



Comercio, Industria y Turismo



OFICINA DE CONTROL INTERNO OCI-027-2025

Informe de Seguimiento a la Planeación Institucional Segundo Trimestre 2025

Equipo auditor: Martha Lucia Ocampo Rueda – Asesora
Ingrid Yiseth Camargo Morales – Profesional Universitario
Ingrid Yazmín Fúquene Calderón - Profesional Universitario
Paola Andrea Blandon Salazar – Contratista
Yazmin Shirley Harry Osorio- Contratista
Adriana Lucia Parrado Bustamante- Contratista

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

Fecha emisión: 20 de agosto 2025

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

TRD OCI – 107-34-38

CONTENIDO

1. UNIDAD OBJETO DE SEGUIMIENTO	4
2. RESPONSABLE UNIDAD OBJETO DE SEGUIMIENTO	4
3. OBJETIVOS	4
3.1 GENERAL	4
4. ALCANCE	4
5. CRITERIOS DEL SEGUIMIENTO	4
6. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	4
6.1. Resultados por Dependencia	6
6.1.1 Despacho	6
6.1.1.1 Oficina Asesora Jurídica	6
6.1.1.2 Oficina Asesora de Planeación Sectorial	6
6.1.1.3 Oficina Sistemas de Información	6
6.1.1.4 Oficina Asuntos Legales Internacionales	7
6.1.1.5 Oficina de Control Interno	7
6.1.1.6 Oficina de Estudios Económicos	7
6.1.2 Viceministerio de Comercio Exterior	7
6.1.2.1. Despacho del Viceministerio	8
6.1.2.2. Dirección de Comercio Exterior	8
6.1.2.3. Dirección de Integración Económica	8
6.1.2.4. Dirección de Inversión Extranjera y Servicios	8
6.1.2.5. Dirección de Relaciones Comerciales	9
6.1.2.6. Equipo Negociador	9
6.1.3. Viceministerio de Desarrollo Empresarial	9
6.1.3.1. Dirección de Micro, Pequeña y Mediana Empresa – MiPymes	9

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

6.1.3.2. Dirección de Productividad y Competitividad	10
6.1.4 Viceministerio de Turismo	10
6.1.4.1. Despacho del Viceministerio	11
6.1.4.2. Dirección de Análisis Sectorial y Promoción	11
6.1.4.3. Dirección de Calidad y Desarrollo Sostenible del Turismo	11
6.1.5. Secretaria General.	12
6.1.5.1. Área funcional Administrativa.	12
6.1.5.2. Área funcional Relacionamento con el Ciudadano	12
6.1.5.3. Área funcional Pasivo Pensional	13
6.1.5.4. Área funcional Comunicaciones	13
6.1.5.5. Área funcional Talento Humano	13
6.1.5.7. Área funcional Contratos	14
6.1.5.8. Área funcional Presupuesto	14
6.1.5.9. Área funcional Tesorería	14
6.1.5.10. Área funcional Gestión Documental	14
6.1.5.11. Área funcional Pasajes y Viáticos	15
7. CONCLUSIONES	15
8. RECOMENDACIONES	15
9. COMUNICACIÓN DE RESULTADOS	16
10. PLAN DE MEJORAMIENTO (DE REQUERIRSE)	16

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

1. UNIDAD OBJETO DE SEGUIMIENTO

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

2. RESPONSABLE UNIDAD OBJETO DE SEGUIMIENTO

Dependencias del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo.

3. OBJETIVOS

3.1 GENERAL

Realizar seguimiento a los resultados del avance en la gestión de las dependencias del Ministerio de Comercio, Industria y Turismo con base en los indicadores registrados en el aplicativo ER+.

4. ALCANCE

Se realizó verificación del avance de cumplimiento de la gestión desarrollada por veintinueve (29) 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 DEL SEGUIMIENTO

- Artículo 9º 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"*
- Decreto 1083 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública".

6. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

La Oficina de Control Interno, realizó la revisión de 102 indicadores (38) asociados al Plan de Acción Anual y (64) al Plan Estratégico Sectorial, distribuidos en 29 dependencias como se relaciona en la tabla N°1, producto del seguimiento se realizaron las respectivas recomendaciones de cada indicador en el aplicativo ER+.

