

**Proceso:** Gestión de Conocimiento e Innovación

**Política \_\_, Plan \_\_, Programa \_\_, Proyecto \_\_, Procedimiento \_X\_ y/o Actividad \_**

---

**AUDITORÍAS DE GESTIÓN-SISTEMA DE CONTROL INTERNO (MIPG-AUDITORÍA  
BASADAS EN RIESGOS) - 2025**

**Número de Auditoría:** 2025-G-08

**Fecha Reunión de Apertura:** 15/09/2025

**Fecha Reunión de Cierre:** 23/12/2025

**LÍDER DE PROCESO / JEFE(S) DEPENDENCIA(S):**

JHORMAN JHAIR GUTIÉRREZ VALDERRAMA-Jefe Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías.

SERGIO EDUARDO REYES CUERVO-Subdirector Desarrollo Organizacional.

**EQUIPO AUDITOR**

AUDITOR LÍDER:

WILLIAM MONROY RINCÓN

AUDITORES:

BLANCA LILIA PORRAS MELO

WILLIAM GERARDO RAMÍREZ SÁNCHEZ

**OBJETIVO DE AUDITORÍA:**

Evaluar el cumplimiento de los requisitos establecidos en la norma NTC 5854 en materia de accesibilidad web, con el fin de verificar la inclusión digital de los portales ([colombiaaprende.edu.co](http://colombiaaprende.edu.co), [www.mineducacion.gov.co](http://www.mineducacion.gov.co) y el [Canal de Atención de PQRSDF](#)). Monitorear el avance del Plan de Acción Institucional (PAI) del proceso, la ejecución contractual, la matriz de riesgos y controles, los mecanismos de seguimiento y autoevaluación, así como la atención oportuna de las PQRSDF, con el fin de identificar oportunidades de mejora que contribuyan al cumplimiento de los objetivos institucionales.

**ALCANCE DE AUDITORÍA**

En la auditoría, se evaluaron los siguientes aspectos:

1. Realizar una evaluación del grado de conformidad con los criterios definidos en la norma NTC 5854 sobre accesibilidad web, con el propósito de determinar el nivel de inclusión digital alcanzado en los portales.

2. Analizar la matriz de riesgos y controles, evaluando la identificación, valoración y tratamiento de los riesgos que afectan la gestión del conocimiento y la innovación.
3. Llevar a cabo el seguimiento a la ejecución del Plan de Acción del proceso, garantizando su alineación con los objetivos estratégicos institucionales.
4. Inspeccionar el presupuesto definido para el Proceso Gestión de Conocimiento e Innovación (Ejecución presupuestal frente a lo planificado y Cumplimiento en los pagos y desembolsos según cronograma). Verificar que la gestión contractual, cumplan con la normativa y lineamientos institucionales, asegurando transparencia y transferencia de conocimiento.
5. Revisar los Procedimientos de Gestión de proyectos de investigación e innovación, CI-PR-02 en su versión 2, y el de Producción de Contenidos Digitales Educativos, CI-PR-03 en su versión 1. Manuales de Gestión del Conocimiento Institucional, CI-MA-01 en su versión 11 y el de Innovación, CI-MA-02, en su versión 2.
6. Seguimiento a los mecanismos de autoevaluación del proceso de Gestión de Conocimiento e Innovación.
7. Examinar los espacios de participación ciudadana implementados y la gestión de PQRSD del proceso.

Periodo para analizar corresponde a partir del 1 de mayo de 2024 hasta el 31 de agosto de 2025.

### **CRITERIOS DE AUDITORÍA:**

La auditoría se basará en la NTC 5854:2011 de accesibilidad web, como referente técnico principal, verificando el cumplimiento de los criterios de inclusión digital en los portales institucionales.

De la misma manera, se tendrán en cuenta las buenas prácticas en gestión de riesgos, asegurando la adecuada identificación, valoración y tratamiento en el proceso de Gestión de Conocimiento e Innovación.

Igualmente, se revisará los indicadores del Plan de Acción Institucional (PAI), estén alineados con los objetivos estratégicos del proceso de Gestión de Conocimiento e Innovación.

También, se considerará la ejecución presupuestal, comparando lo planificado con lo ejecutado y verificando pagos y desembolsos.

Además, se verificará la gestión contractual, comprobando que cumpla con la normativa, lineamientos institucionales y la transferencia de conocimiento.

Así mismo, se evaluará la aplicación de los procedimientos CI-PR-02 (Gestión de proyectos de investigación e innovación, versión 2) y CI-PR-03 (Producción de contenidos digitales educativos, versión 1), así como los manuales CI-MA-01 (Gestión del Conocimiento Institucional, versión 11) y CI-MA-02 (Innovación, versión 2), en sus versiones vigentes, para determinar su pertinencia y cumplimiento.

Para terminar, se analizará los mecanismos de autoevaluación, participación ciudadana y la gestión de las PQRSD del proceso de Gestión de Conocimiento e Innovación.

## RESUMEN GENERAL

### I. FORTALEZAS

Uno de sus principales logros es la estructuración y actualización constante del mapa de conocimiento y de los talentos institucionales, lo que permite reconocer capacidades críticas, orientar la planificación anual y facilitar la toma de decisiones informadas en materia de innovación educativa.

Asimismo, el proceso impulsa el ecosistema digital del Ministerio mediante la revisión técnica, articulación y formalización de iniciativas estratégicas como la actualización del Portal Educativo Colombia Aprende, la gestión de contenidos de alta calidad pedagógica y la integración de tecnologías emergentes.

Las alianzas con actores como Siemens Stiftung, MinCultura y la Corporación Colombia Digital ha permitido ampliar la oferta de contenidos accesibles, pertinentes y orientados a las necesidades de docentes, estudiantes y comunidades educativas.

A través de campañas de movilización, producción de contenidos y estrategias de divulgación como *MinutoAprendeChallenge*, *Docentes con Liderazgo Digital* o las colecciones digitales accesibles se ha fortalecido la apropiación tecnológica y la cultura de innovación en el sector educativo.

### II. COMPONENTES DE RIESGOS Y EVALUACIÓN DE CONTROLES

Vigencia 2024:

#### RIESGOS DE GESTIÓN

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                             | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                               | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                           | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | <b>INHERENTE:</b><br><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MUY BAJA (20%)<br><br><b>IMPACTO</b><br>MODERADO (60%)<br><br><b>EVALUACIÓN</b> | <b>PREVENTIVO:</b><br>1- El jefe de la oficina de innovación revisa la clasificación y priorización de los temas y actividades de investigación o innovación que se amerita fomentar, | Al analizar el control se evidencia:<br><br>Para el primer trimestre se evidenció la revisión formal por parte de la Jefatura mediante la presentación y documentos cargados en el repositorio de innovación, y en el segundo trimestre, tras una corrección inicial de | Para el primer trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes que dan cuenta de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los |

| RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                                 | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de Pérdida Reputacional por la falta de impacto de las estrategias de fomento a la investigación en innovación educativa con el uso de TIC, debido a falencias en el proceso de identificación y gestión de necesidades del sector y/o priorización de ejes temáticos para las convocatorias y selección de los proyectos. | Zona de Riesgo MODERADA<br><br><b>RESIDUAL:</b><br><b>PROBABILIDAD</b> MUY BAJA (20%)<br><b>IMPACTO</b> MODERADO (60%)<br><b>EVALUACIÓN</b> Zona de Riesgo MODERADA | conforme a las necesidades del sector y del Ministerio mediante el documento de detección de necesidades.                                                                                                                                                                                                                                | evidencias, se confirmó nuevamente la validación de la clasificación y priorización de temas a través del acta del 10 de mayo; sin embargo, en el tercer y cuarto trimestre no se ejecutaron actividades asociadas al control por no aplicaron.                                                                                                                                                                                                                                 | lineamientos de la guía de administración del riesgo.<br><br>Para el segundo trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes que dan cuenta de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada y la opción de manejo es aceptar el riesgo, no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                     | <b>PREVENTIVO:</b><br>2- Los gestores de conocimiento de la dependencia, verifican que los funcionarios nuevos, en el grupo de fomento a la investigación, monitoreo y evaluación, mediante un mecanismo de transferencia de conocimiento, apropien la información requerida para desarrollar las funciones y las actividades asignadas. | Para el primer trimestre se dejó constancia, mediante el acta del 1 de abril, de que no hubo ingresos de nuevos servidores y, por tanto, el control no aplicaba. En los trimestres segundo, tercero y cuarto la dependencia informó que no se realizaron actividades asociadas al control, recomendándose en el tercer trimestre registrar su eficacia como "N.A." según lineamientos de la SDO. En conjunto, no se evidenció aplicación del control en ningún periodo del año. | Para el tercer trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada y la opción de manejo es aceptar el riesgo, no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.<br><br>Para el cuarto trimestre de 2024, no se evidencia plan de manejo por cuanto el nivel del riesgo inherente es moderado. Se observó que la dependencia ha presentado una adecuada identificación del riesgo, así como su valoración, lo cual guarda coherencia con el nivel de medición de la zona de riesgo residual moderado. No se materializó el riesgo. |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Applicativo SIG Módulo Riesgos

El riesgo identificado "Posibilidad de Pérdida Reputacional por la falta de impacto de las estrategias de fomento a la investigación en innovación educativa con el uso de, debido a falencias en el proceso de identificación y gestión de necesidades del sector y/o priorización de ejes temáticos para las convocatorias y selección de los proyectos", lo que puede afectar la coherencia de las estrategias de investigación e innovación y, con ello, la percepción institucional. Aunque su probabilidad es muy baja (20%) y el impacto moderado (60%), esta

combinación exige mantener un proceso técnico estable, dado que una priorización deficiente podría disminuir la efectividad de las acciones misionales.

Para el primer control la revisión por parte del Jefe de la Oficina de Innovación sobre la clasificación y priorización de temas y actividades presenta un diseño preventivo adecuado para mitigar este riesgo. Su ejecución para el primer trimestre fue completa y bien documentada, y en el segundo trimestre, aunque hubo errores en los soportes iniciales, estos fueron corregidos y permitieron cerrar el monitoreo.

Ahora para el segundo control, la verificación que realizan los gestores de conocimiento para asegurar la transferencia de información a funcionarios nuevos no logró consolidar una aplicación efectiva durante la vigencia. Aunque la identificación del control fue adecuada, su ejecución nunca se materializó: en el primero no aplicó por falta de personal nuevo, pero en los tres trimestres restantes la dependencia reportó que no realizó ninguna actividad, impidiendo que este control aporte a la mitigación del riesgo, especialmente porque su propósito es asegurar que el equipo encargado de fomento e investigación opere con conocimientos actualizados.

Aunque no se materializó, su adecuada gestión depende de fortalecer la estabilidad y disciplina de los controles, pues ambos intervienen en puntos críticos del proceso misional.

| RIESGO                                                                                                                                                                                           | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                 | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de pérdida económica y reputacional porque la comunidad educativa no cuenta con los contenidos educativos digitales pertinentes, actualizados y de calidad para el desarrollo de sus | <b>INHERENTE:</b><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MUY ALTA (100%)<br><b>IMPACTO</b><br>CATASTRÓFICO (100%)<br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo EXTREMA | <b>PREVENTIVO:</b><br>1- El Jefe de la oficina innovación, verifica y aprueba la capacidad de recursos humanos, económicos, técnicos, pedagógicos para producción de contenidos y/o procesos de gestión de alianzas estratégicas para ampliación de la oferta de contenidos, a través del Plan de Acción Institucional y sus anexos generando la documentación pertinente. | Para el primer trimestre se registró en el repositorio de innovación el borrador del estudio técnico para el portal, con un doble registro del monitoreo; en el segundo trimestre se avanzó en acciones de modernización del Portal Colombia Aprende, incluyendo nuevas secciones como Aulas sin Fronteras, Colección Ciencias, Ley 2170 y PNLE; y en el tercer trimestre se evidenciaron gestiones relacionadas con la provisión de una vacante en la Oficina de Innovación y actividades del equipo del Portal Colombia Aprende. Para el cuarto trimestre, la dependencia informó que no se desarrollaron actividades asociadas al control. | Para el primer trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes que dan cuenta de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual extrema cuenta con Plan de manejo 1966, donde se observó que no presenta avance y se encuentra al 0% en la actividad propuesta.<br><br>Para el segundo trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes que dan cuenta de las actividades realizadas. Por mantenerse en un |

| RIESGO                                                                                                                                                            | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                                 | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| procesos pedagógicos, debido a deficiencias en la asignación de recursos humanos, tecnológicos, económicos y poca articulación entre las diferentes áreas del MEN | <p><b>RESIDUAL:</b></p> <p><b>PROBABILIDAD</b><br/>BAJA (40%)</p> <p><b>IMPACTO</b><br/>CATASTRÓFICO (100%)</p> <p><b>EVALUACIÓN</b><br/>Zona de Riesgo EXTREMA</p> | <p><b>PREVENTIVO:</b></p> <p>2- El profesional del grupo de Gestión de contenidos y/o profesional del área misional, verifica las solicitudes de asesoría y acompañamiento de las áreas para la producción de contenidos educativos digitales, a través de los mecanismos de comunicación interna, basado en el cumplimiento de los parámetros establecidos en el Protocolo de articulación de las áreas y genera los espacios que hayan lugar dejando evidencia documental pertinente.</p> | <p>Para el primer trimestre se registró en el repositorio de innovación la documentación del Programa Intercultural y Bilingüe, incluyendo contenidos en inglés, francés, Conexión Vital y materiales de paz; en el segundo trimestre se avanzó en la modernización del Portal Colombia Aprende con nuevas secciones como Aulas sin Fronteras, Colección Ciencias, Ley 2170 y PNLE; en el tercer trimestre se desarrollaron acciones asociadas al Convenio Andrés Bello, Bienestar en tu Mente y aportes a la Cartilla de la Ley 2170; y en el cuarto trimestre la dependencia verificó y documentó las solicitudes de acompañamiento para la producción de contenidos digitales, además de actualizar las colecciones Bienestar en tu Mente y Jornada Única, dando cumplimiento al protocolo de articulación de áreas.</p> | <p>nivel de riesgo residual extrema cuenta con Plan de manejo 1966, donde se observó que no presenta avance y se encuentra al 0% en la actividad propuesta.</p> <p>Para el tercer trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual extrema cuenta con el Plan de manejo número 1966, donde se observó que no presenta avance y se encuentra al 0% en la actividad propuesta, por lo que se recomienda realizar la acción en el tiempo establecido.</p> <p>Para el cuarto trimestre de 2024, se evidenció la existencia de un Plan de Manejo, dado que el nivel del riesgo residual es extremo. La dependencia presentó una adecuada identificación y valoración del riesgo, en coherencia con la medición de la zona de riesgo residual extremo. Sin embargo, no se evidencian soportes sobre los formatos de valoración de alianzas para identificar necesidades de saneamiento y actualización de contenidos, ni su comunicación a la jefatura para la generación de un plan de trabajo. Se observó un porcentaje de avance en la actividad propuesta y el riesgo no se materializó.</p> |
|                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                     | <p><b>PREVENTIVO:</b></p> <p>Los Profesionales del grupo de Gestión de contenidos y/o profesionales del área misional correspondientes, validan la disponibilidad, la pertinencia, actualización, calidad pedagógica de los contenidos educativos gestionados a través</p>                                                                                                                                                                                                                  | <p>Para el primer trimestre no aplicó debido a que no se realizaron las actividades previstas, situación que la dependencia justificó por la priorización del Portal Colombia Aprende y que sugiere revisar el diseño del control. En el segundo y tercer trimestre se evidenciaron avances mediante la revisión de alianzas con entidades como Siemens, TikTok, Agrosavia, Edpuzzle, Google, la Fundación Forge y la DNDA, lo que demuestra continuidad en el análisis de actores estratégicos. Para el cuarto trimestre, la</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                             | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                       | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO |
|--------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|        |                     | de alianzas, a través de las listas de chequeo de criterios establecidos en el formato de valoración de contenidos. | dependencia remitió soportes que acreditan la valoración de la alianza con Siemens Stiftung sobre Recursos Educativos Abiertos en inteligencia artificial y la evaluación de los contenidos del posible aliado Hemersivo, cerrando el año con documentación completa de las actividades ejecutadas. |                              |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Applicativo SIG Módulo Riesgos

El riesgo identificado con la *"posibilidad de pérdida económica y reputacional porque la comunidad educativa no cuente con contenidos digitales pertinentes, actualizados y de calidad ..."*, refleja un punto crítico dentro de la misión institucional, dado que cualquier falla en la asignación de recursos o en la articulación interna puede afectar directamente la pertinencia de la oferta educativa digital. Si bien la probabilidad del riesgo varía según las condiciones del proceso, el impacto se mantiene en niveles altos debido a su alcance nacional.

En cuanto al primer control, a cargo de la revisión y aprobación de la capacidad de recursos por parte del Jefe de Innovación, los primeros trimestres muestran un funcionamiento adecuado, con evidencias que respaldan la gestión técnica de contenidos y estudios necesarios para garantizar la calidad de la oferta digital.

Respecto al segundo control, orientado a la revisión de la pertinencia, disponibilidad y calidad pedagógica de los contenidos gestionados mediante alianzas, su comportamiento durante la vigencia es más estable. Aunque para el primer trimestre el control no aplicó, en los siguientes periodos se observa la ejecución de actividades de validación sobre alianzas y contenidos provenientes de distintos actores estratégicos, lo que evidencia una contribución efectiva al aseguramiento de la oferta digital.

En el tercer control, que busca verificar las solicitudes de acompañamiento para la producción de contenidos digitales, se observa una ejecución completa en los cuatro trimestres, debido a que la dependencia documentó gestiones de asesoría, valoración y acompañamiento técnico a diversas áreas y aliados, asegurando la coherencia entre solicitudes internas y lineamientos establecidos.

Aunque el riesgo no se materializó durante la vigencia, su adecuada gestión depende de la continuidad de los controles, especialmente del primero, ya que la ausencia de ejecución

sostenida afecta la capacidad de validación técnica sobre los recursos disponibles y limita la eficacia general del esquema de mitigación.

| RIESGO                                                                                                                                                                                                 | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                  | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de pérdida económica y reputacional por fuga de conocimiento crítico, debido a la falta de conocimiento o uso de los instrumentos y/o herramientas para la transferencia del conocimiento. | <b>INHERENTE:</b><br><b>PROBABILIDAD</b> MEDIA (60%)<br><b>IMPACTO</b> MODERADO (60%)<br><b>EVALUACIÓN</b> Zona de Riesgo MODERADA   | <b>PREVENTIVO:</b><br>1- El subdirector y/o el coordinador de la subdirección de Desarrollo Organizacional revisa que el diagnóstico que se realiza para la intervención de procesos incluya la identificación de necesidades de documentación de crítico, dejando registro de ello en el informe.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | En 2024 el control se mantuvo identificado en todos los trimestres, pero únicamente presentó ejecución en el primero, donde se evidenció en el SharePoint de la SDO el avance en la actualización del mapa de conocimiento de la entidad. En los trimestres segundo, tercero y cuarto la dependencia informó que no se realizaron actividades asociadas al control, lo que refleja una ausencia de continuidad en su implementación y limita la posibilidad de evaluar su eficacia durante la mayor parte del año.                                                                                                                                                      | Para el primer trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes que dan cuenta de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                        | <b>RESIDUAL:</b><br><b>PROBABILIDAD</b> MUY BAJA (20%)<br><b>IMPACTO</b> MODERADO (60%)<br><b>EVALUACIÓN</b> Zona de Riesgo MODERADA | <b>DETECTIVO:</b><br>2- El profesional de la Subdirección de Desarrollo Organizacional verifica que el servidor público o contratista (persona natural) que se retira haya realizado la correspondiente transferencia del conocimiento crítico, conforme a lo establecido en: -Formato de entrega del puesto de trabajo. -Formato verificación las condiciones previas a la finalización del contrato de prestación de servicios o de apoyo a la gestión. Estos formatos, según corresponda, son diligenciados por la persona que se retira y si los soportes están correctos, la Subdirección de Desarrollo Organizacional da su visto bueno. | En 2024 el control se mantuvo identificado y mostró ejecución continua en los cuatro trimestres. En el primero se verificaron 30 formatos de retiro (7 contratistas y 23 de planta) y en el segundo 50 formatos adicionales (19 contratistas y 31 de planta), evidencias cargadas en el SharePoint de la SDO. En el tercer trimestre se revisó la matriz consolidada de paz y salvos y los informes asociados a 91 colaboradores (35 contratistas y 56 de planta). En el cuarto trimestre se registraron necesidades de documentación del SIG y se verificaron 64 formatos de transferencia de conocimiento, consolidando la información y publicándola en la intranet. | Para el segundo trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada y la opción de manejo es aceptar el riesgo, no tiene Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.<br><br>Para el tercer trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada y la opción de manejo es aceptar |

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                     | <b>DETECTIVO:</b><br>3-El profesional de la Subdirección de Desarrollo Organizacional, después de los ejercicios de socialización de conocimiento crítico, verifica que los gestores de conocimiento de cada dependencia realicen la transferencia de conocimiento, diligencien y entreguen los formatos réplica.       | Para el primer trimestre se registró en el SharePoint de la SDO la socialización de la Circular 050 de 2023 a los Coordinadores SGF; en el segundo trimestre se verificaron cuatro ejercicios de transferencia de conocimiento realizados por diferentes subdirecciones; y en el tercer trimestre se evidenciaron otros cuatro ejercicios adicionales liderados por áreas como Gestión Administrativa, Jurídica, Control Interno y Relacionamento con la Ciudadanía. Para el cuarto trimestre se reportaron 26 ejercicios de réplica como parte del proceso de transferencia, aunque la dependencia no otorgó acceso a los soportes remitidos, por lo que se recomienda anexar documentos directos en lugar de enlaces internos para asegurar la trazabilidad y facilitar la verificación del control. | el riesgo, no tiene Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.<br><br>Para el cuarto trimestre de 2024, no se evidencia plan de manejo por cuanto el nivel del riesgo inherente es moderado. Se observó que la dependencia ha presentado una adecuada identificación del riesgo, así como su valoración, lo cual guarda coherencia con el nivel de medición de la zona de riesgo residual moderado. No se materializó el riesgo |
|        |                     | <b>PREVENTIVO</b><br>4-El profesional de la Subdirección de Desarrollo Organizacional verifica la actualización del mapa de Conocimiento y de los talentos claves de la Entidad, dejando registro en la matriz de autodiagnóstico de la política de gestión de conocimiento de MIPG en el Sistema Integrado de Gestión. | En 2024 el control se mantuvo identificado, aunque su ejecución fue parcial. Para el primer trimestre no aplicó porque no se establecieron nuevas intervenciones integrales, y en el segundo trimestre no se realizaron actividades asociadas al control. En el tercer trimestre, se evidenció el formato PMFT19 de requerimiento de diagnóstico integral emitido por la Subdirección de Contratación, y en el cuarto trimestre se registró la revisión realizada por la Subdirección de Desarrollo Organizacional para asegurar que el diagnóstico de Infraestructura Educativa incluyera necesidades documentales y elementos críticos del SIG.                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Applicativo SIG Módulo Riesgos

El riesgo que se refiere a la “*posible pérdida económica y reputacional derivada de la fuga de conocimiento crítico, debido a la falta de conocimiento o uso de los instrumentos y/o herramientas para la transferencia del conocimiento*”.

