional Pasajes y Viáticos	26
7. CONCLUSIONES	26
8. RECOMENDACIONES	27
9. PLAN DE MEJORAMIENTO (DE REQUERIRSE)	27

1. UNIDAD OBJETO DE EVALUACIÓN

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

Gestión por dependencias de acuerdo con el avance de cumplimiento de los indicadores contemplados en Plan Nacional de Desarrollo – PND, Plan Estratégico Sectorial- PES y Plan Anual de Acción- PAA en el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo.

2. RESPONSABLE UNIDAD OBJETO DE AUDITORÍA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Dependencias del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo.

3. OBJETIVOS

3.1 GENERAL

Presentar los resultados de la evaluación a la gestión de las dependencias del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, determinando el nivel de cumplimiento de las actividades registradas en el aplicativo ER+, realizando las recomendaciones a que haya lugar.

4. ALCANCE

Se realizó Verificación del grado de cumplimiento de la gestión desarrollada por treinta y tres (33) dependencias del MinCIT, con base en la evaluación cuantitativa y cualitativa del nivel de ejecución de los compromisos definidos en la planeación institucional, registrada por cada una de las dependencias en el aplicativo institucional ER+.

5. CRITERIOS DE LA AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

- Artículo 9° de la Ley 87 de 1993, *"medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles, asesorando a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos"*
- Ley 909 de 2004, *"Por la cual se expiden normas que regulan el empleo público, la carrera administrativa, gerencia pública y se dictan otras disposiciones"*.
- Decreto 1083 de 2015 *"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública"*.

6. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA, EVALUACION O SEGUIMIENTO

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

La Planeación institucional del MinCIT, se encuentra basada en seis (6) ejes fundamentales y ochenta y cinco (85) estrategias, las cuales se implementan y se gestionan por medio de 129 indicadores aportando al avance y cumplimiento del Plan Nacional de Desarrollo (PND), Plan Estratégico Sectorial (PES) y Plan de Acción anual (PAA).

Tabla N° 1- Número de indicadores por plan

TIPO DE PLAN	N° DE INDICADORES
Plan de Acción Anual - PAA	39
Plan Estratégico Sectorial - PES	68
Plan Nacional de Desarrollo - PND	22
Total general	129

Fuente: Elaboración propia información obtenida de la OAPS

De acuerdo con lo anterior, la Oficina de Control Interno, realizó la revisión de 129 indicadores en el aplicativo ER+, distribuidos en 28 dependencias como se relaciona a continuación:

Tabla N° 2- Cantidad de indicadores por dependencia

Etiquetas de fila	Cantidad
Área funcional administrativa	6
Área funcional contabilidad	1
Área funcional contratos	1
Área funcional de comunicaciones	5
Área funcional de presupuesto	1
Área funcional de tesorería	1
Área funcional gestión documental	3
Área funcional pasajes y viáticos	1
Área funcional Pasivo Pensional	1
Área funcional relacionamiento con el ciudadano	2
Área funcional talento humano	2
Despacho del Viceministerio	10
Dirección de Análisis Sectorial y Promoción	5
Dirección de Calidad y Desarrollo Sostenible del Turismo	18
Dirección de Comercio Exterior	4
Dirección de Integración Económica	4

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

Etiquetas de fila	Cantidad
Dirección de Inversión Extranjera y Servicios	6
Dirección de Micro, Pequeña y Mediana Empresa - Mipymes	18
Dirección de Productividad y Competitividad	9
Dirección de Regulación	7
Dirección de Relaciones Comerciales	6
Equipo Negociador	2
Oficina Asesora de Planeación Sectorial	1
Oficina Asesora Jurídica	5
Oficina de Asuntos Legales Internacionales	3
Oficina de Control Interno	1
Oficina de Estudios Económicos	3
Oficina de Sistemas de Información	3
Total general	129

Fuente: Elaboración propia información obtenida de la OAPS

Cada evaluación se realizó aplicando promedio aritmético simple de los resultados de reportes de avance y/o cumplimiento de las metas incluidas en el aplicativo ER+ de acuerdo con las evidencias reportadas por cada una de las dependencias.

6.1. Resultados por Dependencia

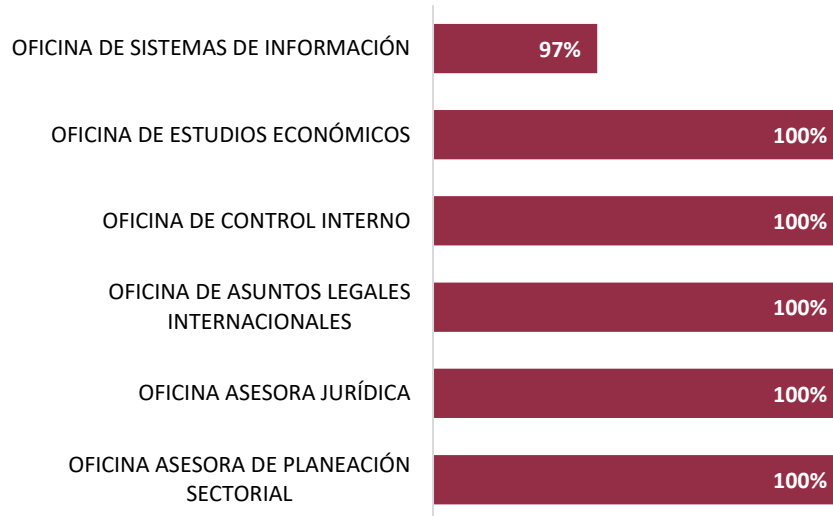
6.1.1 Despacho

La dependencia se encuentra conformada por 6 oficinas, con un total de 16 indicadores de gestión, de los cuales, el 56% (9) pertenecen al Plan de Acción Anual- PAA, y el 44% (7) al Plan estratégico Sectorial – PES.

La Oficina de Control interno, evidenció que 5 áreas dieron cumplimiento del 100% de las metas propuestas, y 1 logró cumplimiento superior a 90% como se relaciona en la gráfica N° 1.