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

Tabla N° 1- Cantidad de indicadores por dependencia

DEPENDENCIA	AREA	Total general
DESPACHO	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
VICEMINISTERIO DE COMERCIO EXTERIOR	Despacho del Viceministerio	1
	Dirección de Comercio Exterior	4
	Dirección de Integración Económica	4
	Dirección de Inversión Extranjera y Servicios	3
	Dirección de Relaciones Comerciales	6
	Equipo Negociador	2
VICEMINISTERIO DE DESARROLLO EMPRESARIAL	Dirección de Micro, Pequeña y Mediana Empresa - Mipymes	7
	Dirección de Productividad y Competitividad	9
	Dirección de Regulación	7
VICEMINISTERIO DE TURISMO	Despacho del Viceministerio	3
	Dirección de Análisis Sectorial y Promoción	5
	Dirección de Calidad y Desarrollo Sostenible del Turismo	12
SECRETARIA GENERAL	Área funcional administrativa	5
	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

Fuente: Elaboración propia información obtenida de la OAPS

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

6.1. Resultados por Dependencia

6.1.1 Despacho

La dependencia se encuentra conformada por 6 oficinas, durante el seguimiento se revisaron 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 de las metas propuestas, y 1 no cumplió con los criterios establecidos no se aportó evidencia de cumplimiento.

6.1.1.1 Oficina Asesora Jurídica

De conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene (5) indicadores programados para la vigencia, (2) asociados al Plan estratégico Sectorial-PES y (3) al Plan de Acción Anual, los cuales reportan avance de conformidad con los parámetros establecidos en la ficha técnica del indicador.

6.1.1.2 Oficina Asesora de Planeación Sectorial

Se realizó verificación de las evidencias aportadas en el indicador 20230234, observando que se realizaron los reportes cualitativos y cuantitativos, no obstante, la descripción observada en el trimestre no es coherente con la información registrada en la ficha técnica del indicador, debido a que este, presenta rezago de 60 días y al cierre el trimestre no se anexa el informe que soporta el avance, en consecuencia, se recomienda revisar la ficha técnica y fortalecer las evidencias.

6.1.1.3 Oficina Sistemas de Información

De conformidad con la información reportada en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene (3) indicadores programados para la vigencia, asociados al Plan Estratégico Sectorial-PES, observando que se realizó el reporte del avance de los indicadores para el II trimestre de acuerdo con lo establecido por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial, no obstante se recomienda fortalecer las evidencias que soportan el avance de cada indicador de tal manera que se permita verificar cumplimiento de las actividades propuestas.

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

6.1.1.4 Oficina Asuntos Legales Internacionales

De acuerdo con el reporte realizado en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene 3 indicadores programados para la vigencia, (2) asociados al Plan de Acción Anual y (1) al Plan de Estratégico Sectorial -PES, observando que se realizó el reporte de manera oportuna en los tiempos establecidos por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial, se recomienda realizar revisión de la posible subestimación de las metas programadas en el indicador "20230064- Actuaciones en derecho interno y en derecho internacional dirigidas a prevenir la imposición de sanciones comerciales."

6.1.1.5 Oficina de Control Interno

De conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene (1) indicador programado para la vigencia asociado al Plan de Acción Anual – PAA "Ejecución Plan Anual de Auditorías y Seguimientos ", evidenciando que se realizó reporte de avance del indicador en el plazo establecido por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial, no obstante, se realizan las siguientes recomendaciones:

- Referenciar las evidencias a cada informe para facilitar la revisión.
- Verificar la medición del avance del indicador teniendo en cuenta la fórmula definida para tal fin.

6.1.1.6 Oficina de Estudios Económicos

De acuerdo con la información reportada en aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia cuenta con (3) indicadores programados para la vigencia asociados al Plan de Acción Anual, de los cuales se presenta el registro del avance de los mismos, no obstante, se recomienda revisar la ficha técnica del indicador 20230208 "*Bases de datos de comercio, industria y turismo actualizadas*" respecto a los soportes que respaldan su cumplimiento, la descripción y fórmula de cálculo del indicador, toda vez que no se identifica si son 24 bases de datos diferentes para el trimestre.