Durante los cuatro trimestres de 2024, el riesgo no se materializó y los controles evidenciaron una ejecución constante, particularmente en la verificación de formatos de retiro, los ejercicios de réplica y las acciones de documentación crítica reportadas.

Aun con estos avances, se identificó una dificultad recurrente para acceder a los soportes remitidos, pues parte de ellos se enviaron como enlaces internos no verificables de manera independiente. Aunque estas situaciones no afectaron la eficacia general del sistema de control, sí evidencian vacíos que limitan la trazabilidad y dificultan el adecuado monitoreo.

Por lo cual, se recomienda fortalecer el esquema de gestión documental para asegurar que todos los soportes de los controles sean accesibles y estén debidamente anexados.

| RIESGO                                                                                               | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                             | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de pérdida reputacional por la ausencia de condiciones institucionales para gestionar la | <b>INHERENTE:</b><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MEDIA (60%)<br><br><b>IMPACTO</b><br>MODERADO (60%) | <b>DETECTIVO:</b><br>1- El equipo directivo verifica el cumplimiento de las metas, las estrategias e iniciativas de innovación en el marco de la Política de Gestión de Conocimiento e Innovación a través del Comité de Gestión y Desempeño y/o la mesa de transformación cultural, el resultado del espacio se soporta con el acta de reunión. | Para el primer trimestre se evidenció en el SharePoint de la SDO el acta del 20 de marzo correspondiente a la primera sesión de la Mesa de Transformación Cultural, recomendándose revisar este control y el anterior por posibles duplicidades. En el segundo trimestre se registró el acta del Comité Institucional de Gestión y Desempeño del 21 de junio, donde se abordaron temas del Plan de Gestión del Cambio y la movilización de la cultura organizacional. En el tercer trimestre se verificó el acta del 27 de agosto, correspondiente a la quinta sesión ordinaria del Comité. Finalmente, en el cuarto trimestre el equipo directivo revisó estrategias e iniciativas de innovación en la sesión del 2 de diciembre, dejando evidencia del seguimiento. | Para el primer trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes que dan cuenta de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.<br><br>Para el segundo trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con |

| RIESGO                                                                                                                                                 | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                                       | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>innovación pública, debido a la inadecuada alineación de las estrategias de innovación y co-creación con los objetivos estratégicos y tácticos.</p> | <p><b>EVALUACIÓN</b><br/>Zona de Riesgo MODERADA</p>                                                                                                                      | <p><b>DETECTIVO:</b><br/>2- El jefe o profesional de la Subdirección de Desarrollo Organizacional revisa la ejecución de las actividades presentadas ante el Comité de Gestión y Desempeño, a través de las evidencias que se reportan en el módulo de MIPG del Sistema Integrado de Gestión.</p>                                                                                                        | <p>Para el primer trimestre la Subdirección de Desarrollo Organizacional informó que el control no aplicaba porque aún no se contaba con la medición del IDI necesaria para iniciar el autodiagnóstico de la política; y en los trimestres segundo y tercero se reiteró que no se realizaron actividades asociadas al control. Solo en el cuarto trimestre se registró ejecución, al verificarse en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño del 2 de diciembre el cumplimiento de metas y estrategias de innovación, asegurando su coherencia con los objetivos estratégicos. Se recomendó anexar soportes directos y no enlaces internos para facilitar la verificación y el seguimiento.</p> | <p>los soportes que dan cuenta de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada y la opción de manejo es aceptar el riesgo, no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                        | <p><b>RESIDUAL:</b><br/><br/><b>PROBABILIDAD</b><br/>MUY BAJA (20%)<br/><br/><b>IMPACTO</b><br/>MODERADO (60%)<br/><br/><b>EVALUACIÓN</b><br/>Zona de Riesgo MODERADA</p> | <p><b>PREVENTIVO:</b><br/>3-El equipo directivo verifica las estrategias e iniciativas de innovación en el marco de la Política de Gestión de Conocimiento e Innovación, a través del Comité Institucional de gestión y desempeño y/o la mesa de transformación cultural, asegurando la alineación con los objetivos estratégicos. Su aprobación estará soportada por el acta de reunión respectiva.</p> | <p>Para el primer trimestre se registró en el SharePoint de la SDO el acta del 20 de marzo correspondiente a la primera sesión de la Mesa de Transformación Cultural; en el segundo trimestre se verificó el acta del Comité Institucional de Gestión y Desempeño del 21 de junio, donde se abordaron temas del Plan de Gestión del Cambio; y en el tercer trimestre se evidenció el acta del 27 de agosto de la quinta sesión ordinaria del Comité. En el cuarto trimestre, la dependencia informó que no se desarrollaron actividades asociadas al control.</p>                                                                                                                                     | <p>Para el tercer trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada y la opción de manejo es aceptar el riesgo, no tiene Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.</p> <p>Para el cuarto trimestre de 2024, no se evidencia plan de manejo por cuanto el nivel del riesgo inherente es moderado. Se observó que la dependencia ha presentado una adecuada identificación del riesgo, así como su valoración, lo cual guarda coherencia con el nivel de medición de la zona de riesgo residual moderado. No se materializó el riesgo.</p> |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Aplicativo SIG Módulo Riesgos

Durante 2024, el riesgo relacionado con la posibilidad de *"pérdida reputacional por la ausencia de condiciones institucionales para gestionar la innovación pública ..."* no se materializó en ninguno de los trimestres, debido a que el equipo directivo realizó seguimiento continuo a las estrategias e iniciativas de innovación mediante las sesiones del Comité Institucional de Gestión y Desempeño y la Mesa de Transformación Cultural, cuyos resultados quedaron documentados en actas formales en marzo, junio, agosto y diciembre de la presente vigencia.

En relación con el control que revisa las actividades reportadas en MIPG, se observó que, aunque no se aplicó en los primeros trimestres debido a la falta de insumos como la medición del IDI, sí fue ejecutado en el cuarto trimestre, donde la dependencia informó que el equipo directivo verificó en la sesión del 2 de diciembre el cumplimiento de metas y estrategias de innovación.

El riesgo se mantuvo en un nivel residual moderado, y la decisión institucional de aceptarlo resulta coherente con sus características y con la evidencia observada en el año.

### RIESGO DE CORRUPCIÓN:

| RIESGO                                                                                                                                                                               | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                   | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                              | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de hacer uso del conocimiento institucional para favorecer a un particular. | <b>INHERENTE:</b><br><b>PROBABILIDAD</b><br>POSIBLE (3)<br><br><b>IMPACTO</b><br>CATASTRÓFICO (20)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo EXTREMA | <b>PREVENTIVO:</b><br>1- El supervisor del contrato verifica que el contratista entregue los productos y toda la documentación producida en desarrollo del contrato y ceder los derechos de autor al MEN cuando aplique, de acuerdo con las obligaciones en los contratos celebrados | Para el primer trimestre, la Subdirección de Desarrollo Organizacional informó que el control no se aplicó porque el Comité de Gestión y Desempeño centró su sesión en la aprobación del Plan de Acción Institucional; y en los trimestres segundo, tercero y cuarto se reiteró que no se realizaron actividades asociadas al control. En consecuencia, no hubo evidencia de implementación durante toda la vigencia.<br><br>En el primero, no se ejecutaron actividades | Para el primer trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes de las actividades realizadas. Por mantenerse en una evaluación del riesgo residual en zona extrema, cuenta con formulación de Plan de manejo 1590, sin embargo, este corresponde a la vigencia 2023 con un avance total del 100%, se recomienda asociar el plan correspondiente. Para el periodo evaluado no se materializó el riesgo. |
|                                                                                                                                                                                      | <b>RESIDUAL:</b><br><b>PROBABILIDAD</b><br>POSIBLE (3)<br><br><b>IMPACTO</b><br>CATASTRÓFICO (20)<br><br><b>EVALUACIÓN</b>                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Para el segundo trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes de las actividades realizadas. Por mantenerse en una evaluación del riesgo residual en zona extrema, cuenta con el Plan de manejo 1590, sin embargo, este corresponde a la vigencia 2023 con un avance total del 100%, se recomienda asociar el plan correspondiente. Para el periodo evaluado no se materializó el riesgo.            |

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO    | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                              | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | Zona de Riesgo EXTREMA | 2- El equipo Directivo, en el marco del Comité de GyD, revisa el informe presentado por Subdirección de Talento Humano, sobre la gestión frente al conflicto de interés conforme a lo previsto en el protocolo y en la guía adoptada por el Ministerio para tal fin. | en ninguno de los trimestres: en el inicial la Subdirección de Desarrollo Organizacional explicó que el Comité se concentró en la aprobación del Plan de Acción Institucional, y en los trimestres restantes se reiteró que no hubo implementación. En contraste, el segundo componente del control sí presentó ejecución continua: durante los tres primeros trimestres se verificaron en el SharePoint los productos y documentos derivados de las actividades de los contratistas de prestación de servicios profesionales, y en el cuarto trimestre se revisaron los informes y la relación mensual de actividades de ocho contratistas. No obstante, la evidencia del último trimestre se remitió mediante un enlace sin acceso, por lo que se recomienda adjuntar soportes relevantes de forma directa para asegurar trazabilidad y facilitar el seguimiento. | <p>Para el tercer trimestre de 2024, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes de las actividades realizadas. Por mantenerse en una evaluación del riesgo residual en zona extrema, tiene el Plan de manejo número 2155, con un avance de 0%, se recomienda realizar las actividades en la fecha programada. Para el periodo evaluado no se materializó el riesgo.</p> <p>Para el cuarto trimestre de 2024, se evidencia la existencia de un Plan de Manejo del Riesgo, dado que el nivel del riesgo residual es extremo. La dependencia ha realizado una adecuada identificación y valoración del riesgo, manteniendo coherencia con la medición en la zona de riesgo residual extremo. El plan contempla dos acciones principales: la primera, la revisión periódica de los insumos en los contratos, donde se estipula que el contratista debe entregar toda la documentación producida en desarrollo del contrato o ceder los derechos de autor al MEN, cuando aplique; sin embargo, no se tienen acceso a las carpetas Sharepoint a fin de confirmar la revisión de dicha revisión. La segunda acción consiste en impulsar la inscripción y aprobación del 25% de los colaboradores en el programa de aprendizaje organizacional PAO Ética aplicada al servicio público, pero no se presenta evidencia del informe de seguimiento sobre la realización de estos cursos, conforme a lo establecido en la circular, lo que impide verificar el porcentaje de avance en la ejecución de las acciones del Plan de Manejo del Riesgo.</p> |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Applicativo SIG Módulo Riesgos

Durante 2024, el riesgo asociado "... al uso indebido del conocimiento institucional y a la posibilidad de favorecer a terceros mediante información privilegiada" no se materializó en ninguno de los trimestres. El seguimiento evidenció que los supervisores contractuales mantuvieron control sobre los productos y entregables, registrando soporte documental en el repositorio institucional durante los primeros tres trimestres. Aunque en el cuarto trimestre

no fue posible acceder al SharePoint para validar la información cargada, se confirmó que los contratos avanzaron conforme a lo previsto, sin reportes de irregularidades o indicios de aprovechamiento indebido del conocimiento.

Por otro lado, se observó que el control asignado al Comité Institucional de Gestión y Desempeño no fue aplicado durante toda la vigencia, ya que las sesiones se concentraron en otros temas institucionales, especialmente el Plan de Acción. Esta ausencia sistemática afecta la capacidad preventiva del proceso, pues el Comité cumple un rol importante en la revisión de posibles conflictos de interés. Asimismo, el seguimiento a los planes de manejo del riesgo mostró avances parciales: mientras el plan 2023 se encontraba ejecutado, el correspondiente a 2024 presentó rezagos, particularmente en la acción relacionada con el fortalecimiento de la ética pública a través del PAO, para la cual no se aportaron evidencias de ejecución.

A pesar de estas brechas, el análisis anual confirma que no hubo hechos asociados al riesgo, aunque su nivel residual se mantuvo en zona extrema debido a la naturaleza del riesgo y a la falta de ejecución de controles estratégicos. En este sentido, la decisión de continuar con la estrategia de reducción es coherente con la magnitud del impacto potencial y con las oportunidades de mejora identificadas.

### Vigencia 2025:

| RIESGO                                                                                                                                                                                                                                             | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                    | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                         | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de Pérdida Reputacional por la falta de impacto de las estrategias de fomento a la investigación en innovación educativa con el uso de TIC, debido a falencias en el proceso de identificación y gestión de necesidades del sector y/o | <b>INHERENTE:</b><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MUY BAJA (20%)<br><br><b>IMPACTO</b><br>MODERADO (60%)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo MODERADA | <b>PREVENTIVO:</b><br>1- El jefe de la oficina de innovación revisa la clasificación y priorización de los temas y actividades de investigación o innovación que se amerita fomentar, conforme a las necesidades del sector y del Ministerio mediante el documento de detección de necesidades. | En 2025 el control se mantuvo identificado y con avance parcial durante los primeros dos trimestres. En el primero se registró la fase de preparación, evidenciada en un correo que programó reuniones para concertar con la Jefatura los temas de investigación, aunque se recomendó cargar el acta correspondiente para completar la trazabilidad. En el segundo trimestre la dependencia informó que la validación anual de la clasificación y priorización de temas ya había sido realizada mediante el documento de detección de necesidades reportado en el periodo previo, razón por la cual no anexaron nuevos soportes. En el tercer trimestre, no se desarrollaron actividades | Para el primer trimestre del 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles, hasta el momento cuentan parcialmente con los soportes debido a que uno está en fase de preparación para la ejecución y el otro no aplicó a la acción porque no hubo servidores nuevos en el Grupo de Fomento a la Investigación, Monitoreo y Evaluación. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.<br><br>Para el segundo trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, evidenciándose una adecuada identificación de los controles establecidos. La dependencia informó que la validación anual de los temas y actividades de investigación o innovación se realizó |

| RIESGO                                                                              | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                       | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| priorización de ejes temáticos para las convocatorias y selección de los proyectos. | <b>RESIDUAL:</b><br><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MUY BAJA (20%)<br><br><b>IMPACTO</b><br>MODERADO (60%)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo MODERADA |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | adicionales, pero se evidenció nuevamente la presentación del documento de detección de necesidades del primer trimestre, lo que permite mantener la trazabilidad del control pese a la ausencia de acciones nuevas durante el periodo.                                                                                                                                                                                                                               | <p>en el periodo anterior mediante el documento de detección de necesidades, razón por la cual no se adjuntó soporte documental en este trimestre. Asimismo, se indicó que no hubo ingresos de nuevos funcionarios en el Grupo de Fomento a la Investigación, Monitoreo y Evaluación, por lo que no fue necesario activar el mecanismo de transferencia de conocimiento. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.</p> <p>Para el tercer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, manteniéndose las condiciones reportadas en trimestres anteriores. En cuanto a los controles establecidos, la dependencia informó que la validación anual de los temas y actividades de investigación o innovación se ejecutó Para el primer trimestre de 2025 mediante el documento de detección de necesidades, por lo que no se desarrollaron actividades adicionales durante el presente periodo. De igual manera, se indicó que no se registraron ingresos de nuevos funcionarios en el Grupo de Fomento a la Investigación, Monitoreo y Evaluación, razón por la cual no fue necesario implementar acciones de transferencia de conocimiento. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.</p> |
|                                                                                     |                                                                                                                                                           | <b>PREVENTIVO:</b><br>Los gestores de conocimiento de la dependencia verifican que los funcionarios nuevos, en el grupo de fomento a la investigación, monitoreo y evaluación, mediante un mecanismo de transferencia de conocimiento, apropien la información requerida para desarrollar las funciones y las actividades asignadas | Para el primer trimestre se confirmó que no había novedades que activaran acciones de transferencia de conocimiento; en el segundo trimestre la dependencia reiteró la ausencia de incorporaciones y, por tanto, la inactividad del mecanismo trimestral; y en el tercer trimestre se mantuvo la misma condición, razón por la cual no se generaron evidencias documentales en ninguno de los periodos, dado que las actividades previstas no se hicieron necesarias. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Aplicativo SIG Módulo Riesgo

El riesgo identificado para 2025: *“la posibilidad de afectación reputacional derivada de que las estrategias de investigación e innovación educativa no respondan de manera adecuada a las necesidades del sector”*. Aunque la valoración continúa en un nivel de riesgo inherente moderado, con impacto del 60% y probabilidad baja, la gestión del riesgo requiere asegurar que los procesos técnicos de priorización y detección de necesidades se cumplan de forma rigurosa. Una desviación en estos procesos podría repercutir tanto en la calidad de las decisiones estratégicas como en la percepción de efectividad institucional.

En cuanto al primer control la revisión de la clasificación y priorización de temas por parte del Jefe de la Oficina de Innovación, muestra un comportamiento particular. Para el primer trimestre se evidencia un avance inicial, centrado en la programación y preparación de la actividad, con soportes parciales que requieren complementarse con el acta formal. En el segundo trimestre, la dependencia aclara que dicha validación se realiza anualmente, razón por la cual no se generan nuevas evidencias en ese periodo; y en el tercer trimestre se confirma esta misma dinámica, apoyándose en el documento de detección de necesidades elaborado para el primer trimestre.

Respecto al segundo control en ninguno de los trimestres se ejecutó la acción de transferencia, aunque la dependencia justificó de manera consistente que no hubo ingresos de personal, por lo que el mecanismo no debía activarse. No obstante, debido a que en el 2024 no se ejecutó esta acción y que continúa sin generar evidencia adicional que dé cuenta de actividades complementarias de actualización o verificación interna, se recomienda replantear el control, de modo que incorpore mecanismos alternos de seguimiento, actualización o verificación que permitan mantener su vigencia.

Aunque el riesgo no se materializó en los tres trimestres evaluados y se sostiene en un nivel residual moderado, su adecuada gestión depende de que la dependencia mantenga la disciplina de ejecutar y documentar los controles.