Gráfica N° 1 – Porcentaje de cumplimiento por Oficina- Despacho del Ministro

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021



Fuente: Elaboración propia

6.1.1.1 Oficina Asesora Jurídica

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia contó con 5 indicadores programados para la vigencia, dos (2) asociados al Plan estratégico Sectorial-PES y Tres (3) al Plan de Acción Anual.

- Informe emitido a la Alta Dirección sobre los procesos judiciales - PES
- Ejecución de mesas sectoriales para la unificación de criterios y lineamientos en materia de producción normativa - PES
- Actuaciones administrativas que impulsan el proceso - PAA
- Conceptos y derechos de petición respondidos oportunamente en el período - PAA
- Porcentaje de gestión de los expedientes de cobro coactivo – PAA

Los cuales indican que el resultado final de la evaluación de la gestión del año 2024 corresponde al **100%**.

6.1.1.2 Oficina Asesora de Planeación Sectorial

La Oficina de Control Interno luego de evaluar el reporte realizado para la vigencia 2024 de los indicadores propuestos en el aplicativo ER+, evidenció que la dependencia contó con 1 indicador programado para la vigencia, asociado al Plan estratégico Sectorial-PES." *Informe de avance de la Planeación Estratégica Sectorial*" evidenciando

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

que durante la vigencia 2024 se cumplió con la meta propuesta en consecuencia, el cumplimiento de la dependencia corresponde al **100%**.

6.1.1.3 Oficina sistemas de Información

La Oficina de Control Interno luego de evaluar el reporte realizado para la vigencia 2024 de los indicadores propuestos en el aplicativo ER+, evidenció que la dependencia contó con 3 indicadores programados para la vigencia, asociados al Plan estratégico Sectorial-PES.

- Plan de recuperación ante Desastres (DRP) Implementado en los servicios de TI críticos
- Vulnerabilidades críticas remediadas o solucionadas
- Plan de acción implementado para el intercambio de información

Los cuales indican que el resultado final de la evaluación de la gestión del año 2024 corresponde al **97%**.

6.1.1.4 Oficina asuntos Legales Internacionales

La Oficina de Control Interno luego de evaluar el reporte realizado para la vigencia 2024 de los indicadores propuestos en el aplicativo ER+, evidenció que la dependencia contó con 3 indicadores programados para la vigencia, dos (2) asociados al Plan de Acción Anual y uno (1) al Plan de Estratégico Sectorial -PES.

- Instrumentos de reindustrialización compatibles con los compromisos internacionales de Colombia expedidos – PES.
- Actuaciones en derecho interno y en derecho internacional dirigidas a prevenir la imposición de sanciones comerciales – PAA.
- Oportunidad en la emisión de conceptos expedidos sobre asuntos competencia de la OALI – PAA.

Los cuales indican que el resultado final de la evaluación de la gestión del año 2024 corresponde al **100%**.

Se recomienda realizar monitoreo permanente del avance de los indicadores para el cumplimiento de las metas institucionales que se programen en la actual vigencia, así mismo realizar revisión de la posible subestimación de las metas programadas para las siguientes vigencias y si es del caso, realizar los ajustes que eviten la afectación del resultado acumulado del indicador en el cuatrienio.

6.1.1.5 Oficina de Control Interno

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia tenía (1) indicador programado para la vigencia asociado al Plan de Acción Anual – PAA “*Ejecución Plan Anual de Auditorías y Seguimientos*”, evidenciando que durante la vigencia 2024 se cumplió con la meta propuesta al realizar la elaboración del total de los informes de evaluación y seguimientos contemplados en el Plan anual de auditorías, en consecuencia, el cumplimiento corresponde al **100%**.

6.1.1.6 Oficina de Estudios Económicos

La Oficina de Control Interno luego de evaluar el reporte realizado para la vigencia 2024 de los indicadores propuestos en el aplicativo ER+, evidenció que la dependencia contó con 3 indicadores programados para la vigencia, asociados al Plan de Acción Anual.

- Sumatoria del número de bases de datos actualizadas por la Oficina de Estudios Económicos
- Sumatoria del número de informes elaborados por la Oficina de Estudios Económicos
- Sumatoria del número de informes de avance de la Política de la Gestión de la Información Estadística elaborados por la Oficina de Estudios Económicos

Los cuales indican que el resultado final de la evaluación de la gestión del año 2024 corresponde al **100%**.

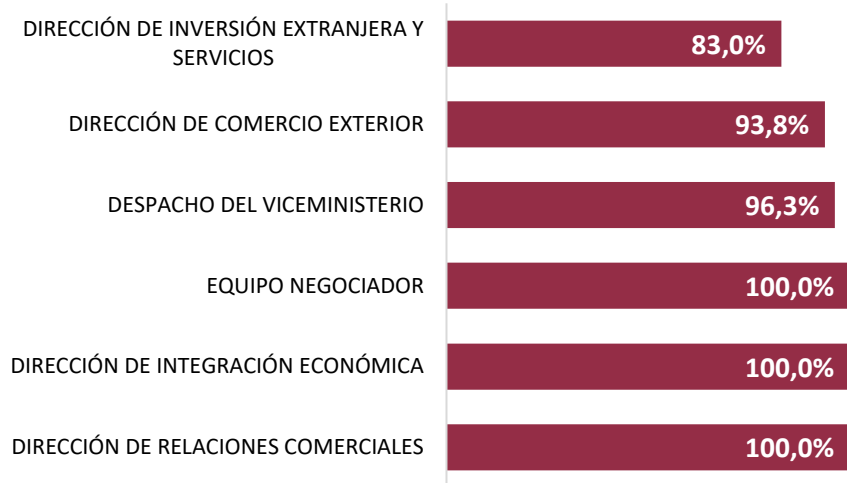
6.1.2 Viceministerio de Comercio Exterior

La dependencia se encuentra conformada por 6 áreas, con un total de 27 indicadores de gestión, de los cuales, el 67% (29) pertenecen al Plan Estratégico Sectorial- PES, 23% (10) al Plan de Acción Anual - PAA y el 9% (4) al Plan Nacional de Desarrollo PND.

La Oficina de Control interno, evidenció que 3 áreas dieron cumplimiento del 100% de las metas propuestas, 2 lograron cumplimiento superior a 90% y 1 presentó cumplimiento inferior al 85% de las metas programadas como se relaciona en la gráfica N°2.