6.1.2 Viceministerio de Comercio Exterior

La dependencia se encuentra conformada por 6 áreas, y se realizó revisión de 20 indicadores de gestión, (10) pertenecen al Plan Estratégico Sectorial- PES, (10) al Plan de Acción Anual – PAA, observando que (4) áreas realizaron los reportes de manera mensual y oportuna de conformidad a lo establecido por la Oficina Asesora de Planeación y (2) no presentaron los respectivos soportes o avances cuantitativos.

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

6.1.2.1. Despacho del Viceministerio

Se evidenció que la dependencia tiene un (1) indicador asociado al Plan Estratégico Sectorial-PES, observando que se realizaron los reportes cualitativos y cuantitativos acorde con lo definido en la ficha técnica y se cumplió con la meta para el segundo trimestre de 2025.

6.1.2.2. Dirección de Comercio Exterior

De conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene (4) indicadores programados para la vigencia y se encuentran relacionados al Plan Estratégico Sectorial, los cuales presentaron reporte de avance de manera oportuna, no obstante, se realiza la siguiente recomendación:

- Verificar las fichas técnicas del indicador respecto a programación de las metas por trimestre de acuerdo con la periodicidad definida.

6.1.2.3. Dirección de Integración Económica

De conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene (4) indicadores programados para la vigencia asociados al Plan de Acción Anual PAA, observando que se realizaron los reportes cualitativos y cuantitativos acorde con lo definido en la ficha técnica y se cumplió con la meta para el segundo trimestre de 2025.

6.1.2.4. Dirección de Inversión Extranjera y Servicios

Revisada la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene (3) indicadores programados para la vigencia, asociados al Plan de Estratégico Sectorial – PES, observando que no se realizó reporte del indicador 20230046 para ningún mes de la vigencia 2025.

En consecuencia, se recomienda:

- Dar cumplimiento a los tiempos establecidos por la Oficina Asesora de Planeación para el reporte del indicador.
- Verificar el avance de cumplimiento del indicador.

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

6.1.2.5. Dirección de Relaciones Comerciales

Revisada la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene (6) indicadores programados para la vigencia, asociados al Plan de Acción Anual, observando que se realizaron los reportes cualitativos y cuantitativos acorde con lo definido en la ficha técnica. No obstante, se recomienda revisar la ficha técnica de los indicadores 20230038 – 20230039-20230040 – 20230042 -20230044, respecto de la meta propuesta para la vigencia porque las metas se encuentran subestimadas.

6.1.2.6. Equipo Negociador

De conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia contó con (2) indicadores programados para la vigencia, asociados al Plan Estratégico Sectorial-PES, observando que se realizaron los reportes cualitativos y cuantitativos acorde con lo definido en la ficha técnica. No obstante, se realiza la siguiente recomendación respecto del indicador “20230254-Acuerdos comerciales con gestiones de negociación para impulsar mejores condiciones de acceso a los mercados estratégicos y promover la inversión extranjera”.

- Revisar la ficha técnica del indicador, 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.
- Definir qué se entiende como gestiones de negociación dentro de los acuerdos comerciales existentes porque en los avances cualitativos se describen actividades como reuniones, preparación de insumos, propuestas y no hay claridad con cuál de ellas se está cumpliendo la meta del indicador.

6.1.3. Viceministerio de Desarrollo Empresarial

La dependencia se encuentra conformada por 3 Direcciones, y se realizó revisión de 23 indicadores de gestión asociados al Plan Estratégico Sectorial- PES, evidenciando que (1) dependencia realizó reporte oportuno del avance de los indicadores y (1) dependencia, no realizaron el reporte de la información o las evidencias no respaldan el cumplimiento de las metas propuestas.

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

De conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene (7) indicadores asociados al Plan Estratégico Sectorial – PES, los cuales se presentaron reporte de avance de manera oportuna.