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                          | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                     | <b>PREVENTIVO:</b><br>1- El Jefe de la oficina innovación, verifica y aprueba la capacidad de recursos humanos, económicos, técnicos, pedagógicos para producción de contenidos y/o procesos de gestión de alianzas estratégicas | Para el primer trimestre no aplicó porque la acción prevista no se realizó, aunque la dependencia informó que se avanzó en la validación del indicador del portal dentro del Plan de Acción Institucional y que el reporte formal iniciaría en mayo, recomendándose revisar el control para asegurar su ejecución futura. En el segundo trimestre se evidenció un avance significativo con el estudio previo y el análisis sectorial necesarios para estructurar un convenio con la Corporación Colombia Digital orientado a fortalecer la | Para el primer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes que dan cuenta de las actividades realizadas. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual extrema cuenta con Plan de manejo, donde se observó que no presenta avance y se encuentra al 0% para el |

| RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                                   | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de pérdida económica y reputacional porque la comunidad educativa no cuenta con contenidos educativos digitales pertinentes, actualizados y de calidad para el adecuado desarrollo de sus procesos pedagógicos, debido a deficiencias en la asignación de recursos humanos, tecnológicos, económicos y falta de articulación entre las diferentes dependencias del MEN. | <b>INHERENTE:</b><br><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MUY ALTA<br>(100%)<br><br><b>IMPACTO</b><br>CATASTRÓFICO<br>(100%)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo EXTREMA | para ampliación de la oferta de contenidos, a través del Plan de Acción Institucional y sus anexos generando la documentación pertinente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | catalogación, curaduría y apropiación del Portal Educativo Colombia Aprende, encontrándose el proyecto en revisión jurídica. Para el tercer trimestre ya se contaba con el Convenio de Cooperación Especial CO1.PCCNTR.8203403, con vigencia hasta diciembre de 2025 y un valor de 5.212 millones, orientado a robustecer el ecosistema digital del Ministerio, lo que refleja una gestión activa del control y un avance concreto hacia la mejora de los contenidos educativos digitales y su apropiación por parte de la comunidad educativa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | plan 1966 en la actividad propuesta<br><br>Para el segundo trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, evidenciándose una adecuada gestión de los controles definidos. Se validaron contenidos educativos generados en alianzas estratégicas y se avanzó en la estructuración del convenio con la Corporación Colombia Digital para fortalecer el portal Colombia Aprende. El riesgo se mantiene en zona extrema, con impacto catastrófico y probabilidad muy baja, bajo seguimiento del plan de mejoramiento 1966, donde se observó que no presenta avance y se encuentra al 0% en la actividad propuesta |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                       | <b>PREVENTIVO:</b><br>2- El profesional del grupo de gestión de contenidos y/o profesional del área misional, verifica las solicitudes de Asesoría y acompañamiento de las áreas para la producción de contenidos educativos digitales, a través de los correos electrónicos de forma trimestral, basado en el cumplimiento de los parámetros establecidos en el Protocolo de articulación de las áreas y genera los espacios a los que haya lugar dejando evidencia documental pertinente. | Para el primero se evidenciaron las actas de movilización de contenidos de febrero y marzo, que asignaron tareas al equipo como la búsqueda de piezas ambientales, la alineación gráfica, el envío de guiones y planes de lectura, y la organización de métricas mensuales del portal. En el segundo trimestre se avanzó en la producción y acompañamiento de contenidos digitales accesibles, atendiendo necesidades pedagógicas como educación inclusiva y fortaleciendo la plataforma Eco de Bilingüismo, con soportes complementarios publicados en el portal Colombia Aprende. En el tercer trimestre la dependencia reportó la ejecución de la estrategia de visibilización en redes sociales del curso <i>Docentes con Liderazgo Digital</i> , incluyendo publicaciones derivadas de una alianza con TikTok y testimonios de docentes y edutuber. | Para el tercer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, manteniendo las condiciones reportadas en trimestres anteriores. La dependencia informó avances significativos en la gestión de los controles, destacándose la ejecución de la estrategia de visibilización en redes sociales del curso Docentes con Liderazgo Digital y el desarrollo de acciones de articulación con TikTok, orientadas a fortalecer la                                                                                                                                                                                       |

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                         | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | <b>RESIDUAL:</b><br><b>PROBABILIDAD</b><br>BAJA (40%)<br><br><b>IMPACTO</b><br>CATASTRÓFICO<br>(100%)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo<br>EXTREMA | <p><b>PREVENTIVO:</b><br/>           3- Los Profesionales del grupo de Gestión de contenidos y/o profesionales del área misional correspondientes, validan la disponibilidad, la pertinencia, actualización, calidad pedagógica de los contenidos educativos gestionados a través de alianzas, a través de las listas de chequeo de criterios establecidos en el formato de valoración de contenidos.</p> | <p>Para el primero no aplicó porque la dependencia priorizó el fortalecimiento de los recursos de producción del MEN y las actualizaciones del Portal Colombia Aprende, por lo que no se gestionaron recursos de aliados, recomendándose revisar el control para asegurarse su activación cuando corresponda. En el segundo trimestre se evidenció una gestión activa mediante la validación y publicación de contenidos de aliados como Siemens Stiftung, MinCultura, TikTok y Movimiento STEM, respaldada por formatos de valoración, consentimientos de hipervinculación y documentación del proceso editorial del portal. En el tercer trimestre se verificó la producción y difusión de contenidos digitales en el marco de la campaña <i>MinutoAprendeChallenge</i>, junto con piezas gráficas y registros del webinar de estrategias educativas realizado en septiembre, lo que refleja continuidad en la implementación del control y atención a las prioridades de actualización digital y educación.</p> | <p>apropiación y difusión de contenidos educativos digitales. Igualmente, el Contrato de Cooperación Especial en Ciencia y Tecnología N. CO1.PCCNTR.8203403 con la Corporación Colombia Digital que se encuentra en ejecución. Estas acciones evidencian una adecuada implementación de los controles preventivos y el fortalecimiento de las estrategias de gestión de contenidos; no obstante, el riesgo se mantiene en zona extrema, con impacto catastrófico y probabilidad muy baja, bajo seguimiento del plan de mejoramiento N. 1966, el cual continúa con avance del 0% en la actividad propuesta.</p> |
|        |                                                                                                                                                             | <p><b>PREVENTIVO:</b><br/>           4- El Jefe de la Oficina de Innovación, realiza de forma trimestral el seguimiento al Plan de Acción Institucional a través del indicador relacionado con el Portal Colombia Aprende</p>                                                                                                                                                                             | <p>Para el primer trimestre el control no aplicó porque la acción prevista no se ejecutó, aunque la dependencia informó avances en la validación del indicador del portal dentro del Plan de Acción Institucional, cuyo reporte iniciaría en mayo, recomendándose revisar el control para asegurar su activación. En el segundo trimestre se evidenció un estudio previo y análisis sectorial orientados a estructurar un convenio de cooperación con la Corporación Colombia Digital, destinado a actualizar la catalogación, curaduría y apropiación de los contenidos educativos digitales, cuyo proyecto avanzó a revisión jurídica. Para el tercer trimestre ya se había formalizado el Convenio de Cooperación Especial CO1.PCCNTR.8203403, con</p>                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                             | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO |
|--------|---------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|        |                     |                         | vigencia hasta diciembre de 2025 y un valor de 5.212 millones, representando un avance concreto del control y un paso decisivo en el fortalecimiento del ecosistema digital del Ministerio mediante la mejora de la calidad, accesibilidad e interoperabilidad de los contenidos publicados en el portal. |                              |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Applicativo SIG Módulo SIG

El riesgo identificado corresponde “Posibilidad de pérdida económica y reputacional porque la comunidad educativa no cuenta con contenidos educativos digitales pertinentes, actualizados y de calidad para el adecuado desarrollo de sus procesos pedagógicos, debido a deficiencias en la asignación de recursos humanos, tecnológicos, económicos y falta de articulación entre las diferentes dependencias del MEN”. Durante los tres trimestres analizados de 2025, el riesgo no se materializó, respaldado por una gestión operativa adecuada de los controles, incluyendo validación de contenidos, acciones de acompañamiento, estrategias de visibilización y el avance contractual con la Corporación Colombia Digital.

El riesgo en zona extrema, principalmente debido a su impacto catastrófico y a que el plan de mejoramiento asignado continúa con un avance del 0% en los trimestres revisados. Aunque la ejecución de los controles ha permitido mitigar efectos inmediatos, la falta de progreso en dicho plan en la vigencia 2024 y lo que lleva del 2025 limita la capacidad institucional para reducir el nivel residual del riesgo.

Como resultado, la gestión del riesgo evidencia una operación efectiva, pero con oportunidades claras de fortalecimiento, debido a que se hace necesario activar el plan de mejoramiento con plazos concretos, asegurar la trazabilidad documental de todas las actividades.

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                  | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                              | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                         |
|--------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                     | <b>PREVENTIVO:</b><br>1- El profesional de la Subdirección de Desarrollo Organizacional, | En 2025 el control se mantuvo identificado, pero no se aplicó durante los tres primeros trimestres debido a que la Subdirección de Desarrollo Organizacional concentró sus esfuerzos en el diagnóstico y la planeación de la Política de Gestión del Conocimiento e Innovación, por lo que no se realizaron ejercicios que | Para el primer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los |

| RIESGO                                                                                                                                                                                             | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                         | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de pérdida económica y reputacional por fuga de conocimiento crítico, debido al desconocimiento en el uso de los instrumentos y/o herramientas para la transferencia del conocimiento. | <b>INHERENTE:</b><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MEDIA (60%)<br><b>IMPACTO</b><br>MODERADO (60%)<br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo MODERADA | después de los ejercicios de socialización de conocimiento crítico, verifica que los gestores de conocimiento de cada dependencia realicen la transferencia de conocimiento, diligencien y entreguen los formatos réplica.                                                                                                     | requirieran la elaboración de réplicas por parte de los gestores del conocimiento. Tanto en el primer como en el segundo trimestre se confirmó que no hubo actividades de socialización que activaran el control, y en el tercer trimestre, aunque se llevaron a cabo dos capacitaciones del Departamento Administrativo de la Función Pública, la réplica correspondiente quedó programada para octubre, trasladando la ejecución del control al siguiente periodo sin afectar su validez.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | soportes necesarios para garantizar una adecuada transferencia del conocimiento. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                             | <b>DETECTIVO:</b><br>2- El profesional de la Subdirección de Desarrollo Organizacional verifica la actualización anual del mapa de Conocimiento y de los talentos claves de la Entidad, dejando registro en la matriz de autodiagnóstico de la política de gestión de conocimiento de MIPG en el Sistema Integrado de Gestión. | Para el primer trimestre se evidenció el autodiagnóstico del MEN, que destacó un buen desempeño en la planeación y organización del conocimiento, aunque señaló debilidades en la actualización del inventario debido a la alta rotación de personal. En el segundo trimestre se verificó la actualización del mapa de conocimiento y talentos, información consolidada por la Subdirección de Desarrollo Organizacional y utilizada para ajustar el plan de trabajo de la Política de Gestión del Conocimiento e Innovación. En el tercer trimestre, aunque el control no se aplicó plenamente por encontrarse en desarrollo el nuevo mapa de conocimiento, se registró un avance parcial con la elaboración del informe, cuya versión final y cargue en la matriz de autodiagnóstico se programó para el cuarto trimestre de 2025. | Para el segundo trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó, evidenciándose una adecuada gestión de los controles establecidos. Aunque algunos controles no se aplicaron por falta de intervenciones, se verificaron 46 formatos de transferencia del conocimiento en procesos de retiro y se actualizó el mapa de conocimiento institucional, permitiendo fortalecer la gestión del conocimiento y mitigar el riesgo de fuga crítica. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo. |

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                           | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                                                                                                                                               | <b>DETECTIVO:</b><br>3- El subdirector y/o el coordinador de la subdirección de Desarrollo Organizacional revisa que el diagnóstico que se realiza para la intervención de procesos incluya la identificación de necesidades de documentación crítica, dejando registro de ello en el informe de acuerdo a las intervenciones requeridas.                                                                                                                             | Para el primer trimestre la dependencia confirmó que no hubo acciones que justificaran su ejecución; en el segundo trimestre se reiteró que el riesgo no se materializó y que no existieron solicitudes de intervención; y en el tercer trimestre se mantuvo la misma situación, por lo que no se generaron registros ni revisiones por parte de la Subdirección de Desarrollo Organizacional. La inactividad del control responde a la ausencia de eventos que lo activaran, sin constituir incumplimiento, aunque se recomienda mantenerlo actualizado para garantizar su ejecución oportuna cuando surjan nuevas intervenciones.                                                                                                                                               | Para el tercer trimestre de 2025, se observó que el no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, debido a que la Subdirección de Desarrollo Organizacional mantuvo la ejecución de controles orientados a prevenir la pérdida de conocimiento institucional, destacándose la verificación de las entregas de cargo de servidores y contratistas, lo que permitió asegurar la transferencia de conocimiento crítico y reducir la probabilidad de ocurrencia del riesgo. Aunque algunos controles no se aplicaron por encontrarse en fase de planeación o construcción, se evidenció gestión preventiva y seguimiento continuo, manteniendo el riesgo en una zona moderada y bajo control. |
|        | <b>RESIDUAL:</b><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MUY BAJA (20%)<br><b>IMPACTO</b><br>MODERADO (60%)<br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo MODERADA | <b>PREVENTIVO</b><br>4-El profesional y/o Técnico de la Subdirección de Desarrollo Organizacional verifica que el servidor público o contratista (persona natural) que se retira haya realizado la correspondiente transferencia del conocimiento crítico, conforme a lo establecido en: - Formato de entrega del puesto de trabajo. -Formato verificación las condiciones previas a la finalización del contrato de prestación de servicios o de apoyo a la gestión. | Para el primer trimestre se verificaron 53 formatos de retiro o encargos 48 de servidores de planta y 5 de personal de apoyo o contratistas confirmando el cumplimiento del procedimiento. En el segundo trimestre se revisaron 45 formatos adicionales (39 de servidores y 6 de contratistas), con su respectiva matriz consolidada y visto bueno técnico, lo que permitió mitigar el riesgo de fuga de conocimiento. En el tercer trimestre se confirmó nuevamente la aplicación del control mediante la verificación de 45 formatos de entrega de puesto de trabajo 25 de servidores y 20 de contratistas, cuya información fue consolidada y publicada en la intranet, demostrando la eficacia del control y su aporte sostenido al resguardo del conocimiento institucional. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Applicativo SIG Módulo Riesgos

Durante los tres primeros trimestres de 2025, el riesgo asociado a la fuga de conocimiento crítico no se materializó, gracias a una gestión preventiva sostenida por parte de la Subdirección de Desarrollo Organizacional. La verificación de las transferencias de conocimiento en procesos de retiro se mantuvo como el control más robusto y constante,

con 53 formatos confirmados entre funcionarios (Entrega Puesto de Trabajo, TH-FT-24) y contratistas (Informe de Transferencia de Conocimiento CPS Persona Natural, CI-FT-16, Verificación de Condiciones Previas a la Finalización del Contrato de Prestación de Servicios o de Apoyo a la Gestión - Personas Naturales, AD-FT-37) para el primer trimestre, 45 formatos entre funcionarios (TH-FT-24) y contratistas (CI-FT-16, AD-FT-37) en el segundo trimestre y 45 formatos entre funcionarios (TH-FT-24) y contratistas (CI-FT-16, AD-FT-37) en el tercer trimestre, lo que permitió asegurar la entrega de información por parte de servidores y contratistas. Aunque algunos controles no se aplicaron por falta de eventos que los activaran como las réplicas de socialización o las intervenciones integrales la dependencia priorizó actividades de diagnóstico y planeación de la Política de Gestión del Conocimiento e Innovación, manteniendo una ruta técnica coherente con las necesidades del periodo.

En cuanto al mapa de conocimiento institucional, el primer trimestre mostró avances en la planeación y organización de la gestión del conocimiento, a pesar de evidenciar debilidades relacionadas con la rotación de personal y la actualización del inventario. En el segundo trimestre, se consolidó un nuevo mapa de conocimiento que permitió ajustar el plan de implementación de la Política, demostrando progresos en la estructuración documental. Para el tercer trimestre, aunque el control no se aplicó en su totalidad, se registró un avance parcial y la dependencia proyectó su culminación para el cierre del año, lo que indica un proceso en evolución que requiere continuidad y verificación oportuna. El comportamiento del riesgo revela controles operativos efectivos y un seguimiento constante, lo que ha permitido mantenerlo en un nivel residual moderado y dentro de parámetros aceptables.

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                           | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | <b>INHERENTE:</b><br><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MEDIA (60%)<br><br><b>IMPACTO</b><br>MODERADO<br>(60%)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo<br>MODERADA | <b>DETECTIVO:</b><br>1- El equipo directivo verifica el cumplimiento de las metas, las estrategias e iniciativas de innovación en el marco de la Política de Gestión de Conocimiento e Innovación a través del Comité de Gestión y Desempeño y/o la mesa de transformación cultural, el resultado del espacio se soporta con el acta de reunión. | Para el primer trimestre no aplicó porque el Comité de Gestión y Desempeño centró su agenda en la planeación institucional, los planes anexos y la ruta FURAG 2024-2025, recomendándose revisar el control para asegurar su aplicación futura. En el segundo trimestre la dependencia informó que la verificación de metas, estrategias e iniciativas de innovación se realizaría en el Comité programado para julio, sin aportar evidencias de ejecución durante el periodo evaluado. En el tercer trimestre se reiteró que el control no se aplicó, dado que el plan de trabajo de la Mesa Técnica de | Para el primer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes necesarios alineados a las estrategias de innovación con las metas institucionales. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.<br><br>Para el segundo trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un |

| RIESGO                                                                                                                                                                                                                                               | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                               | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de pérdida reputacional por la ausencia de condiciones institucionales para gestionar la innovación pública, debido a la inadecuada alineación de las estrategias de innovación y co-creación con los objetivos estratégicos y tácticos. | <b>RESIDUAL:</b><br><b>PROBABILIDAD</b><br>BAJA (40%)<br><br><b>IMPACTO</b><br>MODERADO (60%)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo MODERADA |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Gestión del Conocimiento e Innovación sería llevado a revisión en el Comité del cuarto trimestre, quedando la verificación del control pendiente para el siguiente periodo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes necesarios alineados a las estrategias de innovación con las metas institucionales. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                   | <b>PREVENTIVO:</b><br>2- El equipo directivo verifica las estrategias e iniciativas de innovación en el marco de la Política de Gestión de Conocimiento e Innovación, a través del Comité Institucional de gestión y desempeño y/o la mesa de transformación cultural, asegurando la alineación con los objetivos estratégicos. Su aprobación estará soportada por el acta de reunión respectiva. | En el primero se verificó el acta del Comité de Gestión y Desempeño del 29 de enero, donde se revisaron las estrategias e iniciativas de innovación para asegurar su alineación con los objetivos estratégicos. En el segundo trimestre se evidenció la presentación del Plan de Trabajo de Gestión del Conocimiento y la Innovación, documento que detalla estrategias, actividades, productos, responsables e indicadores, demostrando acciones concretas del equipo directivo para fortalecer dicha alineación. En el tercer trimestre se confirmó la aplicación del control mediante la realización de la Mesa Técnica de Gestión del Conocimiento y la Innovación, registrada en el Acta No. 001 del 26 de agosto, en la que se actualizaron actividades estratégicas en coherencia con los resultados FURAG y los objetivos institucionales, consolidando así un seguimiento estructurado y articulado del control. | Para el tercer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó, dado que no se evidenció afectación a la imagen o credibilidad institucional. La dependencia reportó una adecuada alineación de las estrategias de innovación y co-creación con las metas institucionales, en coherencia con la Política de Gestión del Conocimiento e Innovación. Los espacios de articulación y planeación adelantados por la Subdirección de Desarrollo Organizacional permitieron mantener el riesgo bajo control, lo que refleja una gestión preventiva efectiva y una probabilidad de ocurrencia baja dentro de una zona moderada y estable. |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Aplicativo SIG Módulo Riesgos

El riesgo “Posibilidad de pérdida reputacional por la ausencia de condiciones institucionales para gestionar la innovación pública, debido a la inadecuada alineación de las estrategias de innovación y co-creación con los objetivos estratégicos y tácticos”, el cual se ubica en una zona moderada, con probabilidad media e impacto moderado, lo que indica que, aunque su ocurrencia no es inminente, sus efectos pueden afectar la credibilidad institucional si no se gestiona oportunamente.

El análisis del periodo evidencia que, el riesgo está controlado y no se ha materializado, persisten factores que pueden limitar la capacidad institucional para impulsar la innovación de manera consistente, como la necesidad de fortalecer la articulación entre dependencias, consolidar lineamientos más claros para la formulación de iniciativas y garantizar el seguimiento a los espacios de innovación y co-creación.

Para avanzar en su mitigación, será necesario asegurar que las iniciativas de innovación se formulen con criterios homogéneos, cuenten con soporte técnico suficiente y se alineen de manera explícita con los objetivos estratégicos, fortaleciendo así las condiciones institucionales.