Gráfica N° 2 – Porcentaje de cumplimiento por área - Viceministerio de Comercio Exterior

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021



Fuente: Elaboración propia

6.1.2.1. Despacho del Viceministerio

La Oficina de Control Interno luego de evaluar el reporte realizado para la vigencia 2024 de los indicadores propuestos en el aplicativo ER+, evidenció que la dependencia contó con cinco (5) indicadores programados para la vigencia, cuatro (4) asociados al Plan Nacional de Desarrollo-PND y Uno (1) Plan estratégico Sectorial-PES.

- Participación de las exportaciones de bienes no minero energéticos y servicios en el total de exportaciones -PND
- Exportaciones de servicios -PND
- Exportaciones de bienes no minero energéticos-PND
- Índice Departamental de Internacionalización (IDI-PND)
- Empresas que informan negocios de exportaciones de bienes y servicios por gestión de ProColombia - PES

Los cuales presentan cumplimiento del **96,3%** acorde con lo reportado en los avances cualitativos y cuantitativos, así como en los soportes incluidos como evidencia del cumplimiento de los indicadores.

Para la evaluación de los indicadores correspondientes al Plan Nacional de Desarrollo se verificaron los avances registrados en el aplicativo Sinergia.

Se registra un avance satisfactorio con respecto a las metas definidas para el cierre del cuarto trimestre del año. No obstante, no se tuvo en cuenta para el cálculo el indicador 20230109 - Índice Departamental de Internacionalización (IDI) ya que tiene

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

definida la periodicidad de medición cuantitativa de forma anual y 15 días de rezago lo que no permitió establecer el cumplimiento debido a que durante el año no se reportó ningún avance cuantitativo.

Por lo anterior, se realizan las siguientes recomendaciones

- Reportar el cumplimiento de los indicadores con rezago con el fin de evaluar el porcentaje de cumplimiento total durante la vigencia 2024.
- Para el indicador 20230109 Índice Departamental de Internacionalización (IDI) se recomienda definir las evidencias que soporten el cumplimiento del indicador.
- Para el indicador 20230058 Empresas que informan negocios de exportaciones de bienes y servicios por gestión de ProColombia, se recomienda definir la línea base con el fin de que el indicador tenga un punto de referencia desde el cual iniciar la medición, así mismo incluir en el reporte cualitativo como se puede consultar el CRM de ProColombia de tal manera que se pueda corroborar la información entregada.

6.1.2.2. Dirección de Comercio Exterior

La evaluación de los indicadores de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia contó con seis (6) indicadores programados para la vigencia, relacionados al Plan Estratégico Sectorial.

- Investigaciones realizadas y en curso frente a las medidas impuestas.
- Mesas y reuniones de seguimiento de facilitación de comercio
- Cumplimiento de los hitos del proyecto Sistema Integrado de Gestión de Riesgo en la VUCE
- Socializaciones para el acceso a los instrumentos de promoción de exportaciones de Sistemas Especiales de Importación - Exportación.

Los cuales presentan cumplimiento del **93,8%** acorde con lo reportado en los avances cualitativos y cuantitativos, así como en los soportes incluidos como evidencia del cumplimiento de los indicadores. Se registra un avance satisfactorio con respecto a las metas definidas para el cierre del cuarto trimestre del año.

Por lo anterior, se recomienda incluir en los informes soportes como actas con fechas y listados de asistencia a las reuniones, además de incluir en la descripción del informe las fechas en que se realizaron las mesas y reuniones de seguimiento del Comité de Facilitación del Comercio.

6.1.2.3. Dirección de Integración Económica

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

La evaluación de los indicadores de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia contó con cuatro (4) indicadores programados para la vigencia asociados al Plan de Acción Anual PAA.

- Acuerdos comerciales administrados con países de América Latina y el Caribe
- Informes de seguimiento a las acciones realizadas para fortalecer el relacionamiento comercial con países de América Latina con los que no tenemos acuerdo
- Acciones realizadas para levantar barreras, mejorar condiciones de acceso a mercados y/o avanzar en procesos de admisibilidad sanitaria en el marco de la revisión de los Acuerdos comerciales.
- Reporte de acciones coordinadas con los países con los que se comparte frontera.

Los cuales presentan cumplimiento del **100 %** acorde con lo reportado en los avances cualitativos y cuantitativos, así como en los soportes incluidos como evidencia del cumplimiento de los indicadores. Se registra un avance satisfactorio con respecto a las metas definidas para el cierre del cuarto trimestre del año.

No obstante, se recomienda continuar realizando el reporte de los indicadores con avances cuantitativos, cualitativos y los soportes conforme lo define la ficha técnica de cada indicador.

6.1.2.4. Dirección de Inversión Extranjera y Servicios

La evaluación de los indicadores de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia contó con seis (6) indicadores programados para la vigencia, asociados al Plan de Estratégico Sectorial - PES.

- Inversión Extranjera Directa en sectores NME
- Proyectos de inversión iniciados con acompañamiento de ProColombia
- Programas de fortalecimiento empresarial para los sectores SBC priorizados implementados
- Mapeo de los principales trámites de inversión en las regiones priorizadas realizado
- Plataforma Ventanilla Única de Inversión - VUI desarrollada
- Figura Ombudsperson de inversión implementada

 Comercio, Industria y Turismo	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

Los cuales presentan cumplimiento del **83%** acorde con lo reportado en los avances cualitativos y cuantitativos, así como en los soportes incluidos como evidencia del cumplimiento de los indicadores.

Se registra un avance satisfactorio con respecto a las metas definidas para el cierre del cuarto trimestre del año. Sin embargo para el indicador 20230046 - Inversión Extranjera Directa en sectores NME, no se reportó durante la vigencia 2024 la medición cuantitativa trimestral acorde con la ficha técnica, desde el mes de abril de 2024 no se cuenta con información cuantitativa sobre el cumplimiento de este indicador, a pesar de que tiene 90 días de rezago debería existir un reporte y evidencia hasta el mes de septiembre de 2024 del cálculo del Valor de la inversión extranjera directa no extractiva reportada por el Banco de la República y suministrados por la OEE del MinCIT, de los sectores de Agricultura, Caza, Silvicultura y Pesca, Industria Manufacturera, Financiero, Telecomunicaciones, servicios comunales, electricidad, construcción y comercio.