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

Se observó que las fichas técnicas de los indicadores presentan diferencias respecto de las metas trimestrales y la medición de la programación cuantitativa. 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

De acuerdo con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se revisaron (9) indicadores, asociados al Plan al Estratégico Sectorial – PES, evidenciando que los indicadores avanzan de acuerdo con las metas programadas, no obstante, se recomienda reportar la información de avance en los tiempos establecidos por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial.

6.1.3.3. Dirección de Regulación

Revisada la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene (7) indicadores, asociados al Plan Estratégico Sectorial – PES, observando que se reportó avance de los indicadores de acuerdo con la ficha técnica, exceptuando el indicador 20230211 "Programa de apoyo técnico a MiPymes, emprendimientos u otras unidades productivas del sector fitoterapéutico ejecutado" del cual no se reportó avance para el mes de junio.

Se evidenció que los soportes aportados como cumplimiento de los indicadores no permiten verificar el cumplimiento de las metas programadas o descritas en el avance cualitativo.

En consecuencia, se realizan las siguientes recomendaciones:

- Verificar las fichas técnicas de los indicadores, respecto de la fórmula de medición del indicador, las metas programadas y las evidencias que respaldan el cumplimiento.
- Verificar que la información contenida en los informes aportados como evidencia coincida con la descripción cualitativa y cuantitativa que se registra en el aplicativo ER+.
- Realizar reporte de avance del indicador en los plazos establecidos por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial.

6.1.4 Viceministerio de Turismo

La dependencia se encuentra conformada por (3) áreas, de las cuales se revisaron 20 indicadores de gestión asociados al Plan Estratégico Sectorial- PES observando que se

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

dio cumplimiento al reporte de avance de los indicadores de acuerdo con los plazos establecidos por la Oficina Asesora de Planeación.

6.1.4.1. Despacho del Viceministerio

De conformidad a la información y evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció de manera oportuna el registro de los avances de los indicadores, no obstante se recomienda revisar la ficha técnica del indicador 20230068 *"Unidades productivas de las poblaciones focalizadas, vinculados a la cadena de valor del sector"* debido a que se establece como descripción de evidencia un *"Informe con la descripción del avance"*, y este no se observa como tal, se carga un archivo que contiene un listado de las unidades productivas que se vincularon en el periodo.

6.1.4.2. Dirección de Análisis Sectorial y Promoción

Se evidenció que la dependencia reportó avances en los cinco (5) indicadores activos, los cuales están asociados al Plan Estratégico Sectorial (PES).

Sin embargo, se recomienda revisar y tomar las acciones necesarias para garantizar el cumplimiento de las metas establecidas en cada período, conforme a lo definido en la ficha técnica del indicador 20230091: "Unidades productivas del sector turístico intervenidas mediante programas de desarrollo empresarial".

Este indicador presenta actualmente un avance cuantitativo del 0%. De acuerdo con la ficha técnica, la meta para la vigencia 2025 es de 500 unidades intervenidas, distribuidas en 250 unidades para el segundo trimestre (T2) y 250 unidades para el cuarto trimestre (T4).

Es oportuno indicar que únicamente hasta el 20 de marzo de 2025, mediante el memorando GDFT-2025-0082, la Dirección de Análisis Sectorial y Promoción radicó ante la Dirección de Competitividad el proyecto "Programa para la Formalización del Sector Turismo – FortaleSER", lo cual evidencia un rezago en la ejecución frente a la meta establecida.

6.1.4.3. Dirección de Calidad y Desarrollo Sostenible del Turismo

Se evidenció que la dependencia reportó el avance de (12) indicadores programados para la vigencia, asociados al Plan Estratégico Sectorial-PES, se recomienda revisar las evidencias que respaldan el cumplimiento del indicador 20230084 *"Iniciativas productivas turísticas de base comunitaria implementadas"* debido a que se presenta

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

base de datos de beneficiarios que contiene 690 registros siendo diferente de los 440 beneficiarios registrados en el avance reportado.

6.1.5. Secretaría General.

La dependencia se encuentra conformada por (11) áreas funcionales, se adelantó revisión de veintitrés (23 indicadores de gestión, de los cuales (19) pertenecen al Plan de Acción Anual - PAA y (4) al Plan Estratégico Sectorial- PES.