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                        | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | <b>INHERENTE:</b><br><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MUY BAJA (20%)<br><br><b>IMPACTO</b><br>MODERADO (60%)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo MODERADA | <b>PREVENTIVO:</b><br><br>El Jefe de la Oficina de Innovación revisa y aprueba anualmente los estudios previos que contengan actividades que promuevan el uso de apropiación de tecnologías para que estas se encuentren articuladas con el Plan Nacional Decenal de Educación, el Plan Nacional de Desarrollo y los diferentes | Para el primer trimestre del 2025, se observó una adecuada identificación del control, en el monitoreo se evidencia estudios previos de cinco líneas estratégicas enfocadas en fortalecer la formación integral en ciencia, tecnología e innovación. Estas incluyen la actualización del Observatorio de Innovación con analítica de datos, la renovación del portal Colombia Aprende, el desarrollo de las Olimpiadas STEM+, la implementación de Clubes de Ciencia en instituciones educativas y la consolidación de los Centros de Interés como estrategia pedagógica para resignificar el tiempo escolar.<br><br>Para el segundo trimestre de 2025, se observó una adecuada identificación del control, por cuanto se evidencia Estudio Previo como iniciativa orientada a promover el uso y apropiación de tecnologías digitales. Entre ellas, se destaca la implementación de la estrategia Olimpiadas STEM+ Colombia, cuyo propósito es | Para el primer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes necesarios articulados con el Plan Nacional Decenal de Educación, el Plan Nacional de Desarrollo y los diferentes instrumentos de planeación del sector. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderada no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.<br><br>Para el segundo trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles y cuenta con los soportes necesarios articulados con el Plan Nacional Decenal de |

| RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                              | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                   | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de pérdida reputacional por la falta de desarrollo de proyectos que promuevan el uso y apropiación de tecnologías digitales debido a que no se identifican adecuadamente las necesidades de los grupos de interés y valor (docentes, directivos docentes y estudiantes) | <b>RESIDUAL:</b><br><b>PROBABILIDAD</b><br>MUY BAJA (20%)<br><br><b>IMPACTO</b><br>MODERADO (60%)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo MODERADA | instrumentos de planeación del sector. | <p>fortalecer los ambientes de aprendizaje y el desarrollo de habilidades del siglo XXI en la comunidad educativa. Dando cumplimiento con el documento precontractual su respectiva revisión y formalización por parte del jefe de la Oficina de Innovación articulado con los instrumentos de planeación del sector, como el Plan Nacional Decenal de Educación y el Plan Nacional de Desarrollo.</p> <p>Para el tercer trimestre de 2025, se observó una adecuada identificación y aplicación del control, por cuanto la dependencia presentó evidencia de la revisión y formalización contractual del Convenio Especial de Cooperación CO1.PCCNTR.8203403 de 2025, suscrito entre el Ministerio de Educación Nacional y la Corporación Colombia Digital, orientado a actualizar la catalogación y curaduría de los contenidos educativos digitales, así como a promover el acceso y fortalecer el uso y apropiación del portal educativo Colombia Aprende. La documentación allegada demuestra que el Jefe de la Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías efectuó la revisión de los estudios previos y la validación de la articulación del convenio con los instrumentos de planeación sectorial, lo que evidencia la efectividad del control preventivo y su contribución a la mitigación del riesgo reputacional asociado a la falta de desarrollo de proyectos que impulsen la apropiación tecnológica en el sector educativo.</p> | <p>Educación, el Plan Nacional de Desarrollo y los diferentes instrumentos de planeación del sector. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual moderado no cuenta con Plan de manejo, de acuerdo con los lineamientos de la guía de administración del riesgo.</p> <p>Para el tercer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó, dado que la Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías realizó las acciones y controles preventivos establecidos. El jefe de la oficina efectuó la revisión y verificación de los procesos contractuales relacionados con la actualización y curaduría de contenidos educativos digitales, así como con el fortalecimiento del portal Colombia Aprende, asegurando su alineación con los instrumentos de planeación sectorial. La información reportada en el monitoreo trimestral evidencia una gestión oportuna y preventiva del riesgo, manteniéndolo en una zona moderada y controlada, con baja probabilidad de ocurrencia y adecuada mitigación frente a posibles impactos reputacionales.</p> |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Applicativo SIG Módulo Riesgos

El riesgo “Posibilidad de pérdida reputacional por la falta de desarrollo de proyectos que promuevan el uso y apropiación de tecnologías digitales debido a que no se identifican adecuadamente las necesidades de los grupos de interés y valor (docentes, directivos docentes y estudiantes)”.

Para el primer, segundo y tercer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó, dado que la Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías ejecutó de manera oportuna los controles preventivos relacionados con la revisión y aprobación de estudios previos orientados a fortalecer la apropiación tecnológica. Entre los proyectos validados se encuentran iniciativas como la actualización del Observatorio de Innovación, la renovación del portal Colombia Aprende, las Olimpiadas STEM+, los Clubes de Ciencia y la formalización del Convenio Especial de Cooperación CO1.PCCNTR.8203403, lo que evidencia una gestión sostenida y alineada con los instrumentos de planeación sectorial.

Ahora para el tercer trimestre, el monitoreo evidenció la correcta validación de los aspectos técnicos y contractuales del convenio para la actualización y curaduría de contenidos digitales, acción que refuerza la pertinencia del control y su contribución a evitar fallas en la identificación de necesidades o en la orientación de las iniciativas tecnológicas.

Por lo anterior, el riesgo se mantiene en una zona residual moderada, con probabilidad muy baja e impacto moderado, lo que refleja una mitigación efectiva basada en controles preventivos sólidos y documentación completa.

### RIESGO DE CORRUPCIÓN:

| RIESGO                                                                                                                                                                               | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                                                                               | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                              | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de hacer uso del conocimiento institucional para favorecer a un particular. | <b>INHERENTE:</b><br><br><b>PROBABILIDAD</b><br>POSIBLE (3)<br><br><b>IMPACTO</b><br>CATASTRÓFICO (20)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo EXTREMA<br><br><b>RESIDUAL:</b> | <b>PREVENTIVO:</b><br>1- El supervisor del contrato verifica que el contratista entregue los productos y toda la documentación producida en desarrollo del contrato y ceder los derechos de autor al MEN cuando aplique, de acuerdo con las obligaciones en los contratos celebrados | Para el primer trimestre de 2025, se observó una adecuada identificación del control, en el monitoreo, la dependencia deja constancia que no se aplicó el control establecido para la revisión del informe sobre gestión del conflicto de interés por parte del equipo directivo en el Comité de Gestión y Desempeño. La sesión realizada en el periodo se enfocó exclusivamente en el seguimiento del Plan de Acción Institucional y sus anexos. Se recomienda reprogramar la revisión y dejar registro formal para efectos de trazabilidad y | Para el primer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento, se evidencia un adecuado diseño y ejecución de los controles definidos: por un lado, se cuenta con soportes de la cesión de derechos contractuales; por otro lado, aunque se identificó correctamente el control sobre la gestión del conflicto de interés, este no fue aplicado en la sesión del Comité de Gestión y Desempeño, por lo cual se recomienda reprogramar su revisión y garantizar su ejecución dentro de los tiempos establecidos. En |

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO                                                                                                              | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                        | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | <b>PROBABILIDAD</b><br>POSIBLE (3)<br><br><b>IMPACTO</b><br>CATASTRÓFICO (20)<br><br><b>EVALUACIÓN</b><br>Zona de Riesgo EXTREMA | <p><b>PREVENTIVO:</b><br/>           2- El equipo Directivo, en el marco del Comité de GyD, revisa el informe presentado por Subdirección de Talento Humano, sobre la gestión frente al conflicto de interés conforme a lo</p> | <p>mejora continua en los tiempos establecidos.</p> <p>Para el segundo trimestre de 2025, se observó una adecuada identificación del control según lo reportado por la dependencia, durante este periodo el equipo directivo centró su atención en el seguimiento al Plan de Acción Institucional y al desempeño de las dependencias, por lo que el control no fue aplicado, lo cual representa una debilidad en la gestión del riesgo y limita la capacidad preventiva frente a posibles situaciones de conflicto de interés. Se recomienda retomar la ejecución periódica del control en los próximos trimestres para garantizar su efectividad.</p> <p>Para el tercer trimestre de 2025, se evidenció que el control no fue aplicado, ya que el equipo directivo centró sus esfuerzos en el seguimiento del Plan de Acción Institucional y en la evaluación del desempeño de las dependencias. No obstante, la dependencia informó que el informe sobre la gestión frente al conflicto de interés será presentado ante el Comité de Gestión y Desempeño en octubre de 2025.</p> <p>Para el primer trimestre de 2025, se observó una adecuada identificación del control, en el monitoreo se evidencia Certificado de la Dirección Nacional de Derechos de Autor de cesión, cesiones de derechos</p> | <p>conjunto, los controles muestran efectividad, pero es necesario asegurar su cumplimiento continuo para fortalecer la prevención del riesgo. Por mantenerse en un nivel de riesgo residual extrema tiene el Plan de manejo número 2155, donde se aprecia avance de cumplimiento de un 50% en las actividades propuesta.</p> <p>Para el segundo trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó durante el periodo objeto de seguimiento; sin embargo, persisten aspectos críticos en la ejecución de los controles definidos. Se mantiene la evidencia del control relacionado con la verificación de la cesión de derechos de autor por parte del supervisor del contrato, aunque el archivo soporte correspondiente al taller desarrollado en junio no pudo ser validado debido a un error en la plataforma SIG, lo que limita la trazabilidad del cumplimiento. Por otro lado, el control asociado a la gestión del conflicto de interés nuevamente no fue aplicado, ya que el equipo directivo concentró sus esfuerzos en el seguimiento del Plan de Acción Institucional, incumpliendo lo previsto en el protocolo y guía adoptados por el Ministerio. Si bien el diseño de los controles continúa siendo pertinente, su ejecución fue parcial, lo que evidencia la necesidad de reforzar su cumplimiento para mitigar adecuadamente el riesgo. Dado que el nivel de riesgo residual se mantiene en zona extrema,</p> |

| RIESGO | ANÁLISIS DEL RIESGO | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL                                                        | OBSERVACIONES OCI DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | OBSERVACIONES OCI DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                     | previsto en el protocolo y en la guía adoptada por el Ministerio para tal fin. | <p>del contrato CO1.PCCNTR.3479578 de 2022 suscrito con la Corporación Universitaria Minuto de Dios, lo cual permitió avanzar en el trámite de liquidación contractual, se recomienda dar cumplimiento a las fechas estipuladas.</p> <p>Para el segundo trimestre de 2025, se observó una adecuada identificación del control según lo reportado por la dependencia, durante este periodo el equipo directivo centró su atención en el seguimiento al Plan de Acción Institucional y al desempeño de las dependencias, por lo que el control no fue aplicado</p> <p>Para el tercer trimestre de 2025, se evidenció que el control no fue aplicado, ya que el equipo directivo centró sus esfuerzos en el seguimiento del Plan de Acción Institucional y en la evaluación del desempeño de las dependencias. No obstante, la dependencia informó que el informe sobre la gestión frente al conflicto de interés será presentado ante el Comité de Gestión y Desempeño en octubre de 2025.</p> | <p>se reitera la importancia del cumplimiento del Plan de Manejo n. 2155, el cual registra un 0 % de avance debido a que empezó recientemente y están dentro de los tiempos establecidos</p> <p>Para el tercer trimestre de 2025, se observó que el riesgo no se materializó, dado que la Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías realizó las verificaciones correspondientes sobre la cesión de derechos en los contratos suscritos, encontrándose en trámite la revisión del contrato CO1.PCCNTR.6448953 de 2024 con la Universidad EAFIT. No obstante, el riesgo se mantiene en nivel alto, debido a que algunos controles presentan ejecución diferida y la oportunidad de aplicación continúa siendo principalmente detectiva. Este riesgo cuenta con el Plan de Mejoramiento N. 2155, el cual presenta un avance del 66 % en la acción liderada por la Subdirección de Desarrollo Organizacional para impulsar la participación de los colaboradores en los programas de aprendizaje organizacional (PAO) y del 68 % en la verificación de las cesiones de derechos de autor.</p> |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-Applicativo SIG Módulo Riesgos

Durante los tres primeros trimestres de 2025, el riesgo CI-1 no se materializó, principalmente porque se mantuvo un seguimiento constante a la verificación contractual, especialmente en lo relacionado con la cesión de derechos de autor y los entregables de los contratos asociados al proceso. Para el primer trimestre se contó con certificaciones de la Dirección Nacional de Derechos de Autor y cesiones formales que respaldaron la liquidación contractual; en el segundo trimestre se reportó el desarrollo del taller de pensamiento estratégico asistido por

IA, aunque sin evidencia cargada por fallas en el servidor; y en el tercero se constató la continuidad de las verificaciones sobre el contrato suscrito con la Universidad EAFIT. Estos elementos muestran controles funcionales, aunque con algunos obstáculos de trazabilidad que requieren atención.

Por otro lado, el control relacionado con la revisión del conflicto de interés por parte del Comité Institucional de Gestión y Desempeño no fue aplicado en ninguno de los tres trimestres evaluados. En cada periodo, el equipo directivo concentró sus esfuerzos en el seguimiento del Plan de Acción Institucional, dejando sin ejecutar un control que cumple una función preventiva esencial frente al riesgo de corrupción. Aunque las dependencias informaron que el informe sería revisado en octubre, la reiterada inejecución del control refleja una debilidad estructural que limita la capacidad de anticipación del proceso y reduce la eficacia global del sistema de control interno.

A pesar de estas brechas, el riesgo continuó sin materializarse durante el año; sin embargo, su nivel residual se mantuvo en zona extrema o alta debido a la falta de aplicación oportuna de los controles estratégicos y al avance parcial del Plan de Manejo n.º 2155. Mientras en el segundo trimestre el plan registraba 0 % de avance, para el tercer trimestre alcanzó niveles superiores al 60 % en las acciones de fortalecimiento del aprendizaje organizacional y la verificación de cesiones de derechos. Este comportamiento evidencia esfuerzos de mejora, pero también la necesidad de reforzar la disciplina en el cumplimiento de los controles y asegurar la completitud de evidencias para garantizar una mitigación sólida del riesgo en los próximos periodos.

### **III. COMPONENTE DE PLANEACIÓN Y FINANCIERA (PRESUPUESTO, PLANES, PROGRAMAS, PROYECTOS E INDICADORES)**

#### **PRESUPUESTO VIGENCIA 2024**

En el marco de la revisión efectuada por esta auditoría, se verificaron las asignaciones presupuestales de la Oficina de Innovación, de los compromisos adquiridos, los pagos realizados, la constitución de Cuentas por Pagar y Reservas a 31 de diciembre de 2024, según se detalla en los siguientes cuadros:

#### **EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A DICIEMBRE-2024**

| <b>RUBRO PPTAL</b>               | <b>APROPIACION VIGENTE</b> | <b>COMPROMETIDO</b> | <b>OBLIGADO</b> | <b>PAGADO</b> | <b>SALDO POR EJECUTAR COMPROMETIDO/OBLIGADO</b> |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------|---------------|-------------------------------------------------|
| C-2201-0700-20-20204B-2201089-02 | 15.000.000.000             | 15.000.000.000      | 9.602.875.442   | 9.602.875.442 | 5.397.124.558                                   |

| RUBRO PPTAL       | APROPIACION VIGENTE   | COMPROMETIDO          | OBLIGADO             | PAGADO               | SALDO POR EJECUTAR COMPROMETIDO/OBLIGADO |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------------|
| <b>TOTAL</b>      | <b>15.000.000.000</b> | <b>15.000.000.000</b> | <b>9.602.875.442</b> | <b>9.602.875.442</b> | <b>5.397.124.558</b>                     |
| <b>PORCENTAJE</b> |                       |                       | <b>64.02%</b>        | <b>64.02%</b>        | <b>35.98%</b>                            |

Fuente: Elaboración propia del Equipo Auditor

El presupuesto apropiado para la vigencia 2024 de la Oficina de Innovación fue de \$15.000. millones de los cuales, al 31 de diciembre 2024, el 100% se comprometieron, obligaron y pagaron el 64.02% equivalente a \$ 9.603. millones, es decir, la ejecución presupuestal durante el año 2024 se situó en un 64.02% sobre los pagos realizados y se constituyeron Reservas y Cuenta por Pagar en un 35.98% equivalentes a \$5.397. millones así:

**CUENTAS POR PAGAR Y RESERVAS A DICIEMBRE 31-2024**

| <b>DISCRIMINACION SALDO POR EJECUTAR</b> |                      |                                |                  |
|------------------------------------------|----------------------|--------------------------------|------------------|
| <b>RESERVAS</b>                          |                      | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>       |                  |
| CONVENIO<br>CO1.PCCNTR.6448953           | 4.522.291.739        | CONTRATO<br>CO1.PCCNTR.6728970 | 4.832.819        |
| CONTRATO<br>CO1.PCCNTR.6649510           | 870.000.000          |                                |                  |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>5.392.291.739</b> |                                | <b>4.832.819</b> |

Fuente: Elaboración propia del Equipo Auditor

Por lo anterior, la Oficina de Innovación Informo: "que se solicitaron reservas así:

1. Convenio de Asociación CO1.PCCNTR.6448953 de 2024, suscrito con la Universidad EAFIT por valor de \$4.522.291.739 ya que los entregables finalizaron el 27 de diciembre de 2024, sin embargo, al tramitar la factura esta no apareció en el sistema de SIIF para gestionarse y en el Sistema de Gestión Financiera el PAC aparecía que no se podía tramitar porque se requería modificar el plan de pagos en el sistema de SIIF, adicionalmente la Universidad EAFIT tuvo que gestionar una nueva factura ajustando el valor ya que tenía una diferencia de 1 peso, teniendo en cuenta lo anterior se justificó solicitud de reserva en el sentido que el pago se realizará una vez se encuentre aprobada la factura en SIIF.

2. Contrato de Ciencia y Tecnología CO1.PCCNTR.6649510 de 2024, suscrito con la Universidad EAFIT por valor de \$870.000.000, Esta etapa finalizaba el 31 de diciembre de 2024, sin embargo, el 10 de enero de 2025 se recibieron a satisfacción los entregables finales de los 3 componentes, teniendo en cuenta lo anterior se realizó la solicitud de reserva en el sentido que el pago se realizará una vez sean aprobados los entregables definidos para el ultimo pago de acuerdo con lo establecido en el contrato

y un trámite de cuentas por pagar del contrato CO1.PCCNTR.6728970 con Ebelio Martínez, correspondiente a los honorarios de diciembre 2024 por valor de \$4.832.819, el contratista realizo las actividades correspondientes con las obligaciones del contrato, sin embargo su trámite de cuenta se pudo realizar el 27 de diciembre de 2024 una

vez gestionó el pago de seguridad social, teniendo en cuenta lo anterior se realizó la solicitud de cuenta por pagar en el sentido que el pago quedó radicado con número de consecutivo 20249837 en el Sistema Financiero el 27 de diciembre de 2024”

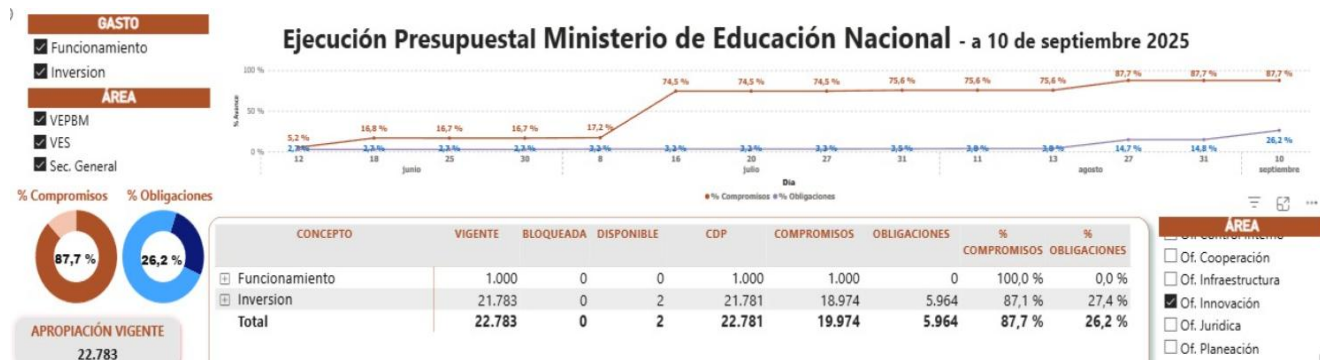
La Cuenta por Pagar y las Reservas fueron canceladas el 29 de enero de 2025 y 19 de marzo de 2025 respectivamente como se puede evidenciar en la siguiente imagen:

| A                | B                   | C                   | D      | E                | F           | G                | H                  | I                       | J                    | K              |                       |
|------------------|---------------------|---------------------|--------|------------------|-------------|------------------|--------------------|-------------------------|----------------------|----------------|-----------------------|
| Numero Documento | Fecha de Regis      | Fecha de pago       | Estado | Valor Bruto      | Deducciones | Valor Neto       | Tipo Beneficiario  | Vigencia Presupuestal   | Tipo Identificacion  | Identificacion | Nombre Razon Social   |
| 17587225         | 2025-01-27 00:00:00 | 2025-01-29 01:47:58 | Pagada | 4,832,819.00     | 32,722.00   | 4,800,097.00     | Beneficiario final | Reservas presupuestales | Cédula de Ciudadanía | 80170466       | MARTINEZ CONDE EBELIO |
| 72934225         | 2025-03-17 00:00:00 | 2025-03-19 03:02:38 | Pagada | 4,522,291,739.00 | 0.00        | 4,522,291,739.00 | Beneficiario final | Reservas presupuestales | NIT                  | 890901389      | UNIVERSIDAD EAFIT     |
| 73251825         | 2025-03-17 00:00:00 | 2025-03-19 03:03:30 | Pagada | 870,000,000.00   | 0.00        | 870,000,000.00   | Beneficiario final | Reservas presupuestales | NIT                  | 890901389      | UNIVERSIDAD EAFIT     |

**Fuente:** Oficina de Innovación- Imagen de pago del SIIF

## VIGENCIA 2025

En el marco de la revisión efectuada por esta auditoría, se verificaron las asignaciones presupuestales, los compromisos adquiridos y las obligaciones realizados de acuerdo con el reporte del Tablero de Control a septiembre 10 de 2025 así:



**Fuente:** Tablero de Control 2025 -Subdirección de Gestión Financiera

El presupuesto apropiado para la vigencia 2025 de la Oficina de Innovación es de \$22.783. millones, al 10 de septiembre 2025, se han comprometido el 87.7% es decir \$19.974 millones y obligados el 26.2% equivalente a \$5.964.millones. por debajo del 70% esperado

por principio de anualidad, el rubro de Funcionamiento está en un 0.0%, de acuerdo con el tablero de control a septiembre 10-2025

Por lo anterior la oficina de Innovación informo lo siguiente:

## "2. Presupuesto 2025

Frente a la ejecución 2025, si bien los recursos se encontraban comprometidos, solo se ve reflejado a corte del 31 de agosto una ejecución del 26.78% debido a que los procesos de contratación con personas jurídicas (EAFIT e INTEP para centros de interés, Scientelab para clubes de ciencia, Uniminuto para Olimpiadas STEM+ se formalizaron en julio y su primer pago fue en agosto. Por otra parte, las demás contrataciones adelantadas para el Portal y apoyo a la supervisión se formalizaron en agosto y septiembre por lo cual no se ve un % significativo en la obligación y pagos de los recursos significativos ya que hasta el corte de 31 de agosto se pagó ops, eventos de logística, primer desembolsos de contratos persona jurídica y viáticos y tiquetes)"

**Adicional se valida el PAC a octubre de 2025 así:**

| PAC planes de pago de compromisos rezagados a octubre 2025 (Cifras en miles de \$) |          |                          |               |                                    |                       |       |        |         |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------------|---------------|------------------------------------|-----------------------|-------|--------|---------|
| Suma de Saldo por Pagar                                                            | Concepto | Numero Documento Soporte | N. Compromiso | Nombre Tercero                     | Etiquetas de columnas | julio | agosto | octubre |
| Comisiones                                                                         |          | 329825 - RAD 020782      | 630325        | JEFFERSON DARIO GARZON CASTAÑ      |                       | 659   |        | 659     |
|                                                                                    |          | 353825 RAD 021857        | 662425        | FABIO ALBERTO MONROYTORRES         |                       |       | 153    | 153     |
|                                                                                    |          | 435025 - RAD-025979      | 829325        | JEFFERSON DARIO GARZON CASTAÑO     |                       |       | 659    | 659     |
|                                                                                    |          | 487825 - RAD 029059      | 910725        | RICARDO ANDRES TRIANA GONZALEZ     |                       |       |        | 614     |
|                                                                                    |          | 538125 - RAD 031268      | 973825        | JHORMAN JHAIR GUTIERREZ VALDERRAMA |                       |       |        | 977     |
|                                                                                    |          | 541225 - RAD 031561      | 983325        | RICARDO ANDRES TRIANA GONZALEZ     |                       |       |        | 66      |
|                                                                                    |          | 541425 - RAD 031561      | 983425        | JHORMAN JHAIR GUTIERREZ VALDERRAMA |                       |       |        | 92      |
|                                                                                    |          | 564025 - RAD 032284      | 1004825       | LYDA SHIRLEY DEAZA GUAQUETA        |                       |       |        | 1,517   |
|                                                                                    |          | 582025 - RAD-032848      | 1026425       | JHORMAN JHAIR GUTIERREZ VALDERRAMA |                       |       |        | 1,067   |
| Total general                                                                      |          |                          |               |                                    |                       | 659   | 812    | 4,333   |

**Fuente: PAC REZAGADOS DE ENERO-OCTUBRE2025 -Subdirección de Gestión Financiera**

Evidenciándose comisiones de Julio y Agosto por un \$1.471.000, un millón cuatrocientos setenta mil pesos, pendientes de pago, por lo cual se requiere que sean tramitadas a la mayor brevedad, para evitar causar reservas al cierre de la vigencia 2025.

## - Subdirección de Desarrollo Organizacional:

### PRESUPUESTO VIGENCIA 2024

En el marco de la revisión efectuada por esta auditoría, se verificaron las asignaciones presupuestales de Gestión del Conocimiento, de los compromisos adquiridos, los pagos realizados, la constitución de Cuentas por Pagar y Reservas a 31 de diciembre de 2024, según se detalla en los siguientes cuadros así:

**EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

| RUBRO PPTAL                      | APROPIACION VIGENTE   | COMPROMETIDO          | PAGADO                | SALDO POR EJECUTAR COMPROMETIDO/PAGADO |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------|
| C-2299-0700-10-53105B-2299060-02 | \$ 922.502.869        | \$ 922.502.869        | \$ 784.265.545        | \$ 138.237.324                         |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>\$ 922.502.869</b> | <b>\$ 922.502.869</b> | <b>\$ 784.265.545</b> | <b>\$ 138.237.324</b>                  |
| <b>PORCENTAJE</b>                |                       |                       | <b>85,01%</b>         | <b>14,99%</b>                          |

Fuente: Elaboración propia del Equipo Auditor

El presupuesto apropiado para la vigencia 2024 de la Gestión del Conocimiento de la Subdirección de Desarrollo Organizacional (SDO) fue de \$922. millones de los cuales, al 31 de diciembre 2024, el 100% se comprometieron, obligaron y pagaron el 85.01% equivalente a \$784 millones, es decir, la ejecución presupuestal durante el año 2024 se situó en un 85.01%, evidenciándose una baja ejecución sobre los pagos realizados.

Se constituyeron Reservas y Cuenta por Pagar en un 14.99% equivalentes a \$138 millones así:

**DETALLE CUENTA POR PAGAR Y RESERVAS A 31 DE DICIEMBRE -2024**

| CONTRATISTA              | RUBRO PRESUPUESTAL               | FECHA DE INICIO | CUENTA POR PAGAR      | RESERVAS            | DESCRIPCION                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------|----------------------------------|-----------------|-----------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FUNDACIÓN ALBERTO MERANI | C-2299-0700-10-53105B-2299060-02 | 1/08/2024       | \$ 130.218.750        | \$ 0                | Se realizó el pago de la cuenta por pagar de 13 de enero de 2025                                                                                                                                                                                                     |
| UT POR LA EDUCACIÓN 2024 | C-2299-0700-10-53105B-2299060-02 | 1/08/2024       | \$ 0                  | \$ 5.357.283        | Se efectuó la liberación por parte de la Subdirección de Gestión Administrativa los recursos en la liquidación del contrato, debido a que estos valores corresponden al IVA, de acuerdo con las condiciones establecidas para los contratos de tipo 'Bolsa Mercantil |
| UT EVENTOS MEN           | C-2299-0700-10-53105B-2299060-02 | 13/02/2024      | \$ 0                  | \$ 2.661.291        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>TOTALES</b>           |                                  |                 | <b>\$ 130.218.750</b> | <b>\$ 8.018.574</b> | <b>\$ 138.237.324</b>                                                                                                                                                                                                                                                |

Fuente: Elaboración propia del Equipo Auditor

Por lo anterior, la Subdirección de Desarrollo Organizacional, SDO informó "El presupuesto asignado por valor de **\$922.502.869** del cual se ejecutaron **\$ 784.265.545** contribuyó de manera significativa al fortalecimiento de la política de gestión del conocimiento, al facilitar la generación de productos estratégicos que impulsaron la mejora institucional. Estos recursos permitieron desarrollar iniciativas orientadas a consolidar capacidades, optimizar procesos y promover la circulación efectiva del conocimiento, lo que se tradujo en avances concretos para el cumplimiento de los objetivos misionales

De acuerdo con los lineamientos del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, para la vigencia 2024 se efectuó una reducción del PAC para todo el Ministerio. En este contexto, la Subdirección de Desarrollo Organizacional constituyó una cuenta por pagar de \$130.218.750 correspondiente al contrato con la Fundación Alberto Merani, la cual fue cancelada el 13 de enero de 2025. Adicionalmente, se constituyó una reserva presupuestal por parte de la Subdirección de Gestión Administrativa, total de \$8.018.574 para los contratos UT por la Educación 2024 (\$5.357.283) y UT Eventos MEN (\$2.661.291), recursos que fueron liberados en la liquidación de estos en la vigencia 2025.

## PRESUPUESTO - VIGENCIA 2025

### EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 31 DE AGOSTO DE 2025

| RUBRO PPTAL                      | APROPIACION VIGENTE   | COMPROMETIDO          | PAGADO               | SALDO POR EJECUTAR COMPROMETIDO/PAGADO |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------------------|
| A-02-02-02-008-003               | \$ 92.642.200         | \$ 92.642.200         | \$ 60.504.640        | \$ 32.137.560                          |
| C-2299-0700-11-53105D-2299060-02 | \$ 288.527.500        | \$ 288.527.500        | \$ 37.664.710        | \$ 250.862.790                         |
| C-2299-0700-11-53105B-2299060-02 | \$ 69.361.215         | \$ 69.361.215         | \$ 0                 | \$ 69.361.215                          |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>\$ 450.530.915</b> | <b>\$ 450.530.915</b> | <b>\$ 98.169.350</b> | <b>\$ 352.361.565</b>                  |
| <b>PORCENTAJE</b>                |                       |                       | <b>21,79%</b>        | <b>78,21%</b>                          |

Fuente: Elaboración propia del Equipo Auditor

El presupuesto apropiado para la vigencia 2025 en el Rubro de Gestión del Conocimiento-Subdirección de Desarrollo Organizacional \$450.millones de los cuales, al 31 de agosto de 2025, el 100% se ha comprometido, es decir \$450 millones y pagado el 21.79% equivalente a \$98.millones. por debajo del 66.66% esperado por principio de anualidad frente a los pagos, el rubro C-2299-0700-11-53105B-2299060 está con un 0.0% de ejecución,

Por lo anterior la Subdirección de Desarrollo Organizacional, Informó lo siguiente: "Para la vigencia 2025, se tiene un total asignado de **\$ 450.530.915**, al corte del 31 de agosto, de 2025, los contratos orientados al fortalecimiento de la política de gestión del conocimiento presentan una ejecución **de \$98.169.350**. Esta inversión ha permitido consolidar la generación de productos estratégicos que potencian la mejora institucional, al promover la sistematización de aprendizajes, la optimización de procesos. En conjunto, estos avances fortalecen la capacidad de la entidad para integrar, gestionar y aprovechar el conocimiento como un activo fundamental para el cumplimiento de sus objetivos misionales.

Con relación al contrato de logística de eventos UT ATLANTE MEN 2025, suscrito en el mes de agosto se asignó un presupuesto de **\$69.361.215** para la política. Por temas relacionados con la contratación, se realizó un ajuste al plan de eventos con el fin de iniciar el desarrollo de las actividades a partir de septiembre.

Por otro lado, en relación con el contrato con DIDÁCTICA Y SISTEMAS SAS, el proceso contractual dio inicio en el mes de agosto y, según lo estipulado en el plan de pagos, por valor de **\$ 181.522.600**, se prevé que los pagos comiencen en el mes de octubre.”

## INDICADORES:

El análisis de los indicadores y acciones del Plan de Acción Institucional (PAI) de la Oficina de Innovación Educativa con Uso de TIC tiene como propósito valorar el avance y la efectividad de las metas establecidas, así como la coherencia entre los objetivos propuestos y las acciones ejecutadas:

### Vigencia 2024:

| CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | REPORTES                                                                                                           | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b><u>INDICADOR:</u></b><br/> <b>Nombre:</b><br/>           66 - Establecimientos educativos con centros de interés en ciencia, tecnología e innovación</p> <p><b>Tipo de acumulación:</b><br/>           Acumulado</p> <p><b>Fórmula de cálculo:</b><br/>           Número de establecimientos educativos con centros de interés en ciencia y tecnología e innovación</p> <p><b>Medio de Verificación:</b><br/>           Informe final</p> <p><b>Periodicidad:</b> Anual<br/> <b>Meta:</b> 590</p> | <p>De mayo a diciembre de 2024 el indicador en cada mes el reporte:</p> <p>No aplica reporte para este periodo</p> | <p>En su periodicidad anual: no se reportaron avances dentro del plazo dado por la Circular 007 del 30 de enero 2024.</p> <p>No obstante, las acciones posteriores orientadas a la ejecución y seguimiento del proyecto como el proceso de selección del ejecutor y la conformación de grupos de estudiantes, si bien mostraron avances y un desarrollo progresivo, no se consolidaron en un informe final que reflejara su impacto sobre el cumplimiento del indicador.</p> <p>Se recomienda, establecer un mecanismo de reportes parciales que permita la recolección, validación y consolidación oportuna de los datos antes del cierre de la vigencia, garantizando así la disponibilidad de información actualizada y verificable para evaluar el cumplimiento del indicador.</p> |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor

| CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | REPORTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Acción:</b><br/>           74-1 Elaborar el anexo técnico mediante el cual se definan los componentes, acciones y productos para el desarrollo de los centros de interés en ciencia y tecnología e innovación en STEM+ EE (MEN).</p> <p><b>Línea de Acción:</b><br/>           Centros de interés en CTel</p> <p><b>Medio de Verificación:</b><br/>           Avance documento anexo técnico</p> <p><b>Peso:</b>10</p> | <p>La meta se cumplió en el mes de abril:</p> <p><b>AVANCE:</b> El Ministerio de Educación Nacional, realizó los documentos de Anexo técnico y Estudio Previo siendo parte de los documentos contractuales de los Centros de Interés en Ciencia y Tecnología e Innovación en STEM+. Adicional, se construyó la focalización de los EE</p> <p><b>JUSTIFICACIÓN:</b> Se realiza una ampliación de la focalización a 700 Establecimientos Educativos aproximadamente, que contarán con 358 facilitadores aproximadamente para llegar a región. Además, se hizo el cargue de los documentos (Anexo Técnico y Estudio Previo) en neón para la dar inicio con la revisión por parte de la subdirección de contratación.</p> <p><b>RESTRICCIONES:</b> No Aplica<br/> <b>CUELLO DE BOTELLA:</b> No Aplica.</p> | <p>Durante el periodo comprendido entre mayo y diciembre de 2024, la acción no presentó nuevos avances, dado que la meta fue cumplida en su totalidad en el mes de abril de 2024.</p> <p>Al efectuar de manera anticipada, los documentos de Anexo técnico y Estudios previos de los Centros de Interés en Ciencia y Tecnología e Innovación en STEM+, demuestra una gestión eficiente en la planificación y ejecución de las actividades previstas.</p>  |
| <p><b>Acción:</b><br/>           74-2 Desarrollar el proceso de selección y evaluación del ejecutor del proyecto de diseño e implementación de Centros de interés en CTI con Minciencias</p> <p><b>Línea de Acción:</b><br/>           Centros de interés en CTel</p> <p><b>Medio de Verificación:</b><br/>           Base de datos de capacitación a docentes e identificación de proyectos</p> <p><b>Peso:</b>10</p>       | <p>Durante mayo, se realizaron varias mesas técnicas en las que se analizaron propuestas de universidades y se ajustaron los términos técnicos y jurídicos del proyecto, ampliando la cobertura a 140 establecimientos educativos.</p> <p>En junio, el proceso experimentó una pausa temporal luego de que Minciencias informara que no era posible continuar bajo la modalidad de contratación directa, lo cual obligó a revisar la estrategia de ejecución.</p> <p>Posteriormente, en julio, se retomaron las mesas de trabajo y se definió que el proceso se llevaría a cabo bajo la figura de invitación directa de actividades de CTI, conforme al marco normativo nacional, lo que permitió avanzar en la</p>                                                                                    | <p>En el periodo comprendido entre mayo y diciembre de 2024, la acción presentó un desarrollo progresivo y cumplió con la meta establecida del 100 %.</p> <p>Se evidenció una gestión articulada entre el Ministerio de Educación Nacional y Minciencias, reflejada en la realización de comités técnicos, mesas de trabajo y en la publicación de la Invitación No. 1056 de 2024, que permitió avanzar hacia la selección del ejecutor del proyecto.</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>consolidación de los términos de referencia y los ajustes presupuestales necesarios.</p> <p>Durante los meses de agosto y septiembre, se efectuaron nuevos comités técnicos y mesas de concertación en los que se revisaron y aprobaron los términos finales de la invitación, así como la solicitud de prórroga del convenio interinstitucional.</p> <p>En octubre se concretó la publicación de la Invitación No. 1056 de 2024, mediante la cual se abrió formalmente el proceso de selección del ejecutor del proyecto.</p> <p>En noviembre se dio cierre a la invitación con la recepción de cinco propuestas, de las cuales tres cumplieron los requisitos mínimos y pasaron a evaluación por pares evaluadores, manteniéndose la trazabilidad y cumplimiento del cronograma previsto.</p> | <p>Sin embargo, se identificaron demoras derivadas de ajustes técnicos, jurídicos y administrativos en la definición de la modalidad de contratación, lo que prolongó el proceso y mostrando la necesidad de fortalecer la coordinación interinstitucional.</p> <p>Se recomienda, consolidar un mecanismo de planeación y seguimiento conjunto con Minciencias, que permita anticipar restricciones normativas o procedimentales y minimizar retrasos en la ejecución de futuros proyectos.</p>                        |
| <p><b>Acción:</b><br/>         74-3 Realizar la conformación de grupos de estudiantes que participan en el desarrollo de proyectos en los centros de interés en CTeI (Proyecto Minciencias + proyectos MEN STEM+)</p> <p><b>Línea de Acción:</b><br/>         Centros de interés en CTeI</p> <p><b>Medio de Verificación:</b></p> | <p>En julio se iniciaron las actividades de socialización con las Secretarías de Educación y las instituciones focalizadas, definiendo cronogramas, docentes líderes y estrategias para la conformación de grupos.</p> <p>Para agosto se consolidaron 421 grupos de trabajo con más de 14.500 estudiantes inscritos, cifra que aumentó en septiembre a 575 grupos, 16.391 estudiantes y 2.538 docentes inscritos en procesos formativos.</p> <p>Respecto a octubre, el avance alcanzó 709 grupos y más de 20.800 estudiantes</p>                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>Durante el periodo comprendido entre julio y diciembre de 2024, la acción alcanzó el cumplimiento total de la meta programada, evidenciando una ejecución eficiente y articulada con los actores institucionales y territoriales involucrados.</p> <p>Se logró la conformación de 715 grupos de trabajo en 281 municipios, con la participación de 23.056 estudiantes, 1.489 docentes y 1.249 tutores, lo que demuestra un impacto significativo en la implementación de la estrategia de fomento a la ciencia,</p> |

|                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>"Reporte de avance en conformación de grupos y proyectos (jul - nov)</p> <p>Base de datos de grupos y proyectos (dic)"</p> <p><b>Peso:30</b></p> | <p>participantes, evidenciando una expansión significativa del proyecto.</p> <p>Finalmente, en noviembre y diciembre se logró la meta con 715 grupos conformados en 281 municipios, que involucraron 23.056 estudiantes, 1.489 docentes y 1.249 tutores PTAFI 3.0, cumpliendo el 100 % del objetivo previsto.</p> | <p>tecnología e innovación educativa.</p> <p>Sin embargo, se identificó que en algunos reportes mensuales no se adjuntaron los medios de verificación correspondientes, lo que limita parcialmente la trazabilidad de los avances documentados y la verificación de los resultados reportados.</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor--PAI Oficina Asesora de Planeación y Finanzas

| CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | REPORTES                                                                                                           | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Nombre:</b><br/>67 - Transformación digital del Portal Colombia Aprende</p> <p><b>Tipo de acumulación:</b><br/>Acumulado</p> <p><b>Fórmula de cálculo:</b><br/>(# Componentes implementados / #Componentes programados) *100</p> <p><b>Medio de Verificación:</b><br/>Informe final</p> <p><b>Periodicidad:</b> Anual</p> <p><b>Meta:</b> 50</p> | <p>De mayo a diciembre de 2024 el indicador en cada mes el reporte:</p> <p>No aplica reporte para este periodo</p> | <p>En su periodicidad anual, no se reportaron avances dentro del plazo establecido por la Circular 007 del 30 de enero de 2024.</p> <p>La falta del informe final correspondiente al periodo evaluado 2024 limita la posibilidad de verificar el cumplimiento de la meta fijada del 50% y de evaluar el grado de avance en la implementación de los componentes programados.</p> <p>Se recomienda, establecer un mecanismo de avances parciales que garantice la recolección y consolidación oportuna de los datos al terminal vigencia.</p> |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor-PAI Oficina Asesora de Planeación y Finanzas

| CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | REPORTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Acción:</b><br/>           75-1 Desarrollar e implementar una herramienta de aprendizaje automatizado basada en machine learning que permita extraer, consolidar y validar a partir de recursos de aprendizaje la capacidad de proporcionar contenido adaptado y pertinente al usuario.</p> <p><b>Línea de Acción:</b><br/>           Portal Colombia Aprende</p> <p><b>Medio de Verificación:</b><br/>           Informe con enlace o IP de visualización de la solución.</p> <p><b>Peso:</b>25</p> | <p>Durante el periodo de julio a diciembre de 2024, la acción presentó avances progresivos hasta alcanzar el 100 % de cumplimiento, conforme a lo reportado por la Oficina de Innovación Educativa con Uso de TIC y validado por la Oficina Asesora de Planeación y Finanzas (OAPF).</p> <p>En julio, se finalizó la documentación técnica requerida para la modernización del Portal Colombia Aprende, incluyendo el Anexo Técnico, los Estudios Previos y el Análisis del Sector.</p> <p>Respecto a septiembre y octubre, se realizaron mesas técnicas conjuntas entre el MEN y la Universidad EAFIT para coordinar las actividades de desarrollo, seguimiento y validación de los algoritmos de inteligencia artificial, así como la integración de los componentes pedagógico y tecnológico del proyecto.</p> <p>Ahora para noviembre, se evidenció un avance del 85 % en el desarrollo del algoritmo, la consolidación de datos en el DataLake y la generación de contenidos automatizados a través del componente RAG-Bedrock, orientado a la recomendación inteligente de materiales educativos. Finalmente, en diciembre, se completó la implementación del “Planeador de clases o recomendador de contenidos”, una herramienta de inteligencia artificial, que sugiere recursos educativos adaptados a los objetivos de aprendizaje de los usuarios, con filtros por niveles y grados escolares.</p> | <p>La acción del Componente 1: Infraestructura bajo Inteligencia Artificial alcanzó el 100 % de cumplimiento, mostrando avances técnicos significativos en el desarrollo del “Planeador de clases o recomendador de contenidos”, herramienta basada en inteligencia artificial que optimiza la búsqueda y personalización de recursos educativos dentro del Portal Colombia Aprende</p> <p>Sin embargo, se observó que no se cargaron los medios de verificación completos en algunos meses del periodo reportado, lo que afecta parcialmente la trazabilidad y validación documental de los avances.</p> <p>Por ello, se recomienda fortalecer los mecanismos de seguimiento documental, garantizando el registro oportuno de evidencias.</p> |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor. -PAI Oficina Asesora de Planeación y Finanzas

| CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | REPORTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Acción:</b><br/> <b>75-2</b> Diseñar, desarrollar un chatbot que estará equipado con tecnologías de procesamiento de lenguaje natural (NLP) y capacidades específicas para comprender y responder preguntas relacionadas con la búsqueda de recursos educativos como libros de texto, artículos, videos, cursos en línea y tutoriales el cual deberá estar integrado con los sistemas y soluciones del ecosistema del Portal Colombia Aprende.</p> <p><b>Línea de acción:</b><br/>         Portal Colombia Aprende</p> <p><b>Medio de verificación:</b><br/>         Informe con enlace o IP de visualización de la solución.</p> <p><b>Peso:</b> 25</p> | <p>Durante el periodo comprendido entre julio y diciembre de 2024, la acción presentó avances progresivos y coherentes hasta alcanzar el 100 % de cumplimiento, según lo reportado por la Oficina de Innovación Educativa con Uso de TIC.</p> <p>En julio se completó el diseño conceptual del chatbot, que incluyó la definición de su arquitectura tecnológica, el flujo conversacional, los requerimientos funcionales y los criterios de integración.</p> <p>Respecto a agosto se inició el desarrollo del modelo de lenguaje natural (NLP), basado en técnicas de machine learning y procesamiento semántico.</p> <p>Durante septiembre y octubre se avanzó en la fase de entrenamiento del chatbot con datos del repositorio del portal, incluyendo recursos validados por el MEN, con el fin de garantizar respuestas contextualizadas.</p> <p>Finalmente, en noviembre y diciembre se implementó la integración total del chatbot con el ecosistema digital del Portal Colombia Aprende. Se completó la conexión con el buscador semántico del portal, el sistema de gestión de contenidos (CMS) y los servicios de recomendación del DataLake educativo.</p> | <p>La acción del Componente 2: Asistentes Virtuales e Interacción Inteligente alcanzó el 100 % de cumplimiento, evidenciando avances técnicos significativos en el desarrollo del chatbot educativo con integración plena al ecosistema del Portal Colombia Aprende.</p> <p>Sin embargo, se observó que en los reportes intermedios no se cargaron todos los medios de verificación relacionados con las pruebas de interoperabilidad y documentación de la fase piloto, lo que afecta parcialmente la trazabilidad del desarrollo.</p> <p>Se recomienda, fortalecer los mecanismos de seguimiento documental y asegurar la publicación completa de evidencias técnicas en el sistema institucional de control de avances.</p> |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor--PAI Oficina Asesora de Planeación y Finanzas

| CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | REPORTES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>Acción:</b><br/>           75-3 Diseñar, desarrollar e implementar una solución tecnológica de inventarios para realizar actividades de entrada y salida de productos, seguimiento de niveles de stock, gestión de proveedores, generación de informes y el registro preciso y actualizado de todos los productos o materiales del inventario.</p> <p><b>Línea de acción:</b><br/>           Portal Colombia Aprende</p> <p><b>Medio de verificación:</b><br/>           Informe con enlace o IP de visualización de la solución.</p> <p><b>Peso:</b> 25</p> | <p>A partir de julio, se consolidaron los diagramas de flujo y los requerimientos funcionales, integrados al anexo técnico del contrato de ciencia y tecnología.</p> <p>En agosto se definieron nuevas orientaciones desde la Secretaría General y se ajustaron los requerimientos del software, confirmando la elección de la arquitectura on cloud bajo el modelo SaaS. Para septiembre, durante las mesas técnicas con la Universidad EAFIT, se consolidó la justificación de la solución como herramienta escalable para la gestión de dotaciones pedagógicas a nivel nacional, evidenciando un avance del 54,5 %.</p> <p>Durante octubre se fortaleció la coordinación con el área de infraestructura del MEN, definiendo los componentes de alto nivel y las redes de acceso a servidores institucionales.</p> <p>En noviembre se avanzó con el desarrollo del plugin de e-commerce adaptado para el CMS Drupal, el cual permite la gestión de solicitudes ("lista de deseos"). En diciembre, la solución alcanzó su fase operativa, habilitando el ingreso institucional y la validación de información proveniente de la Base DUE.</p> | <p>La acción del Componente 3: Gestión Tecnológica y Control de Activos alcanzó avances técnicos significativos, evidenciando un desarrollo funcional completo de la solución tecnológica de inventarios bajo la arquitectura SaaS, integrada al ecosistema del Portal Colombia Aprende.</p> <p>La herramienta representa una mejora sustancial en la trazabilidad de dotaciones pedagógicas y la gestión de recursos institucionales.</p> <p>Sin embargo, no se contó con la validación final ni con el cargue de medios de verificación completos en diciembre.</p> <p>Se recomienda, fortalecer los mecanismos de seguimiento documental y asegurar la publicación completa de evidencias técnicas en el sistema institucional de control de avances.</p> |

Fuente: Elaboración propia del Equipo Auditor--PAI Oficina Asesora de Planeación y Finanzas

**Vigencia 2025:**

| ID Indicador | Nombre del indicador                                                                        | Tipo de indicador | Tipo de acumulación | Fórmula de cálculo                                                                                                                 | Unidad de medida | Periodicidad |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| 66           | Establecimientos educativos con centros de interés en ciencia, tecnología e innovación      | Producto          | Acumulado           | Número de establecimientos educativos con centros de interés en ciencia y tecnología e innovación                                  | Número           | Semestral    |
| 67           | Transformación digital del Portal Colombia Aprende                                          | Producto          | Acumulado           | $\left( \frac{\text{\# Componentes implementados}}{\text{\# Componentes programados}} \right) * 100$                               | Porcentaje       | Anual        |
| 130          | Transformación digital del Observatorio de Innovación Educativa                             | Número            | Semestral           | $\left( \frac{\text{\# actualizaciones realizadas}}{\text{\# total de actualizaciones y modificaciones a realizar}} \right) * 100$ | Porcentaje       | Anual        |
| 131          | Proyectos educativos que fortalecen las habilidades del siglo XXI en la comunidad educativa | Número            | Semestral           | Número de estudiantes y docentes beneficiados de proyectos educativos                                                              | Número           | Semestral    |

**Fuente:** Elaboración propia del Equipo Auditor

En los registros analizados dentro del PAI 2025 se observa que todos los indicadores con sus respectivas acciones mantienen estados en “No aplica reporte para este periodo”. Esto refleja ausencia de reportes en el periodo de enero a agosto de 2025 en los indicadores de reporte semestral y falta de cargue de medios de verificación, lo cual afecta la trazabilidad de los resultados institucionales.

### **OBSERVACIÓN:**

Durante la verificación efectuada al Plan de Acción Institucional 2025 de la Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías (OIE), se evidenció que los indicadores de reporte semestral, no presentan reportes de avance cualitativo ni cuantitativo en el sistema institucional de seguimiento, ni las acciones de los mismos. En particular, no se identificaron medios de verificación asociados a las acciones relacionadas con el desarrollo de herramientas tecnológicas, soluciones basadas en inteligencia artificial, sistemas de inventarios y estrategias de analítica de datos. Por lo anterior, se recomienda fortalecer el proceso de seguimiento y carga de información en el sistema institucional. Así mismo, se sugiere adoptar un mecanismo que permita registrar los avances técnicos, los medios de verificación y los productos parciales de ejecución de manera oportuna y verificable.

## **IV. COMPONENTE DE CONTRATACIÓN (EVALUACIÓN DE CONTRATOS)**

El seguimiento efectuado a los 57 contratos de conocimiento e innovación entre ellos 50 de Prestación de Servicios y 7 Convenios, con una muestra del 15% correspondiente a 9 contratos del periodo evaluado, entre los cuales 8 son OPS y un (1) convenio suscritos con la Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías y la Subdirección de Desarrollo Organizacional, esta verificación tuvo como propósito realizar revisión de los documentos publicados en el SECOP II, así como el cumplimiento de los requisitos de planeación, ejecución y soporte para los procesos de pago:

- Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías

| CONTRATO/<br>VIGENCIA      | CONTRATISTA                    | OBJETO DEL<br>CONTRATO                                                                                                  | SECOP II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | OBSERVACIONES OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CO1.PCCNTR.5773949<br>2024 | KAREN LORENA<br>VELASQUEZ VEGA | PRESTACIÓN DE<br>SERVICIOS<br>PROFESIONALES<br>PARA REALIZAR<br>EJERCICIOS DE<br>PLANEACIÓN,<br>GESTIÓN<br>CONTRACTUAL, | <a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.5470746&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.5470746&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true</a> | Durante la verificación del contrato en SECOP II se constató que, aunque los soportes se encuentran cargados para consulta pública, los informes del contratista incluyen enlaces con privilegios restringidos que generan confusión al acceder a la información. De la misma manera, se identificó que no se carga la |

|  |  |                                                                                  |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | FINANCIEROS Y DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE LA OFICINA DE INNOVACIÓN EDUCATIVA. | <b>ESTUDIO PREVIO:</b> PUBLICADO<br><b>REGISTRO PRESUPUESTAL:</b> PUBLICADO<br><b>CONTRATO:</b> PUBLICADO | planilla de aportes a seguridad social, sino únicamente el comprobante de pago, lo que obliga a realizar la validación de manera manual en la plataforma. Finalmente, no se evidencian el pantallazo SGDEA en periodos de pagos como buena práctica del MEN. |
|--|--|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**SOPORTE DE SEGUIMIENTO DEL CONTRATO**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |                                                      |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------|--|
| <b>Entrega producto Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/></b><br><b>Evidencia verificable:</b> <a href="#">Obligación 7</a><br>• Relación de proyectos asignados<br><a href="https://mineducaciongovco.sharepoint.com/:f:/r/sites/innovacion/Documentos/compartidos/04_Soporte_Contratistas/2024/Karen%20Vel%C3%A1zquez/4_Abril/Obligaci%C3%B3n%207?csf=1&amp;web=1&amp;e=WnrmYV">https://mineducaciongovco.sharepoint.com/:f:/r/sites/innovacion/Documentos/compartidos/04_Soporte_Contratistas/2024/Karen Velásquez/4. Abril/Obligación 7?csf=1&amp;web=1&amp;e=WnrmYV</a> |  | <b>Nombre del documento</b>                          |  |
| <b>Descripción de los entregables</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 80_IAC_11_5773949_2024.pdf                           |  |
| <b>Entrega Evidencia verificable:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | 81_SIAC_11_5773949_2024.pdf                          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | ComprobantePago_CC1018407218_1067996367OCTUKAREN.pdf |  |

Fuente: Equipo Auditor Control Interno-SECOPII

| CONTRATO/ VIGENCIA         | CONTRATISTA              | OBJETO DEL CONTRATO                                                                                                                                                                              | SECOP II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | OBSERVACIONES OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CO1.PCCNTR.6729218<br>2024 | JORGE LUIS BONILLA SILVA | PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA DESARROLLAR LA ESTRATEGIA DE CENTROS DE INTERÉS Y REDES EN CIENCIA Y TECNOLOGÍA ACUERDO CON LAS APUESTAS ESTRATEGICAS DE LA OFICINA DE INNOVACIÓN EDUCATIVA | <a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.6664631&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.6664631&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true</a><br><b>ESTUDIO PREVIO:</b> PUBLICADO<br><b>REGISTRO PRESUPUESTAL:</b> PUBLICADO<br><b>CONTRATO:</b> PUBLICADO | Al revisar el contrato en SECOP II se constató que, aunque los soportes están disponibles para consulta pública, los informes del contratista contienen enlaces con acceso restringido, lo que genera confusión al intentar verificar la información. Asimismo, se evidenció que la planilla de seguridad está disponible. Por otro lado, se constató que no se incluye el pantallazo del SGDEA, práctica recomendada por el MEN. |

**SOPORTE DE SEGUIMIENTO DEL CONTRATO**

| <b>Entrega producto Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/></b><br><b>Evidencia verificable:</b> <u><a href="#">Obligación 9</a></u> |                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>III. Asignaciones en el Sistema de Gestión Documental:</b><br>Que el estado de mis asignaciones en el sistema de gestión documental                                                                                             |        |     |  |          |            |  |               |            |  |         |            |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----|--|----------|------------|--|---------------|------------|--|---------|------------|--|--|
| 9.1. Copia de la respuesta                                                                                                                                      | <a href="https://mineducaciongovco.sharepoint.com/:f:/s/innovacion/EggBPTudWUxBkUlxqoso9FEBaUjhAl4wBYYm0kmbk8fJg?e=qefa8L">https://mineducaciongovco.sharepoint.com/:f:/s/innovacion/EggBPTudWUxBkUlxqoso9FEBaUjhAl4wBYYm0kmbk8fJg?e=qefa8L</a> | <table><tr><th>Estado</th><th>No.</th><th></th></tr><tr><td>A tiempo</td><td>No aplica.</td><td></td></tr><tr><td>Para vencerse</td><td>No aplica.</td><td></td></tr><tr><td>Vencido</td><td>No aplica.</td><td></td></tr></table> | Estado | No. |  | A tiempo | No aplica. |  | Para vencerse | No aplica. |  | Vencido | No aplica. |  |  |
| Estado                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                 | No.                                                                                                                                                                                                                                |        |     |  |          |            |  |               |            |  |         |            |  |  |
| A tiempo                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                 | No aplica.                                                                                                                                                                                                                         |        |     |  |          |            |  |               |            |  |         |            |  |  |
| Para vencerse                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                 | No aplica.                                                                                                                                                                                                                         |        |     |  |          |            |  |               |            |  |         |            |  |  |
| Vencido                                                                                                                                                         | No aplica.                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                    |        |     |  |          |            |  |               |            |  |         |            |  |  |
| 9.2. Copia de la respuesta                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                    |        |     |  |          |            |  |               |            |  |         |            |  |  |
| 9.3. Copia de la respuesta                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                    |        |     |  |          |            |  |               |            |  |         |            |  |  |
| 9.4. Copia de la respuesta                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                    |        |     |  |          |            |  |               |            |  |         |            |  |  |

Fuente: Equipo Auditor Control Interno-SECOP II

| CONTRATO/<br>VIGENCIA          | CONTRATISTA                    | OBJETO DEL<br>CONTRATO                                                                                                                                                                                                                       | SECOP II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | OBSERVACIONES OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CO1.PCCNTR.672898<br>4<br>2024 | LYDA SHIRLEY<br>DEAZA GUAQUETA | PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA GENERACIÓN, DISEÑO DE PRODUCTOS GRÁFICOS Y ACOMPAÑAMIENTO A LAS ESTRATEGIAS DIGITALES DE ACUERDO CON LA EXPERIENCIA DE USUARIOS DE LA OFICINA DE INNOVACIÓN EDUCATIVA CON USO DE NUEVAS TECNOLOGÍAS. | <a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.6664492&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.6664492&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true</a><br><br><b>ESTUDIO PREVIO:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>REGISTRO PRESUPUESTAL:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>CONTRATO:</b><br>PUBLICADO | En el seguimiento de la documentación del contrato en SECOP II se identificaron situaciones que afectan la claridad y completitud de los soportes. Aunque los documentos están cargados, los informes del contratista contienen enlaces externos con acceso restringido, lo que dificulta la verificación de la información. Asimismo, se observó que no se adjunta la planilla completa de aportes a seguridad social y solo se aporta el comprobante de pago. Para terminar, se evidenció la ausencia del pantallazo SGDEA, pese a ser una práctica recomendada por el MEN. |

**SOPORTE DE SEGUIMIENTO DEL CONTRATO**

| <div>Entrega producto Si <u>  X  </u> No <u>      </u></div> <div>Evidencia verificable: <u>Obligación 5</u></div> <div><ul style="list-style-type: none"><li>1. Plan de Comunicaciones Centros de Interés CTI</li><li>2. 130924 - Eventos semanales_GobN</li><li>3. Estrategia de C</li></ul></div> <div>Descripción del avance</div> | <div><a href="https://mineducaciongovco.sharepoint.com/:f/r/sites/innovacion/Documentos%20compartidos/04_Soporte_Contratistas/2024/Lyda%20Deaza/9_Septiembre/Obligaci3n%205?csf=1&amp;web=1&amp;e=F0T5g2">https://mineducaciongovco.sharepoint.com/:f/r/sites/innovacion/Documentos compartidos/04_Soporte_Contratistas/2024/Lyda Deaza/9. Septiembre/Obligación 5?csf=1&amp;web=1&amp;e=F0T5g2</a></div> | <table><tr><th colspan="2">Nombre del documento</th></tr><tr><td>80_IAC_01_6728984_2024.pdf</td><td><a href="#">Descargar</a></td></tr><tr><td>81_SIAC_01_6728984_2024.pdf</td><td><a href="#">Descargar</a></td></tr><tr><td>Comprobante_Pago_Agosto.pdf</td><td><a href="#">Descargar</a></td></tr></table> | Nombre del documento |  | 80_IAC_01_6728984_2024.pdf | <a href="#">Descargar</a> | 81_SIAC_01_6728984_2024.pdf | <a href="#">Descargar</a> | Comprobante_Pago_Agosto.pdf | <a href="#">Descargar</a> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--|----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Nombre del documento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |  |                            |                           |                             |                           |                             |                           |
| 80_IAC_01_6728984_2024.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <a href="#">Descargar</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |  |                            |                           |                             |                           |                             |                           |
| 81_SIAC_01_6728984_2024.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <a href="#">Descargar</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |  |                            |                           |                             |                           |                             |                           |
| Comprobante_Pago_Agosto.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <a href="#">Descargar</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |  |                            |                           |                             |                           |                             |                           |

Fuente: Equipo Auditor Control Interno-SECOP II

| CONTRATO/<br>VIGENCIA          | CONTRATISTA          | OBJETO DEL<br>CONTRATO                                                                                                                                  | SECOP II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | OBSERVACIONES OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CO1.PCCNTR.664951<br>0<br>2024 | UNIVERSIDAD<br>EAFIT | CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA APROPIAR, ADAPTAR Y APLICAR NUEVAS TECNOLOGÍAS INCLUIDA LA INTELIGENCIA ARTIFICIAL (IA) EN EL PORTAL COLOMBIA | <a href="https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.6518412&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true">https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.6518412&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true</a> | Al analizar la documentación del SECOP II, se constató la presencia de los soportes de planeación, como el estudio del predio, el análisis del sector, el presupuesto detallado y el CDP. Igualmente, para el proceso de pago se encontraron cargados los documentos requeridos, como la factura, certificados profesionales, |

|  |  |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                    |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | APRENDE, PROMOVRIENDO LA CONSTRUCCIÓN DE REDES DE CONOCIMIENTO E INVESTIGACIÓN A TRAVÉS DE CONTENIDOS EDUCATIVOS QUE RESPONDAN A LAS NECESIDADES DE FORMACIÓN INTEGRAL | <b>ESTUDIO PREVIO:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>REGISTRO PRESUPUESTAL:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>CONTRATO:</b><br>PUBLICADO | documentos de identificación, certificación bancaria, certificado de parafiscales, RUT, RIT, carta de remisión y el certificado de recibo a satisfacción por parte del supervisor. |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**SOPORTE DE SEGUIMIENTO DEL CONTRATO**

| Nombre del documento                                                 | Nombre del documento                                                              |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 2_EP.pdf <a href="#">Descargar</a>                                   | 1. Factura N°03218201.pdf <a href="#">Descargar</a>                               |
| 4_ADS.pdf <a href="#">Descargar</a>                                  | 2. Certificado JCC - Zuluaga Rendón Diana Marcela.pdf <a href="#">Descargar</a>   |
| 10_CDP.pdf <a href="#">Descargar</a>                                 | 3. Zuluaga Rendón Diana Marcela TP y CC.pdf <a href="#">Descargar</a>             |
| 56_AACD.pdf <a href="#">Descargar</a>                                | 4. Certificado Bancario BBIA - 12 OCTUBRE 2024 8.pdf <a href="#">Descargar</a>    |
| 500 Documentos idoneidad y experiencia.rar <a href="#">Descargar</a> | 5. Certificado parafiscales.pdf <a href="#">Descargar</a>                         |
| AT.pdf <a href="#">Descargar</a>                                     | 6. Certificado de Existencia y Representación Legal.pdf <a href="#">Descargar</a> |
| PROPUESTA.pdf <a href="#">Descargar</a>                              | 7. RUT ACTUALIZADO EAFIT COMPLETO 15102024.pdf <a href="#">Descargar</a>          |
| PRESUPUESTO DETALLADO.xlsx <a href="#">Descargar</a>                 | 8. Certificado RIT Bogota Octubre 2024.pdf <a href="#">Descargar</a>              |
| 72_cto.pdf <a href="#">Descargar</a>                                 | CARTA REMISIÓN PRIMER PAGO.pdf <a href="#">Descargar</a>                          |