Por lo anterior, se recomienda

- Incluir reporte de los indicadores con rezago con el fin de determinar su cumplimiento en la vigencia 2024.
- Definir la línea base para el indicador 20230046 Inversión Extranjera Directa en sectores NME.
- Incluir las evidencias de los indicadores acorde con lo definido en la ficha técnica.

6.1.2.5. Dirección de Relaciones Comerciales

La evaluación de los indicadores de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia contó con seis (6) indicadores programados para la vigencia asociados al Plan de Acción Anual PAA.

- Reuniones formales con las autoridades para la administración oportuna del comercio bilateral con países de Asia y África
- Acciones para fomentar el dialogo con potenciales socios comerciales de África y Asia
- Acciones para tener el apoyo de los países en desarrollo a las propuestas que Colombia persigue en los distintos foros o espacios comerciales globales.
- Reuniones de instancias institucionales realizadas en la administración del comercio bilateral con los Estados Unidos, Canadá, la Unión Europea, Reino Unido y la Asociación Europea de Libre Comercio

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

- Reuniones y reportes relacionados con iniciativas regulatorias que puedan significar barreras de acceso o de ampliación de oportunidades para los exportadores colombianos
- Reporte de las Oficinas Comerciales, respecto de sus actividades permanentes

Los cuales presentan cumplimiento del **100%** acorde con lo reportado en los avances cualitativos y cuantitativos, así como en los soportes incluidos como evidencia del cumplimiento de los indicadores. Se registra un avance satisfactorio con respecto a las metas definidas para el cierre del cuarto trimestre del año

Sin embargo, se realizan las siguientes recomendaciones

- Verificar la descripción de la evidencia que debe entregarse por indicador y entregar soportes que cumplan con las características descritas en la ficha técnica por indicador.
- Verificar la definición de la meta para los siguientes indicadores debido a que los resultados mostraron un cumplimiento de la meta superior al 100%:
 - 20230038 - Reuniones formales con las autoridades para la administración oportuna del comercio bilateral con países de Asia y África
 - 20230039 - Acciones para fomentar el dialogo con potenciales socios comerciales de África y Asia
 - 20230040 - Acciones para tener el apoyo de los países en desarrollo a las propuestas que Colombia persigue en los distintos foros o espacios comerciales globales.
 - 20230042 - Reuniones de instancias institucionales realizadas en la administración del comercio bilateral con los Estados Unidos, Canadá, la Unión Europea, Reino Unido y la Asociación Europea de Libre Comercio
 - 20230044 - Reuniones y reportes relacionados con iniciativas regulatorias que puedan significar barreras de acceso o de ampliación de oportunidades para los exportadores colombianos.
- Continuar realizando el reporte de los indicadores con avances cuantitativos, cualitativos y los soportes conforme lo define la ficha técnica de cada indicador.

6.1.2.6. Equipo Negociador

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

La evaluación de los indicadores de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia contó con dos (2) indicadores programados para la vigencia, asociados al Plan estratégico Sectorial-PES.

- Acuerdos comerciales con gestiones de negociación para impulsar mejores condiciones de acceso a los mercados estratégicos y promover la inversión extranjera
- Acciones para buscar acercamientos en mercados de África y Asia.

Los cuales presentan cumplimiento del **100%** acorde con lo reportado en los avances cualitativos y cuantitativos, así como en los soportes incluidos como evidencia del cumplimiento de los indicadores.

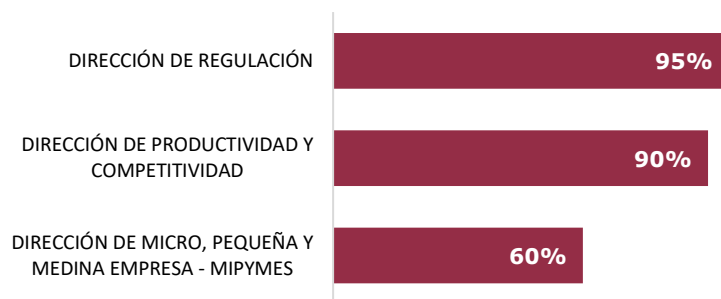
Por lo anterior, se recomienda ajustar la ficha técnica de tal manera que en la descripción del indicador se incluyan aspectos como el alcance del indicador, el por qué y el para qué se realiza la medición y realizar una descripción de los documentos que corresponden a la evidencia del cumplimiento de los indicadores.

6.1.3. Viceministerio de Desarrollo Empresarial

La dependencia se encuentra conformada por 3 direcciones, con un total de 34 indicadores de gestión, de los cuales, el 71% (24) pertenecen al Plan Estratégico Sectorial- PES y 29% (10) al Plan Nacional de Desarrollo PND.

La Oficina de Control interno, evidenció que 2 áreas lograron cumplimiento superior a 80% y 1 presentó cumplimiento del 60% de las metas programadas como se relaciona en la gráfica N°3.

Gráfica N° 3 – Porcentaje de cumplimiento por área - Viceministerio de Desarrollo Empresarial



Fuente: Elaboración propia

6.1.3.1. Dirección de Micro, Pequeña y Mediana Empresa – Mipymes

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que durante la vigencia 2024 la dependencia contó con 18 indicadores, de los cuales, el 56% (10) se encuentra asociados al Plan Nacional de Desarrollo-PND y el 44 % (8) al Plan Estratégico Sectorial – PES.

Durante la evaluación, 8 indicadores no fueron contemplados debido a que con corte al 31 de diciembre no se logra identificar y determinar el avance de cumplimiento de la meta propuesta, toda vez que las metas presentan rezago y no hay evidencia que respalde el avance reportado, en consecuencia los siguientes indicadores no fueron objeto de evaluación por parte de la OCI.

20230099 -Programa para la sostenibilidad de unidades productivas del pueblo Rrom diseñado e implementado.