De acuerdo con la información reportada en el aplicativo ER+, se evidenció que 10 áreas realizaron el seguimiento y reporte del avance los indicadores en el plazo establecido por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial.

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 tiene (5) indicadores asociados al Plan de Acción Anual PAA de los cuales se reportó avance para los meses de abril y mayo de 2025. Para el mes de junio no se dio cumplimiento en el plazo establecido por la Oficina Asesora de Planeación para reportar el respectivo avance.

En consecuencia, se realizan las siguientes recomendaciones:

- Para los indicadores 20230271-20230272 -20230274-20230275, analizar la viabilidad de ajustar la programación de las metas de acuerdo con las actividades que se adelantan mensualmente, lo anterior, teniendo en cuenta que el avance total del indicador solo se evidencia en el T4.
- Verificar el cumplimiento del indicador 20230282 "Cumplimiento del Plan Interno de Austeridad" se evidencia que las metas propuestas en la ficha del indicador, no corresponden a los soportes que sustentan el avance correspondiente al 22,5 reportado.

6.1.5.2. Área funcional Relacionamento con el Ciudadano

De conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se revisaron dos (2) indicadores (1) asociado al Plan de Acción Anual PAA y (1) al Plan estratégico Sectorial -PES, evidenciando que el área realizó seguimiento de manera oportuna de acuerdo con lo establecido por la OAPS, no obstante, se realiza las siguientes recomendaciones respecto del indicador 20230262 Estrategia de Participación Ciudadana Sectorial implementada:

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

- Verificar el reporte cuantitativo registrado
- Complementar en el cronograma el número de entregables por mes, que permita medir las actividades realizadas.

6.1.5.3. Área funcional Pasivo Pensional

Se revisó la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que el indicador "Gestionar el cobro persuasivo de cuotas partes pensionales" se encuentra asociado al Plan de Acción Anual, y la dependencia realizó el seguimiento del avance en el tiempo establecido por la Oficina Asesora de Planeación.

6.1.5.4. Área funcional Comunicaciones

Se revisaron las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que la dependencia tiene 5 indicadores, (4) asociados al Plan de Acción Anual PAA y (1) al Plan estratégico Sectorial -PES, los cuales fueron reportados de manera oportuna de acuerdo con el tiempo establecido por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial, no obstante, se realizan las siguientes recomendaciones:

- Revisar las fichas técnicas de los indicadores respecto de la programación de las metas según el comportamiento del indicador.
- Fortalecer la presentación de las evidencias de cumplimiento asegurando la accesibilidad para su validación.

6.1.5.5. Área funcional Talento Humano

Revisadas la información reportada en el aplicativo ER+, se evidenció que la dependencia tiene (2) indicadores asociados al Plan de Acción Anual, se realizan las siguientes recomendaciones:

- Revisar las evidencias aportadas como soporte de cumplimiento de los indicadores, debido a que no fue posible determinar el avance del indicador.
- Ajustar la evidencia registrada en la herramienta de seguimiento del indicador, de forma que se incorpore como evidencia principal el resultado de la autoevaluación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) realizada por la ARL "Positiva", en la cual se obtiene un cumplimiento del 98,75% (nivel "Aceptable"), de acuerdo con los estándares mínimos establecidos en la Resolución 0312 de 2019 del Ministerio de Trabajo
- Asimismo, se sugiere cargar como evidencia complementaria el "Plan Anual del Subsistema de Seguridad y Salud en el Trabajo - 2025", elaborado con base en dicha autoevaluación, dado que este documento constituye una acción concreta

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

del ciclo de mejora continua (fase “Verificar” del PHVA), evidenciando el uso de los resultados para el fortalecimiento del SG-SST.

6.1.5.6. Área funcional Contabilidad

Revisada las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que el indicador del área “*Oportunidad en el reporte de informes financieros y contables*” se encuentra asociado al Plan de Acción Anual-PAA y presenta cumplimiento de acuerdo con lo programado.

6.1.5.7. Área funcional Contratos

Se revisó la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, evidenciando que el indicador “Contar con expedientes electrónicos en contratación” se encuentra asociado al Plan de Acción Anual, y la dependencia realizó el seguimiento del avance en el tiempo establecido por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial.