Fuente: Equipo Auditor Control Interno-SECOP II

| CONTRATO/<br>VIGENCIA          | CONTRATISTA                       | OBJETO DEL<br>CONTRATO                                                                                                                                                                                             | SECOP II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | OBSERVACIONES OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CO1.PCCNTR.721560<br>3<br>2025 | KAREN LORENA<br>VELASQUEZ<br>VEGA | PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA ESTRUCTURAR Y REALIZAR LOS EJERCICIOS DE PLANEACIÓN, GESTIÓN CONTRACTUAL, PRESUPUESTAL Y DE SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS LIDERADOS POR LA OFICINA DE INNOVACIÓN EDUCATIVA | <p>https://communit<br/>y.secop.gov.co/Pu<br/>blic/Tendering/Op<br/>portunityDetail/In<br/>dex?noticeUID=C<br/>01.NTC.7309435&amp;<br/>isFromPublicArea=<br/>True&amp;isModal=tru<br/>e&amp;asPopupView=t<br/>rue</p> <p><b>ESTUDIO<br/>PREVIO:</b><br/>PUBLICADO<br/><br/><b>REGISTRO<br/>PRESUPUESTAL:</b><br/>PUBLICADO<br/><br/><b>CONTRATO:</b><br/>PUBLICADO</p> | En la revisión en SECOP II se evidenció que, aunque los soportes están disponibles para consulta, los informes entregados por el contratista contienen enlaces externos con acceso restringido, lo cual dificulta la consulta directa y puede generar ambigüedad en la verificación de la información. Asimismo, se observó que no se adjunta la planilla completa de aportes al sistema de seguridad social, encontrándose únicamente el comprobante de pago, situación que obliga a validar manualmente en la plataforma correspondiente. Como novedad se encontró que algunos informes cargados al descargarlos y abrirlos se encontraban dañados. Adicionalmente, se identificó la ausencia del pantallazo SGDEA en |

algunos periodos de pago, pese a ser una práctica recomendada por el MEN

**SOPORTE DE SEGUIMIENTO DEL CONTRATO**

Entrega producto Si   x   No         
Evidencia verificable: Obligación 9

- 2025-EE-036787
  - 2025-IE-005361
  - 2025-EE-034160
  - 2025-IE-004786
- [https://mineducaciongovco.sharepoint.com/:f/r/sites/innovacion/Documentos compartidos/04\\_Soporte\\_Contratistas/2025/Karen Velasquez/2. Febrero/Obligación 9?csf=1&web=1&e=CVRfCS](https://mineducaciongovco.sharepoint.com/:f/r/sites/innovacion/Documentos%20compartidos/04_Soporte_Contratistas/2025/Karen%20Velasquez/2.%20Febrero/Obligaci%C3%B3n%209?csf=1&web=1&e=CVRfCS)

80\_IAC\_10\_7215603\_2025.pdf

Error  
Se ha producido un error al cargar el documento PDF.

Volver a cargar

Fuente: Equipo Auditor Control Interno-SECOP II

| CONTRATO/<br>VIGENCIA              | CONTRATISTA                       | OBJETO DEL<br>CONTRATO                                                                                                                                                                   | SECOP II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | OBSERVACIONES OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CO1.PCCNTR.721569<br>5<br><br>2025 | LYDA SHIRLEY<br>DEAZA<br>GUAQUETA | PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA GENERACIÓN Y DISEÑO DE ESTRATEGIAS DE COMUNICACIÓN DE LOS PROYECTOS Y ACCIONES DEL GRUPO DE FOMENTO AL USO DE LA OFICINA DE INNOVACIÓN EDUCATIVA | <a href="https://comunitary.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=C01.NTC.7309893&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true">https://comunitary.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=C01.NTC.7309893&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true</a><br><br><b>ESTUDIO PREVIO:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>REGISTRO PRESUPUESTAL:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>CONTRATO:</b><br>PUBLICADO | En el proceso de revisión del contrato en SECOP II se evidenció que, aunque los soportes están disponibles para consulta, los informes presentados por el contratista contienen enlaces externos con acceso restringido, lo que genera dificultades y confusión al momento de verificar la información reportada. De igual manera, se observó que no se adjunta la planilla completa de aportes a seguridad social y únicamente se carga el comprobante de pago, lo que obliga a realizar la validación directamente en la plataforma correspondiente. Por último, se identificó que en algunos periodos de pago no se incorpora el pantallazo SGDEA, aun cuando esta práctica es recomendada por el MEN. |

**SOPORTE DE SEGUIMIENTO DEL CONTRATO**

Entrega producto Si X No     

Evidencia verificable: Obligación 3

- 1. Diagnóstico Hub de Innovación Colaboración e Innovación Abierta
- 2. MEN Olimpiada de Innovación
- 3. Términos y condiciones de participación Training

[https://mineducacion.gov.co/sharepoint.com/f/r/sites/innovacion/Documentos%20compartidos/04\\_Soporte\\_Contratistas/2025/Lyda Deaza/1. Enero/Obligación 3?csf=1&web=1&e=agQOnj](https://mineducacion.gov.co/sharepoint.com/f/r/sites/innovacion/Documentos%20compartidos/04_Soporte_Contratistas/2025/Lyda%20Deaza/1.%20Enero/Obligación%203?csf=1&web=1&e=agQOnj)

Nombre del documento

80\_IAC\_01\_7215695\_2025.pdf

[Descargar](#)

81\_SIAC\_01\_7215695\_2025.pdf

[Descargar](#)

Comprobante\_Pago\_73106896.pdf

[Descargar](#)

Descripción del avance

Fuente: Equipo Auditor Control Interno-SECOP II

| CONTRATO/<br>VIGENCIA          | CONTRATISTA                       | OBJETO DEL<br>CONTRATO                                                                                                                                                                                                                       | SECOP II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | OBSERVACIONES OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CO1.PCCNTR.7259750<br><br>2025 | CARLOS<br>ALBERTO CRUZ<br>RAMIREZ | PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA EL DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS ORIENTADAS A POTENCIAR LAS HABILIDADES, CAPACIDADES Y COMPETENCIAS CIENTÍFICAS, DIGITALES Y DEL SIGLO XXI EN LOS DISTINTOS ACTORES DEL SISTEMA EDUCATIVO. | <a href="https://comunitary.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=C01.NTC.7309893&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true">https://comunitary.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=C01.NTC.7309893&amp;isFromPublicArea=True&amp;isModal=true&amp;asPopupView=true</a><br><br><b>ESTUDIO PREVIO:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>REGISTRO PRESUPUESTAL:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>CONTRATO:</b><br>PUBLICADO | La revisión del contrato en SECOP II se observó que, pese a que los soportes están cargados para consulta pública, los informes presentados por el contratista incorporan enlaces con acceso limitado, generando dificultades y confusión al momento de validar la información. Además, se verificó que la planilla de aportes a seguridad social sí se encuentra disponible. No obstante, se identificó que no se adjunta el pantallazo del SGDEA en los periodos de pago, a pesar de ser una práctica recomendada por el MEN. |

**SOPORTE DE SEGUIMIENTO DEL CONTRATO**

Evidencia verificable: Obligación 7

7.1. Revisión consulta SG

7.2. Documentos est  
MINICIENCIAS. Fecha: 06

[https://mineducacion.gov.co/sharepoint.com/f/r/sites/innovacion/Documentos%20compartidos/04\\_Soporte\\_Contratistas/2025/Carlos%20Cruz/8.%20Agosto/Obligación%207?csf=1&web=1&e=BsxfNd](https://mineducacion.gov.co/sharepoint.com/f/r/sites/innovacion/Documentos%20compartidos/04_Soporte_Contratistas/2025/Carlos%20Cruz/8.%20Agosto/Obligación%207?csf=1&web=1&e=BsxfNd)

Nombre del documento

80\_IAC\_05\_7259750\_2025.pdf

[Descargar](#)

81\_SIAC\_05\_7259750\_2025.pdf

[Descargar](#)

Planilla Seguridad Social.pdf

[Descargar](#)

Fuente: Equipo Auditor Control Interno-SECOP II

El análisis de los contratos evidencia que, aunque los documentos precontractuales y los soportes presupuestales se encuentran publicados en SECOP II, persisten inconsistencias en la calidad y completitud de los documentos de seguimiento, debido a que de forma recurrente los informes de contratistas contienen enlaces con restricciones de acceso, lo que dificulta la verificación oportuna de la información y afecta el principio de publicidad.

Asimismo, se identifican omisiones en la documentación requerida para los pagos, tales como la ausencia de la planilla completa de aportes a seguridad social, adjuntándose únicamente

comprobantes de pago y la falta del pantallazo SGDEA en varios periodos, a pesar de ser una buena práctica institucional. En algunos casos también se evidenciaron informes sin anexos o con archivos dañados, lo cual limita la trazabilidad del proceso.

- Subdirección Desarrollo Organizacional:

| CONTRATO/<br>VIGENCIA              | CONTRATISTA                   | OBJETO DEL<br>CONTRATO                                                                                                                                                                                                                                                      | SECOP II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | OBSERVACIONES OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CO1.PCCNTR.788304<br>4<br><br>2025 | LUZ ELENA<br>NOREÑA<br>VARGAS | PRESTACIÓN DE<br>SERVICIOS<br>PROFESIONALES PARA LA<br>ESTRUCTURACIÓN,<br>IMPLEMENTACIÓN Y<br>EVALUACIÓN DE<br>ACCIONES QUE PERMITAN<br>LA MEJORA DEL<br>DESEMPEÑO<br>INSTITUCIONAL Y<br>SECTORIAL EN EL MARCO<br>DEL MODELO INTEGRADO<br>DE PLANEACIÓN Y<br>GESTIÓN -MIPG. | https://comunit<br>y.secop.gov.co/Pu<br>blic/Tendering/Op<br>portunityDetail/In<br>dex?noticeUID=C<br>O1.NTC.8145596&<br>isFromPublicArea=<br>True&isModal=tru<br>e&asPopupView=t<br>rue<br><br><b>ESTUDIO<br/>PREVIO:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>REGISTRO<br/>PRESUPUESTAL:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>CONTRATO:</b><br>PUBLICADO | En la revisión del contrato en SECOP II se identificó que, aunque los soportes se encuentran disponibles para consulta pública, algunos informes del contratista contienen enlaces externos con acceso restringido, lo que genera confusión y dificulta la verificación directa de la información. De la misma manera, se encontró un informe que no cuenta con el cargue de sus anexos, lo cual afecta la completitud del registro contractual. También se evidenció la ausencia del pantallazo SGDEA en ciertos periodos de pago, pese a ser una práctica recomendada por el MEN. |

**SOPORTE DE SEGUIMIENTO DEL CONTRATO**

|                                                                                                                 |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>Evidencia verificable: <u>Obligación 4</u></b>                                                               |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| <b>Descripción del avance</b><br>Proyecté a solicitud del S<br>SGDEA con el fin de pres<br>dirigido a las EAV's |  | https://mineducaciongovco.sharepoint.co<br>m/:f:/r/sites/SDO_GESTION2/Documentos<br>compartidos/General/2025/3.<br>GENERAL/3.1. Contratos/3.1.1.<br>Seguimiento contratos personal<br>natural/2. Ejecución contractual/Luz<br>Helena Noreña Vargas/B.<br>Junio/Obligación<br>4?csf=1&web=1&e=X4RfWq |  |
| <b>Entrega producto Si X No</b><br><b>Ubicación: SGDEA y Obl</b>                                                |  | Nombre del documento                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
| <b>Descripción del avance</b><br>Se solicitó actualización d<br>v formato) a la administra                      |  | 86_PSS_02_7883044_20250626.pdf <a href="#">Descargar</a>                                                                                                                                                                                                                                            |  |
|                                                                                                                 |  | 88_IDE_02_7883044_20250626.pdf <a href="#">Descargar</a>                                                                                                                                                                                                                                            |  |

Fuente: Equipo Auditor Control Interno-SECOP II

| CONTRATO/<br>VIGENCIA          | CONTRATISTA                  | OBJETO DEL<br>CONTRATO                                              | SECOP II                                                                                                              | OBSERVACIONES OCI                                                                                                                                                  |
|--------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| CO1.PCCNTR.727290<br>5<br>2025 | CAMILO ANDRÉS<br>SILVA PÉREZ | PRESTACIÓN DE<br>SERVICIOS<br>PROFESIONALES PARA LA<br>ELABORACIÓN, | https://comunit<br>y.secop.gov.co/Pu<br>blic/Tendering/Op<br>portunityDetail/In<br>dex?noticeUID=C<br>O1.NTC.7380934& | Se evidencia que, aunque los soportes están disponibles para consulta pública, algunos informes han sido cargados con enlaces externos que presentan restricciones |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                     | IMPLEMENTACIÓN Y<br>EVALUACIÓN DE<br>ESTRATEGIAS DE<br>INTEGRALES DE<br>INTERVENCIÓN PARA<br>MEJORAR EL DESEMPEÑO INSTITUCIONAL Y<br>SECTORIAL | isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true<br><br><b>ESTUDIO PREVIO:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>REGISTRO PRESUPUESTAL:</b><br>PUBLICADO<br><br><b>CONTRATO:</b><br>PUBLICADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | de acceso, lo cual dificulta la verificación completa de la información. Adicionalmente, se identifica la ausencia del pantallazo del SGDEA en los periodos revisados, pese a ser una práctica recomendada por el MEN. |                      |  |                          |                           |                              |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| <b>SOPORTE DE SEGUIMIENTO DEL CONTRATO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |                      |  |                          |                           |                              |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| Entrega producto Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/><br>Ubicación: <u>Obligación 2</u><br>Descripción del avance: se realiza informe de desempeño institucional consolidado y se consolida el informe de desempeño institucional consolidado.<br>Entrega producto Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/><br>Ubicación: <u>Obligación 2</u><br>Descripción del avance: se realiza informe de desempeño institucional consolidado y se consolida el informe de desempeño institucional consolidado. | https://mineducaciongovco.sharepoint.com/f:/r/sites/SDO_GESTION2/Documentos compartidos/General/2025/3. GENERAL/3.1. Contratos/3.1.1. Seguimiento contratos personal natural/Camilo Andrés Silva Pérez/B. Febrero/Obligación 2?csf=1&web=1&e=96crmU |                                                                                                                                                | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nombre del documento</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>88_IDE_02_7272905_25.pdf</td> <td><a href="#">Descargar</a></td> </tr> <tr> <td>86_PSS_02_7272905_2_ (1).pdf</td> <td><a href="#">Descargar</a></td> </tr> <tr> <td>88_IDE_02_7272905_25_D1.zip</td> <td><a href="#">Descargar</a></td> </tr> <tr> <td>88_IDE_02_7272905_25_D2.zip</td> <td><a href="#">Descargar</a></td> </tr> <tr> <td>88_IDE_02_7272905_25_D3.zip</td> <td><a href="#">Descargar</a></td> </tr> </tbody> </table> |                                                                                                                                                                                                                        | Nombre del documento |  | 88_IDE_02_7272905_25.pdf | <a href="#">Descargar</a> | 86_PSS_02_7272905_2_ (1).pdf | <a href="#">Descargar</a> | 88_IDE_02_7272905_25_D1.zip | <a href="#">Descargar</a> | 88_IDE_02_7272905_25_D2.zip | <a href="#">Descargar</a> | 88_IDE_02_7272905_25_D3.zip | <a href="#">Descargar</a> |
| Nombre del documento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |                      |  |                          |                           |                              |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| 88_IDE_02_7272905_25.pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <a href="#">Descargar</a>                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |                      |  |                          |                           |                              |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| 86_PSS_02_7272905_2_ (1).pdf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <a href="#">Descargar</a>                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |                      |  |                          |                           |                              |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| 88_IDE_02_7272905_25_D1.zip                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <a href="#">Descargar</a>                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |                      |  |                          |                           |                              |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| 88_IDE_02_7272905_25_D2.zip                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <a href="#">Descargar</a>                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |                      |  |                          |                           |                              |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |
| 88_IDE_02_7272905_25_D3.zip                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <a href="#">Descargar</a>                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                        |                      |  |                          |                           |                              |                           |                             |                           |                             |                           |                             |                           |

Fuente: Equipo Auditor Control Interno-SECOP II

La revisión realizada a los contratos de la Subdirección de Desarrollo Organizacional evidencia que, aunque los documentos precontractuales y contractuales (estudio previo, registro presupuestal y contrato) se encuentran debidamente publicados en SECOP II, persisten inconsistencias en los soportes de ejecución y seguimiento, debido a que se observó que los informes del contratista incluyen enlaces con acceso restringido, lo que dificulta la verificación completa de la información y afecta el cumplimiento del principio de publicidad.

De la misma manera, se identificaron deficiencias en la completitud de los anexos, incluyendo un informe que carece de la documentación soporte correspondiente, lo que limita la trazabilidad del proceso y afecta la integridad del expediente contractual. Adicionalmente, se constató de forma reiterada la ausencia del pantallazo SGDEA en los periodos de pago revisados, pese a ser una práctica recomendada por el MEN para garantizar la adecuada validación del registro de supervisión.

## V. COMPONENTE TECNOLÓGICO

NA

## VI. MANUALES, POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS, PROTOCOLOS

### Política Gestión del Conocimiento y la Innovación

#### Manual de Innovación - CI-MA-02 en su versión 2.

En el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, con la implementación de la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación, se pretende fortalecer el aprendizaje organizacional y la capacidad de adaptación de la entidad frente a los cambios y la evolución de su entorno; gestionar el conocimiento colectivo para generar productos y servicios acordes con las necesidades de la ciudadanía, y facilitar la innovación institucional en el marco de un Estado eficiente y productivo.

El liderazgo de esta política, a nivel nacional, está a cargo del Departamento Administrativo de la Función Pública, y en el Ministerio de Educación Nacional corresponde a la Subdirección de Desarrollo Organizacional y a la Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías.

Es así como en el marco de la auditoría al proceso de Gestión del Conocimiento e Innovación, se verificó en el "*Manual de Innovación*" el cual dinamiza a través de 3 objetivos general: 1) contribuir a la construcción de política pública, referentes y producción técnica desde espacios de cocreación con diversos actores educativos; 2) generar oportunidades para el aprovechamiento del Ecosistema Nacional de Innovación para inspirar transformaciones en el sector educativo y en el Ministerio de Educación Nacional; y 3) configurar escenarios para el desarrollo de capacidades asociados con habilidades digitales y los desafíos de la Cuarta Revolución Industrial, las cuales se gestionan entre otra por medio del "Laboratorio MEN Territorio Creativo" y articula por medio de la "*Guía para la Implementación de la Gestión del Conocimiento y la Innovación*".

Por lo anterior, en la verificación en intranet del MEN de la Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías, se observa el enlace denominado "*MEN Territorio Creativo*" como se aprecia en la figura del Territorio Creativo del MEN

Figura: Territorio Creativo del MEN



**FUENTE:** <https://intranetmen.mineduacion.gov.co/comunidades/oie/menterritoriocreativo/Paginas/default.aspx>

En esta verificación, se observó que el sitio se encuentra con documentos hasta el año 2022, como se observa en la Figura -Territorio Creativo del MEN.

Memorias retos Laboratorio

| ✓ | Nombre                               | Modificado | Modificado por      |
|---|--------------------------------------|------------|---------------------|
|   | Memoria retos 2022                   | 19/08/2022 | Subd_Desarrollo_Org |
|   | Memorias retos 2020                  | 31/03/2021 | Subd_Desarrollo_Org |
|   | Memorias retos 2021                  | 13/04/2021 | Subd_Desarrollo_Org |
|   | Estrategia MEN Territorio Creativo   | 24/08/2020 | Subd_Desarrollo_Org |
|   | Manifiesto Laboratorio de Innovación | 24/08/2020 | Subd_Desarrollo_Org |
|   | Memorias retos sector educativo      | 24/08/2020 | Subd_Desarrollo_Org |
|   | Qué es el espacio Maker              | 24/08/2020 | Subd_Desarrollo_Org |
|   | Taller MEN Territorio Creativo       | 24/08/2020 | Subd_Desarrollo_Org |

**Vídeos asociados**

- Resultados de los retos de ideación y cocreación
- Café para conversar e inspirar de junio 2019

**Fuente:** <https://intranetmen.mineduacion.gov.co/comunidades/oie/menterritoriocreativo/Paginas/default.aspx>

Por lo anterior, siendo el “Laboratorio MEN Territorio Creativo” una de las estrategias de innovación que pretende fortalecer la cultura de la innovación, tanto al interior del Ministerio de Educación Nacional como en los territorios, movilizando transformaciones mediante estrategias de transferencia de conocimiento, metodologías de ideación colaborativa, sistematización de experiencias y acompañamiento al diseño de soluciones para los grandes retos educativos y de la gestión de organizaciones públicas. Es importante el mantener actualizado el sitio, con el fin de cumplir con el objetivo establecido para esta estrategia, establecido en el numeral 9.3.3 “Roles y responsabilidades para la activación del Laboratorio MEN Territorio Creativo” del “Manual de Innovación”.