20240045 - Porcentaje de unidades productivas de mujeres indígenas fortalecidas-Étnico - MPC

20240046 - Porcentaje de unidades productivas del pueblo Rrom fortalecidas productiva y comercialmente - Étnico-Rrom

20240053 - Porcentaje de MiPymes fortalecidas de las Comunidades Negras, Afrocolombianas, Raizales y Palenqueras - Étnico-Comunidades Negras

20240054 - Porcentaje de recursos asignados a beneficiarios de las comunidades Negras, Afrocolombianas, Raizales y Palenqueras en la línea de crédito creada - Étnico - Comunidades Negras

20240055 - Porcentaje de unidades productivas fortalecidas de los jóvenes indígenas-Étnico - MPC

20240056 - Unidades productivas fortalecidas e implementadas de los pueblos indígenas de la Amazonía incluidos los de mujeres indígenas concertadas en la MRA - Étnico Indígenas-MRA

20240057 - Porcentaje de unidades productivas fortalecidas en procesos de comercialización directa de los productos locales de las comunidades Negras, Afrocolombianas, Raizales y Palenqueras - Étnico-Comunidades Negras

En consecuencia, la evaluación de la dependencia contempla cumplimiento **60%** de las metas programadas.

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

Por lo anterior, se recomienda realizar revisión de la ficha técnica de los indicadores respecto a la programación de avances cuantitativos, se sugiere realizar programación trimestral, esto permitirá tomar acciones en situaciones de bajo avance de las metas.

6.1.3.2. Dirección de Productividad y Competitividad

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que durante la vigencia 2024 la dependencia contó con nueve (9) indicadores, asociados al Plan al Plan Estratégico Sectorial – PES.

Durante la evaluación se evidenció que 6 de los 9 indicadores tiene un desempeño satisfactorio conforme a los reportes cuantitativos, cualitativos y sus soportes, sin embargo, los siguientes indicadores presentan un desempeño deficiente con respecto a las metas previstas y su periodicidad de medición:

1. 20230111 - Instancias territoriales con capacidades instaladas en instrumentos de política, programas y proyectos, a pesar de que el indicador tiene un rezago de 20 días no se ha reportado el avance del trimestre 3 y el informe descriptivo incluido como soporte no reporta como producto que las instancias territoriales cuenten con las capacidades instaladas, solo realizan una descripción muy corta acerca de 12 instancias territoriales sobre avances como reuniones y socializaciones y para las instancias territoriales de Quindío y Risaralda el informe solo dice que no se han realizado acciones.

2. 20230112 - Aglomeraciones productivas (clústeres) asistidas: el indicador no reporta cumplimiento conforme a las metas definidas

3. 20230113 - Departamentos apoyados en el proceso de identificación y priorización de las apuestas productivas: el indicador no reporta cumplimiento conforme a las metas definidas.

El resultado de la evaluación para la dependencia es del **90%**.

Por lo anterior se realizan las siguientes recomendaciones:

- Fortalecer las evidencias de tal manera que permitan establecer claramente el cumplimiento de la meta, en el caso de las bases de datos se recomienda incluir un informe descriptivo del tipo de programas a los que corresponden las empresas atendidas y como se realizan los cálculos que reportan.
- Realizar la verificación de las metas para los siguientes indicadores porque se puede estar presentando una subestimación, debido a que se superó la meta trimestral con un porcentaje mayor al 100% o puede estarse reportando la unidad de medida de la meta de forma errónea:

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

- 20230001 - Variación promedio de la productividad de las empresas atendidas con programas de extensión tecnológica
- 20230021 - Personas beneficiadas con asistencia técnica/acompañamiento productivo empresarial
- 20230024 - Empresas atendidas y proyectos de cofinanciación en procesos de sostenibilidad y circularidad
- 20230114 - Empresas asistidas por medio de iniciativas clúster o aglomeraciones productivas

6.1.3.3. Dirección de Regulación

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que durante la vigencia 2024 la dependencia contó con siete (7) indicadores, asociados al Plan al Plan Estratégico Sectorial – PES.

- Nivel de control para las empresas atendidas con programas de calidad
- Empresas beneficiadas con el programa de Extensionismo en Calidad
- Empresas beneficiadas con Calidad para la Internacionalización.
- Acciones implementadas para impactar indicadores de competitividad.
- Sustancias químicas de uso industrial registradas
- Eventos de difusión sobre registro y control de sustancias químicas industriales realizados
- Programa de apoyo técnico a MiPymes, emprendimientos u otras unidades productivas del sector fitoterapéutico ejecutado.

Los cuales presentan cumplimiento del **95%** acorde con lo reportado en los avances cualitativos y cuantitativos, así como en los soportes incluidos como evidencia del cumplimiento de los indicadores.

Evidenciando avance satisfactorio con respecto a las metas definidas para el cierre del cuarto trimestre del año para 5 de los 7 indicadores de la dependencia. No obstante, no se tuvo en cuenta para el resultado de la evaluación el indicador 20230211 - Programa de apoyo técnico a MiPymes, emprendimientos u otras unidades productivas del sector fitoterapéutico ejecutado, debido a que tiene definida la periodicidad de medición cuantitativa de forma semestral y 30 días de rezago por lo que no se pudo establecer el cumplimiento para el cierre del cuarto trimestre de 2024.

Por lo anterior, se realizan las siguientes recomendaciones

- Verificar la descripción de la evidencia definida en la ficha técnica y entregar los soportes que cumplan con dichas características.

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

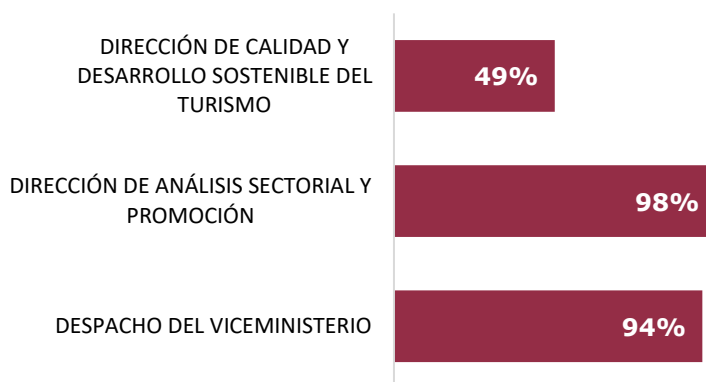
- Verificar que lo que reportan en los informes entregados como evidencia coincida con la descripción cualitativa y cuantitativa que reportan en el aplicativo ER+.