6.1.5.8. Área funcional Presupuesto

De acuerdo con las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se observó que el indicador del área se encuentra asociado al Plan de Acción Anual - PAA, “Ejecución Presupuestal Gastos de Inversión”, el cual presenta cumplimiento y su evidencia se sustenta en el informe mensual acumulado sobre la ejecución presupuestal de inversión sobre compromisos presupuestales, el cual señala que, al corte de junio de 2025 se comprometió el 13,37% de los recursos destinados a inversión.

6.1.5.9. Área funcional Tesorería

De acuerdo con las revisiones realizadas, se observó que el área cumplió con el reporte cualitativo y cuantitativo mensual del indicador “Nivel de ejecución del PAC” de conformidad a lo establecido en la ficha técnica y la evidencia corresponde al reporte mensual del SIIF Nación sobre el PAC no utilizado.

6.1.5.10. Área funcional Gestión Documental

De conformidad con la información y las evidencias reportadas en el aplicativo ER+, se evidenció que el área realizó de manera oportuna el seguimiento a tres (3) indicadores, (1) asociado al Plan Estratégico Sectorial y (2) al Plan de Acción anual de acuerdo con el tiempo establecido por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial, no obstante se realizan las siguientes recomendaciones respecto del indicador “20240051 -Plan de conservación, preservación y difusión del patrimonio documental del Sector realizado”

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

- Anexar las evidencias que respaldan el cumplimiento de las actividades registradas en el informe de seguimiento.
- Revisar la ficha técnica del indicador, e identificar la posibilidad de programar avance cuantitativo de las metas de manera trimestral.

6.1.5.11. Área funcional Pasajes y Viáticos

De acuerdo con las revisiones realizadas, se observó que el indicador se encuentra asociado al Plan de Acción Anual – PAA y mide el cumplimiento de lineamientos de austeridad en el rubro de pasajes y viático, y el área cumplió con el reporte cualitativo mensual de conformidad con lo establecido por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial.

7. CONCLUSIONES

- El 92% de los indicadores fueron reportados de manera oportuna de conformidad con los tiempos establecidos por la Oficina Asesora de Planeación Sectorial.
- El 45% de las fichas técnicas de los indicadores requieren revisión respecto de la programación de las metas, así como de las evidencias definidas como soporte de cumplimiento de los indicadores.
- El seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en la plataforma ER+ no detalla el análisis del comportamiento del indicador.

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 verificar la coherencia de los datos registrados, de acuerdo con la recomendación registrada por la Oficina de Control Interno en el aplicativo ER+.
- 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 dificulta realizar el seguimiento a 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 el comportamiento y avance del indicador.

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

- Mantener actualizados los responsables de realizar el seguimiento en el aplicativo ER+.

9. COMUNICACIÓN DE RESULTADOS

Mediante la comunicación interna ODCI-2025-000232 del 11 de agosto de 2025, la Oficina de Control Interno dio a conocer a las veintinueve (29) dependencias los resultados preliminares obtenidos, con el fin de que estas emitieran las respuestas debidamente soportadas para la elaboración del informe final.

En respuesta a esta solicitud, se recibieron las siguientes comunicaciones:

- OAJ-2025-000657 del 12 de agosto de 2025 de la Oficina Asesora jurídica
- DMP-2025-000118 del 14 de agosto de 2025 de la Dirección de Micro, Pequeña y Mediana Empresa MIPYMES.
- OALI-2025-000126 del 14 de agosto de 2025 de la Oficina de Asuntos Legales Internacionales.
- DGTH-2025-00118 del 14 de agosto de julio de 2025 del Grupo de Talento Humano.
- GDEN-2025-000022 del 15 de agosto de 2025 del Grupo Equipo Negociador

El análisis se encuentra detallado en el formato adjunto "Análisis Informe Preliminar Indicadores T2". Cabe señalar que, en los casos en los que no se recibió respuesta por parte de las dependencias evaluadas, se entenderá la aceptación de los resultados comunicados.

10. PLAN DE MEJORAMIENTO (DE REQUERIRSE)

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