6.1.4 Viceministerio de Turismo

La dependencia se encuentra conformada por 3 áreas, con un total de 28 indicadores de gestión, de los cuales, el 71% (20) pertenecen al Plan Estratégico Sectorial- PES y el 29% (8) al Plan Nacional de Desarrollo PND.

La Oficina de Control interno, evidenció que dos (2) áreas lograron cumplimiento superior a 90% y una (1) presentó cumplimiento inferior al 50% de las metas programadas como se relaciona en la gráfica N°4.

Gráfica N° 4 – Porcentaje de cumplimiento por área - Viceministerio de Turismo



Fuente: Elaboración propia

6.1.4.1. Despacho del Viceministerio

La evaluación de los indicadores de la dependencia se realizó de conformidad a la información y evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia tenía 5 indicadores programados para la vigencia, tres (3) asociados al Plan estratégico Sectorial-PES y dos (2) al Plan Nacional de Desarrollo.

- Unidades productivas de las poblaciones focalizadas, vinculados a la cadena de valor del sector – cumplimiento 100 %
- Estrategia "Turismo Para una Cultura de Paz" implementada en los Territorios Turísticos de Paz cumplimiento 64 %

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

- Proyectos estratégicos de infraestructura turística formulados – cumplimiento 100 %

Los cuales indican el resultado final de la evaluación de la gestión del año 2024 del Despacho del Viceministerio de Turismo correspondiente a **94%**.

6.1.4.2. Dirección de Análisis Sectorial y Promoción

La evaluación de los indicadores de la dependencia se realizó de conformidad a la información y evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia contó con cinco (5) indicadores programados para la vigencia, asociados al Plan estratégico Sectorial-PES.

- Sistema Nacional de Información Turística fortalecido
- Personas capacitadas o sensibilizadas en el desarrollo de la estrategia de Turismo Responsable en Colombia
- Actores de la cadena de valor del sector sensibilizadas en formalización, Registro Nacional de Turismo y Tarjeta de Registro de Alojamiento.
- Unidades productivas del sector turístico intervenidas mediante programas de desarrollo empresarial
- Estrategia de mercadeo y promoción nacional e internacional del cuatrienio implementada

Los cuales indican que, el resultado final de la evaluación de la gestión del año 2024 correspondiente a **98%**.

6.1.4.3. Dirección de Calidad y Desarrollo Sostenible del Turismo

La evaluación de los indicadores de la dependencia se realizó de conformidad a la información y evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia contó con 18 indicadores programados para la vigencia, de los cuales doce (12) se encuentran asociados al Plan estratégico Sectorial-PES y seis (6) al Plan Nacional de Desarrollo.

Los cuales indican que, el resultado final de la evaluación de la gestión del año 2024 corresponde a **49%**.

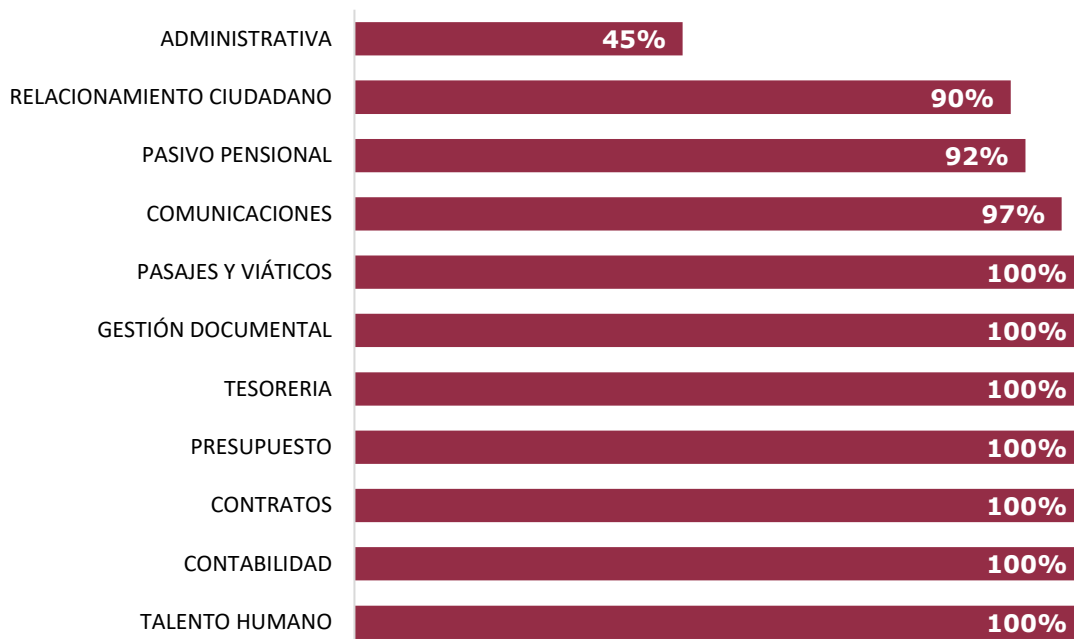
6.1.5. Secretaría General.

La dependencia se encuentra conformada por 11 áreas funcionales, con un total de 24 indicadores de gestión, de los cuales el 83% (20) pertenecen al Plan de Acción Anual - PAA y el 17% (4) al Plan Estratégico Sectorial- PES.

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

La Oficina de Control interno, evidenció que 7 las áreas dieron cumplimiento del 100% de las metas propuestas, 3 lograron cumplimiento superior a 90% y 1 presentó cumplimiento inferior al 50% de las metas programadas como se relaciona en la gráfica N°5.

Gráfica N° 5 – Porcentaje de cumplimiento por área -Secretaría General



Fuente: Elaboración propia

6.1.5.1. Área funcional Administrativa.

La evaluación de los indicadores de la dependencia se realizó de conformidad a la información y evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia tenía 6 indicadores programados para la vigencia, cinco (5) asociados al Plan de Acción Anual PAA- y Uno (1) Plan estratégico Sectorial-PES.

- Cumplimiento del Plan Interno de Austeridad -PES – Cumplimiento 0%
- Plan Estratégico de Seguridad Vial implementado. - PAA - Cumplimiento 90%.
- Índice de accidentalidad de los actores viales- PAA- Cumplimiento - 0%
- Realizar las campañas de socialización frente a las prevención y gestiones de los riesgos viales – PAA- Cumplimiento 100%
- Desempeño Ambiental-PAA- Cumplimiento 80%
- Cumplimiento de los requisitos legales de carácter ambiental de la Entidad-PAA

La Oficina de Control Interno efectuó la evaluación sobre 5 indicadores, exceptuando el indicador "20230275-Cumplimiento de los requisitos legales de carácter ambiental

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

de la Entidad " debido a que el mismo contempla una medición cuantitativa anual y no se evidenció reporte por la dependencia para el mes de diciembre.

En consecuencia, la dependencia presenta cumplimiento de **45%** de los indicadores propuestos, observando que se presentan debilidades en la oportunidad de los reportes de información en el aplicativo dispuesto para el seguimiento.

Por lo anterior se recomienda:

- Realizar revisión de las fichas técnicas de los indicadores propuestos, con la finalidad de evaluar si los indicadores permiten medir la gestión de la dependencia, analizando la programación para la vigencia, la fórmula de cálculo, días de rezago, tipo de acumulación y las evidencias que respaldarán el cumplimiento.
- Garantizar la oportunidad en el reporte de la información de acuerdo con la metodología establecida por la OAPS.
- Contemplar la unificación de los indicadores "Plan Estratégico de Seguridad Vial implementado" y "Realizar las campañas de socialización frente a las prevención y gestiones de los riesgos viales", toda vez que las socializaciones se encuentran contempladas en el cronograma del plan estratégico de seguridad vial.

6.1.5.2. Área funcional Relacionamiento con el Ciudadano

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que durante la vigencia 2024 la dependencia contó con dos indicadores (1) asociado al Plan de Acción Anual PAA y (1) al Plan estratégico Sectorial -PES.

- Estrategia de Participación Ciudadana Sectorial implementada – PES- Cumplimiento 100%
- Conocer la satisfacción al mayor número de servicios prestados- PAA – cumplimiento 79%

Observando que para el cuarto trimestre se presentaron debilidades en el reporte de la información, donde se evidenció ausencia del avance en el mes de diciembre para el indicador 20230263-Mide la satisfacción de los usuarios en el mayor número de servicios prestados, en consecuencia, el porcentaje de cumplimiento de las metas propuestas correspondió al **90 %**.

Por lo anterior se recomienda:

- Realizar revisión de la ficha técnica de los indicadores, toda vez que, de acuerdo con las actividades reportadas, los indicadores no presentan rezago por considerarse actividades administrativas propias del MinCIT.

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

- Garantizar el reporte oportuno del avance de las metas de acuerdo con la metodología de la Oficina Asesora de Planeación.

6.1.5.3. Área funcional Pasivo Pensional

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que durante la vigencia 2024 la dependencia contó con (1) indicador asociado al Plan de Acción Anual " *Gestionar el cobro persuasivo de cuotas partes pensionales*", del cual se observó cumplimiento de la meta propuesta en **92 %**, al realizar cobro de la cuotas partes pensionales de manera mensual, sin embargo se observó que durante los meses de septiembre y octubre se presentaron debilidades en la gestión de cobro debido a que la actividad relacionada con la meta se encontraba asociada a personal vinculado mediante contrato de prestación de servicios quien cedió el contrato, requiriendo realizar labores empalme en las actividades.

Por lo anterior, se recomienda realizar revisión de la ficha técnica del indicador, toda vez que, de acuerdo con las actividades reportadas, el indicador no presenta rezago, el reporte cuantitativo es mensual y su tipología no corresponde a indicador de acumulación.

6.1.5.4. Área funcional Comunicaciones

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que la dependencia contó con 5 indicadores, (4) asociados al Plan de Acción Anual PAA y (1) al Plan estratégico Sectorial -PES, los cuales fueron evaluados en su totalidad.

- Entidades del Sector alineadas a la directriz de manejo de imagen y plan de medios de la Presidencia de la República. - PES – cumplimiento 100%.
- Contenidos periodísticos (boletines-foto noticias, ruedas de prensa y videos) producidos y difundidos en medios de comunicación masiva. – PAA – Cumplimiento 97%
- Espacios de opinión difundidos en los que los voceros divulgan gestión de la entidad (columnas, entrevistas y conexiones directas vía redes sociales). PAA – Cumplimiento 100%
- Impresiones alcanzadas, en las cuentas institucionales de redes sociales, con las publicaciones realizadas. PAA – Cumplimiento 88%
- Número de noticias publicadas PAA – Cumplimiento 100%

En consecuencia, la dependencia presenta cumplimiento del **97%** de las metas propuestas, adicionalmente se observó que los indicadores " 20230225- Número de noticias publicadas" y "20230185-Espacios de opinión difundidos en los que los voceros

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

divulgan gestión de la entidad (columnas, entrevistas y conexiones directas vía redes sociales)." presentan subestimación de las metas programadas.

Por lo anterior, se recomienda:

- Verificar la ficha técnica del indicador *"20230187-Entidades del Sector alineadas a la directriz de manejo de imagen y plan de medios de la Presidencia de la República"*, toda vez que las evidencias dan cuenta de las actividades del MinCIT y no las entidades del sector.
- Revisar y ajustar la planeación de las metas que se encuentran subestimadas.

6.1.5.5. Área funcional Talento Humano

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que durante la vigencia 2024 la dependencia contó con dos indicadores asociados al Plan de Acción Anual.

- Resultados de la Autoevaluación SST de acuerdo con la resolución 0312 del 2019 - Cumplimiento 100%
- Plan Estratégico de talento humano implementado – Cumplimiento 100%

Los cuales presentan cumplimiento total del **100%** de las metas programadas, observando que respecto al indicador 20230270 *"Resultados de la Autoevaluación SST de acuerdo con la resolución 0312 del 2019"* se presenta debilidades en las evidencias aportadas, toda vez que de acuerdo con la ficha técnica se deben aportar los resultados de la autoevaluación, documento que no reposa en el aplicativo ER+.

Sin embargo, se consultó con el área, quienes remitieron el 10 de febrero 2025 el soporte de la autoevaluación realizada el 19 de diciembre 2024, en el que se observa cumplimiento de 98.75% nivel "aceptable" de acuerdo con los ítems relacionados en la resolución 0312 de 2019.

Por lo anterior, se recomienda

- Realizar revisión de la ficha técnica de los indicadores con relación a los días de rezago, así como las evidencias a reportar, verificando que las mismas guarden relación con el indicador propuesto.
- Realizar cargue de la autoevaluación en el aplicativo ER+.

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

6.1.5.6. Área funcional Contabilidad

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia tenía (1) indicador programado para la vigencia asociado al Plan de Acción Anual-PAA, "*Oportunidad en el reporte de informes financieros y contables*" el cual presenta rezago de 60 días debido al cumplimiento de los términos normativos contables de la CGN, en consecuencia, el indicador presenta cumplimiento de **100%**.

No obstante, se recomienda verificar la ficha técnica del indicador, en cuanto a la cantidad de informes que se deben presentar a la CGN para cada vigencia.

6.1.5.7. Área funcional Contratos

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia tenía (1) indicador programado para la vigencia asociado al Plan de Acción Anual - PAA, "*Contar con expedientes electrónicos en contratación*". Observando que para el mes de diciembre se presentó ausencia en el reporte de la información, no obstante, con corte a lo reportado hasta el mes de noviembre el indicador supero más del **100%** de cumplimiento al digitalizar 491 expedientes, observado que la meta se encuentra subestimada en 40% debido a la planeación programada de 350 expedientes.

Por lo anterior, se recomienda:

- Verificar la ficha técnica del indicador, toda vez que se evidenció que la meta no presenta rezago.
- Garantizar la oportunidad en el reporte de la información de acuerdo con la metodología establecida por la OAPS.

6.1.5.8. Área funcional Presupuesto

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad con la información y evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciado que la dependencia tenía (1) indicador programado para la vigencia asociado al Plan de Acción Anual - PAA, "*Ejecución Presupuestal Gastos de Inversión*", el cual presenta cumplimiento del **100%**, donde se observó que la ejecución presupuestal del presupuesto de inversión a nivel de compromisos al 31 de diciembre de 2024 alcanzó un porcentaje del 98,71% equivalente a 172.629 Millones.

6.1.5.9. Área funcional Tesorería

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia

	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

tenía (1) indicador programado para la vigencia asociado al Plan de Acción Anual - PAA, "Nivel de ejecución del PAC", evidenciando el cumplimiento del **100%** de la meta propuesta, observando que la ejecución de PAC correspondió a \$ 93.822.247.662,98 del presupuesto programado, adicionalmente se evidenció que la información reportada es congruente con la ficha técnica del indicador.

6.1.5.10. Área funcional Gestión Documental

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad a la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que la dependencia cuenta con 3 indicadores, (1) asociado al Plan Estratégico Sectorial y (2) al Plan de Acción anual los cuales fueron evaluados en su totalidad, y su cumplimiento fue del **100%** de las metas propuestas.

- Plan de conservación, preservación y difusión del patrimonio documental del Sector realizado
- Establecer el nivel de avance del levantamiento de inventario documental conforme a la tabla de valoración documental del MINCIT
- Implementar el módulo archivar en el sistema de gestión documental del Ministerio

6.1.5.11. Área funcional Pasajes y Viáticos

La evaluación de la dependencia se realizó de conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, donde se evidenció que la dependencia tenía (1) indicador programado para la vigencia asociado al Plan de Acción Anual – PAA "Austeridad *del gasto del rubro de pasajes y viáticos* ", evidenciando que durante la vigencia 2024 se superó la meta propuesta de disminuir el 5% de los gastos respecto a la vigencia anterior, en consecuencia, el cumplimiento corresponde al **100%**.

No obstante, se recomienda, realizar revisión de la ficha técnica del indicador, se sugiere utilizar tipología de acumulación de reducción de acuerdo con la meta propuesta de disminución.

7. CONCLUSIONES

- De acuerdo con el análisis de evaluación efectuado, se observó que de manera general las dependencias han contribuido al cumplimiento del 90% de las metas programadas para la vigencia 2024.
- Se presentan debilidades respecto al reporte oportuno de los avances de acuerdo con la metodología establecida por la OAPS.

 Comercio, Industria y Turismo	INFORME EVALUACIÓN	Código: ES-FM-004
		Versión: 04
		Vigente: 06/07/2021

- El seguimiento efectuado por la OAPS presenta debilidades respecto al análisis del comportamiento del indicador, toda vez que en el mismo no se relaciona % de avance de las metas.
- De los 129 indicadores, el 78% en las fichas técnicas registran con días de rezago, de los cuales el 49% (63) contemplan 15 o más días de rezago, lo que dificulta el análisis de la información reportada por la dependencia, y su cumplimiento al cierre de la vigencia.

8. RECOMENDACIONES

- Realizar revisión por parte de la primera y segunda línea de defensa, a las fichas técnicas de los indicadores, con la finalidad de revisar la coherencia de los datos registrados, respecto a descripción del indicador, fórmula de cálculo, descripción de la evidencia, tipo de acumulación, tipo indicador, programación trimestral, días de rezago, periodicidad de medición cuantitativa y línea base.
- Revisar la justificación de los días de rezago contemplada en cada indicador.
- Se sugiere realizar la programación del avance cuantitativo de cumplimiento de las metas de manera trimestral, ajustadas a la información con la que se cuente al 31 de diciembre de cada vigencia, toda vez que existen indicadores que contemplan medición anual y rezago de más de 30 días, lo que impide realizar una evaluación de la gestión realizada.
- Fortalecer el reporte de información por parte de la primera línea de defensa garantizando oportunidad y calidad en las evidencias registradas en el aplicativo ER+.
- Fortalecer el análisis de las evidencias y reportes de la segunda línea de defensa, de tal manera, que den aseguramiento en el proceso de análisis detallando del comportamiento y avance del indicador.

9. PLAN DE MEJORAMIENTO (DE REQUERIRSE)

Se solicita tomar las acciones que permitan atender las recomendaciones informadas.