Adicionalmente, el numeral 6. “Antecedentes de la Política de Innovación Pública”, se establece que como herramienta para la identificación y avance de las brechas se debe gestionar la “Matriz de Autodiagnóstico del Conocimiento y la Innovación”, por lo cual se procedió a su verificación.

Observando que el MEN presenta una calificación de 93 puntos sobre 100 puntos posibles, resaltando los componentes de “Planeación”, “Generación y Producción” con una calificación superior a 96 puntos.

El componente “Cultura de Compartir y Difundir” presenta una calificación de 85 puntos. Afectado principalmente por la calificación obtenida en el criterio No 35 “Participar activamente en redes de conocimiento, comunidades de práctica o equipos transversales para intercambiar experiencias, fomentar el aprendizaje y la innovación pública, además de plantear soluciones a problemas de la administración pública”, el cual obtuvo una calificación de 40 puntos, criterio No 34 “Participar en espacios nacionales e internacionales de gestión del conocimiento, documentarlos y compartir la experiencia al interior de la entidad”, el cual obtuvo una calificación de 60 puntos y por el criterio No 30 “Participar con las buenas prácticas en convocatorias o premios nacionales e internacionales”, el cual obtuvo una

calificación de 60 puntos, en este último criterio en el campo de “*observación*” no se aprecia la relación de los soportes sobre los cuales se obtuvo esta calificación por el Ministerio.

El componente “*Herramientas de uso y apropiación*”, presenta una calificación de 71 puntos, la cual se afectó por la calificación del criterio No 19 “*Priorizar las necesidades de tecnología para la gestión del conocimiento y la innovación en la entidad, contar con acciones a corto, mediano y largo plazo para su adecuada gestión y evaluarlas periódicamente*”, el cual obtuvo una calificación de 40 puntos y del criterio No 18 “*Identificar, clasificar y actualizar el conocimiento tácito para la planeación del conocimiento requerido por la entidad*”, con una calificación de 84 puntos.

El componente “*Analítica Institucional*”, no presenta calificación, no obstante, se observa que los criterios (23 al 27) que lo componen obtuvieron una calificación de 100. Por lo cual es importante verificar la calificación de este componente y como puede afectar la calificación final de la “*Matriz de Autodiagnóstico del Conocimiento y la Innovación*”.

### Guía de Política Gestión del Conocimiento y la Innovación

En la verificación para el cierre de brechas planificado en la “*Guía de Política Gestión del Conocimiento y la Innovación*”, como se observa en la tabla así:

| ACTIVIDAD                                                              | FECHA MÁXIMA DE EJECUCIÓN                                                              | OBSERVACIONES OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Innovación abierta y cocreación para la política Digital               | Primer espacio:<br>24 de junio de 2025<br><br>Segundo espacio:<br>29 de agosto de 2025 | Las actividades se cumplieron de forma satisfactoria.<br>En el primer espacio se realizó una “Introducción a la IA Generativa y sus implicaciones”.<br><br>En el segundo espacio se realizó un taller denominado “Aula Digital en Acción: Aportes para la Educación Digital en Colombia”.<br><br><b>RECOMENDACIÓN:</b><br><br>Aunque se observa las presentaciones realizadas en las dos sesiones, es importante en los informes de la ejecución de estas, citar la población beneficiada y soportarlas con las listas de asistencia |
| Taller Hub de innovación práctico de creación colaborativa con Arduino | Primer taller:<br>22 de junio de 2025.<br><br>Segundo taller:<br>24 de julio de 2025.  | De acuerdo con los soportes entregados por el proceso, se observa la realización de los talleres en las fechas planificadas.<br><br><b>RECOMENDACIÓN:</b><br><br>Es importante en el informe final a entregarse en el mes de noviembre de 2025 se relacione la población beneficiada y soportarlas con las listas de asistencia                                                                                                                                                                                                      |

|                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Listar la colaboración de la gestión de proyectos de investigación o innovación Relacionados con su misión institucional                                                                                                                 | Inicio: 1 de septiembre de 2025<br>Entrega del producto consolidado:<br>30 de noviembre de 2025                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Listar las redes de conocimiento que han participado y articulado                                                                                                                                                                        | Inicio de la estrategia:<br><br>1 de agosto de 2025<br>Encuentro de planeación RED LEAD:<br><br>septiembre de 2025<br>Consolidación del informe final de redes: 30 de noviembre de 2025 | Al momento del ejercicio auditor esta actividad se encuentra en ejecución por lo cual se recomienda el cumplimiento de la misma en los tiempos establecidos, soportando con listados de asistencia y piezas graficas de las actividades realizadas |
| Diseñar un espacio colaborativo que permita identificar, proponer y validar soluciones innovadoras para mejorar la prestación de servicios de la entidad, aprovechando el conocimiento de servidores, directivos, expertos y ciudadanía. | Noviembre 30 de 2025                                                                                                                                                                    | Al momento del ejercicio auditor esta actividad se encuentra en ejecución por lo cual se recomienda el cumplimiento de la misma en los tiempos establecidos, soportando con listados de asistencia y piezas graficas de las actividades realizadas |
| Desarrollar espacios de generación de capacidades dirigido a los gestores del conocimiento y grupo de investigación MEN                                                                                                                  | Noviembre 30 de 2025                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                    |

Fuente: Equipo Auditor Control Interno

## VII. MECANISMOS DE SEGUIMIENTO Y AUTOEVALUACIÓN

El proceso de Gestión del Conocimiento e Innovación realiza su autoevaluación a través de espacios colaborativos y sesiones estratégicas que permiten reflexionar sobre los avances, desafíos y aprendizajes institucionales. En estos encuentros se contrastan percepciones, se analizan resultados preliminares y se revisa de manera crítica la forma en que el Ministerio de Educación adquiere, gestiona y aplica el conocimiento, consolidando un ejercicio permanente de evaluación interna.

De igual manera, la autoevaluación se nutre del análisis de datos obtenidos en talleres, encuestas y ejercicios de diagnóstico sobre el uso de tecnologías, competencias digitales y apropiación de herramientas innovadoras, permitiendo identificar tendencias, brechas y capacidades emergentes, aportando una visión objetiva del estado actual del proceso y ofreciendo una base sólida para la toma de decisiones informadas.

Los espacios de cocreación también cumplen un papel fundamental, pues allí los equipos diseñan soluciones, formulan indicadores y validan sus propuestas mediante el contraste entre pares. Esta dinámica revela la claridad conceptual de los participantes, la pertinencia de sus planteamientos y las oportunidades de mejora, convirtiéndose en un mecanismo de autoevaluación práctico y orientado a fortalecer habilidades individuales y colectivas.

## **VIII. PARTICIPACIÓN CIUDADANA**

Se constató que la Oficina de Innovación Educativa con uso de TIC cumple con lo dispuesto en la Ley Estatutaria 1757 del 6 de julio de 2015 (“Por la cual se dictan disposiciones en materia de promoción y protección del derecho a la participación democrática”). A través de herramientas tecnológicas, espacios de consulta y redes de trabajo colaborativo, debido a que impulsa un modelo de gobernanza educativa más transparente, participativo y centrado en las necesidades reales de los usuarios.

Mediante encuestas, talleres y grupos focales, el Hub de Innovación 2025 convoca a docentes, estudiantes, directivos, familias y aliados del sector tecnológico a compartir sus percepciones sobre los desafíos de la innovación educativa. La información recopilada orienta la creación de políticas, proyectos y estrategias para la transformación digital del sector, asegurando que las decisiones del Ministerio respondan a las voces del territorio y a las dinámicas locales de aprendizaje.

Con la renovación del portal Colombia Aprende, se incorporó herramientas de inteligencia artificial como el chatbot y el recomendador de contenidos que mejoran la experiencia de los usuarios y, al mismo tiempo, permiten identificar sus intereses y necesidades educativas. Estas funcionalidades, junto con el nuevo diseño y la integración de plataformas, convierten a Colombia Aprende en una red de conocimiento viva, donde la comunidad educativa puede aprender, aportar ideas y construir colectivamente.

Dentro de los servicios, el Campus Virtual y Colecciones fomentan una participación formativa e interactiva, a través de cursos, recursos y comunidades de práctica, los docentes son protagonistas de su desarrollo profesional, fortalecen sus competencias digitales y comparten experiencias pedagógicas que contribuyen a la mejora continua del sistema educativo.

Por su parte, la plataforma *English For Colombia 2.0* (ECO 2.0), una apuesta educativa innovadora para fomentar el aprendizaje de inglés como uno de los vehículos para el desarrollo integral de niños, niñas, adolescentes y jóvenes de todo el país. ECO 2.0 está compuesta por dos estrategias: ECO Radio y ECO Web para llegar a las zonas urbanas y rurales en todo el territorio nacional.

Como respaldo a su carácter institucional, el sitio Colombia Aprende en la sección de la parte inferior, identifica los datos oficiales del Ministerio de Educación Nacional, sus canales de contacto, horarios de atención, líneas de soporte técnico y correos institucionales para temas de anticorrupción y notificaciones judiciales. Donde los usuarios pueden ejercer su derecho a expresar opiniones, presentar solicitudes o realizar control social sobre los servicios ofrecidos, asegurando transparencia, rendición de cuentas y mejora continua en la gestión.

## IX. ESTADO DE LAS PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SUGERENCIAS Y DENUNCIAS

Se efectuó seguimiento a los informes generados por la Subdirección de Relacionamento con la Ciudadanía, relacionados con la gestión (PQRSD) por parte de la Oficina de Innovación Educativa con uso de TIC:

| MES / AÑO      | RECIBIDAS   | A TIEMPO    | EXTEMPORANEOS | % OPORTUNIDAD |
|----------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| may-24         | 93          | 93          | 0             | 100,00%       |
| jun-24         | 37          | 36          | 1             | 97,30%        |
| jul-24         | 101         | 94          | 7             | 96,04%        |
| ago-24         | 77          | 76          | 1             | 98,70%        |
| sep-24         | 117         | 114         | 3             | 97,44%        |
| oct-24         | 63          | 61          | 2             | 96,83%        |
| nov-24         | 97          | 91          | 6             | 93,81%        |
| dic-24         | 103         | 103         | 0             | 100,00%       |
| ene-25         | 33          | 33          | 0             | 100,00%       |
| feb-25         | 59          | 57          | 2             | 96,61%        |
| mar-25         | 69          | 68          | 1             | 98,55%        |
| abr-25         | 89          | 87          | 2             | 97,75%        |
| may-25         | 125         | 119         | 6             | 95,20%        |
| jun-25         | 76          | 74          | 2             | 97,37%        |
| jul-25         | 75          | 63          | 12            | 84%           |
| ago-25         | 97          | 92          | 5             | 94,85%        |
| <b>TOTALES</b> | <b>1311</b> | <b>1261</b> | <b>50</b>     | <b>96,53%</b> |

Fuente: Equipo Auditor Control Interno-Informe PQRSD de la Subdirección de Relacionamento con la Ciudadanía

Durante el periodo de evaluación, la Oficina de Innovación Educativa con uso de TIC mantuvo un desempeño favorable en la atención de las PQRSD, evidenciando una gestión oportuna y sostenida.

En total se recibieron 1.311 solicitudes, de las cuales 1.261 fueron atendidas dentro de los plazos establecidos, alcanzando un promedio general de 96,53% de oportunidad. Este resultado refleja el compromiso del equipo con la eficiencia en los tiempos de respuesta y la adecuada aplicación de los procedimientos definidos en el Sistema Integrado de Gestión.

El comportamiento mensual mostró estabilidad durante la mayor parte del periodo, con niveles óptimos del 100% en varios meses (mayo y diciembre de 2024, enero de 2025). No obstante, se observaron descensos puntuales en noviembre de 2024 (93,81%) y, especialmente, en julio de 2025 (84%) de las 12 extemporáneas, 9 eran repuestas enviadas por la dependencia de invitaciones o comunicaciones externas y 3 pertenece a solicitudes

internas. Dichas variaciones estuvieron relacionadas con incrementos temporales en el volumen de solicitudes y con ajustes operativos derivados de procesos de transición, lo cual afectó la capacidad de respuesta en algunos momentos. A partir de agosto de 2025, se apreció una recuperación progresiva, alcanzando nuevamente niveles cercanos al 95%, lo que demuestra capacidad de reacción y efectividad en la aplicación de acciones correctivas.

Sin embargo, es importante señalar que durante todo el periodo evaluado se registraron 50 respuestas de manera extemporánea, de las que cuales 39 son radicaciones externas como derechos de petición, invitaciones, comunicaciones, citaciones y solicitudes; que evidencian la necesidad de fortalecer de manera continua los controles, la planeación operativa y el seguimiento interno, con el fin de asegurar el cumplimiento sostenido de los tiempos de respuesta establecidos por la ley.

## **X. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

### Conclusiones:

1. Cumplimiento de la NTC 5854 – Accesibilidad Web: El análisis realizado evidencia avances significativos en el cumplimiento de la NTC 5854:2011, reflejados en un diseño web más claro, ordenado y comprensible para los usuarios, demostrando un compromiso real con la mejora de la accesibilidad digital.
2. Riesgos y controles: Se evidenció una adecuada identificación y caracterización de los riesgos, particularmente aquellos asociados a la continuidad del conocimiento, la calidad de los contenidos educativos y la gestión de la innovación. No obstante, también se observó un plan que no mantuvieron una ejecución continua o carecieron de soportes accesibles o sin ningún avance, lo que limita la trazabilidad del monitoreo.
3. Planeación y Financiera (Presupuesto): Dada la Baja ejecución de los recursos frente a lo obligado en Innovación del 26.2% y en Gestión del Conocimiento SDO. del 21.79% por debajo del 70% y 66.66% esperado por principio de anualidad. se debe realizar un monitoreo continuo para que la ejecución presupuestal de los recursos sea eficaz evitando PAC Rezagados que puedan generar cuentas por pagar de vigencias anteriores.
4. Planes, Programas, Proyectos e Indicadores: Los indicadores mostraron un avance desigual entre vigencias, con periodos de progresos relevantes especialmente en producción de contenidos, estrategias digitales y fortalecimiento del portal y otros en los que no se evidencia la trazabilidad suficiente para validar plenamente el cumplimiento reportado. De acuerdo con lo verificado para la vigencia 2025, los indicadores del proceso no cuentan con una periodicidad que permita un seguimiento constante, lo que limita la verificación oportuna del avance y afecta la consistencia en la medición de resultados.

5. Contratos: En la muestra aleatoria revisada se verificaron los informes y soportes derivados de la gestión contractual, evidenciándose que los supervisores realizaron seguimiento a las actividades ejecutadas por los contratistas y consolidaron la documentación respectiva en los repositorios institucionales. No obstante, se identificaron limitaciones, dado que parte de la información fue remitida mediante enlaces internos sin accesos habilitado, documentos cargados dañados y falta de anexos, lo que impidió corroborar de manera independiente la totalidad de los soportes.
6. Mecanismos de Seguimiento y Autoevaluación: Periódicamente, se realizaron reuniones de evaluación y autoevaluación con miras a determinar acciones de seguimiento y mejoramiento de las debilidades y oportunidades presentadas.
7. Procedimientos, Manuales y Guías: El análisis evidencia avances en la gestión de conocimiento e innovación, pero también vacíos en la actualización y disponibilidad de información, como el sitio del *Laboratorio MEN Territorio Creativo* desactualizado y criterios del autodiagnóstico sin soportes completos.

Además, varias actividades del Plan de Cierre de Brechas no cuentan con registros completos de beneficiarios ni listas de asistencia, y persisten pendientes como la actualización del Mapa del Conocimiento y la definición de fechas para planes de trabajo.

8. PQRSDF: Durante el periodo evaluado se evidenció que la dependencia mantuvo un desempeño favorable en la gestión de las PQRSDF, con altos niveles de oportunidad y capacidad de recuperación ante variaciones puntuales; no obstante, la existencia de respuestas extemporáneas, principalmente asociadas a radicaciones externas, evidencia la necesidad de fortalecer de manera continua los controles y el seguimiento del proceso para garantizar el cumplimiento sostenido de los plazos legales.

Recomendaciones:

1. Cumplimiento de la NTC 5854:2011 – Accesibilidad Web:  
Se recomienda continuar avanzando en la consolidación de prácticas de accesibilidad digital, fortaleciendo progresivamente los aspectos relacionados con la ayuda contextual, la navegación asistida y la precisión de los mensajes orientadores, de manera que los usuarios incluyendo aquellos con discapacidad o con limitaciones tecnológicas cuenten con una experiencia aún más clara e intuitiva.
2. Riesgos y controles: Se recomienda fortalecer la ejecución continua y oportuna de los controles y planes de manejo, especialmente aquellos que durante varias vigencias han permanecido sin aplicación debido a que no se presentaron situaciones que los activaran.
3. Planeación y Financiera (Presupuesto): Se recomienda robustecer el seguimiento y la gestión presupuestal de los contratos, identificar y resolver cualquier obstáculo que

esté impidiendo el avance en la ejecución de estos recursos, estableciendo un “Plan de Choque”

4. Planes, Programas, Proyectos e Indicadores: Se sugiere mejorar la solidez técnica y documental en los indicadores, garantizando que cada reporte trimestral esté respaldado por soportes claros, verificables y fácilmente accesibles, que permitan confirmar con precisión los avances reportados.
5. Contratación: Se recomienda reforzar la calidad y consistencia de la documentación contractual, asegurando que la información cargada en las plataformas institucionales SECOP II corresponda plenamente con los datos y actividades registradas en cada periodo de pago.
6. Mecanismos de Seguimiento y Autoevaluación: Mantener la documentación de las actividades realizadas en un repositorio de información que se constituya en memoria institucional.

Procedimientos, Manuales y Guías: **Manual de Innovación - CI-MA-02, en su versión 2**: Actualizar el sitio web de la intranet “Laboratorio MEN Territorio Creativo”, con el fin de socializar con las partes interesadas los temas relacionados con la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación. Verificar la calificación y soportes relacionados en la “*Matriz de Autodiagnóstico del Conocimiento y la Innovación*”, toda vez que se observa el componente “*Analítica Institucional*” sin calificación, asimismo, los criterios No 30 y No 33 no fueron relacionados los soportes sobre cuales se fundamenta la calificación dada a cada criterio. Planificar actividades para mejorar las calificaciones de los criterios que se encuentran con calificación igual o menor a 90 puntos, como lo son criterios No 3, No 6, No 17, No 18, No 19, No 30, No 34 y No 35, lo anterior, con el fin de mejorar la calificación en la siguiente evaluación anual.

### **Guía de Política Gestión de Conocimiento y la Innovación**

Presentar en los informes de la ejecución de las actividades realizadas en el “*Plan de Cierres de Brechas*”, el citar la población beneficiada y soportarlas con las listas de asistencia. Gestionar el cumplimiento de las actividades que se encontraban en ejecución al momento del ejercicio auditor, soportándolas con listados de asistencia y piezas graficas de las actividades realizadas.

7. PQRSDF: Se recomienda fortalecer la gestión del proceso PQRSDF mediante la revisión periódica de los tiempos de respuesta y la validación interna de los registros, con el fin de asegurar que no se presenten rezagos o respuestas extemporáneas.

| INFORME DETALLADO |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado         |    | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Recomendación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| HZ                | OM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                   | X  | <p><b>COMPONENTES DE RIESGOS Y EVALUACIÓN DE CONTROLES</b></p> <p><b>Riesgos de Gestión:</b></p> <p>Durante la revisión, se identificó en el riesgo de: Posibilidad de Pérdida Reputacional por la falta de impacto de las estrategias de fomento a la investigación en innovación educativa con el uso de TIC, que en el segundo control: <i>“Los gestores de conocimiento de la dependencia, verifican que los funcionarios nuevos, en el grupo de fomento a la investigación, monitoreo y evaluación, apropien la información requerida para desarrollar las funciones y las actividades asignadas mediante un mecanismo de transferencia de conocimiento por medio de un reporte trimestral.”</i> no fue ejecutado en ninguno de los trimestres evaluados del 2024 y que continúa sin generar evidencia adicional en la vigencia actual, lo cual limita la capacidad de la entidad para demostrar la correcta apropiación del conocimiento por parte del personal, así como la adecuada continuidad de los procesos misionales.</p> | <p>- Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías:</p> <p>Replantear el segundo control del riesgo <i>“Posibilidad de Pérdida Reputacional por la falta de impacto de las estrategias de fomento a la investigación en innovación educativa con el uso de TIC...”</i>, para garantizar no solo la transferencia de conocimiento al personal nuevo, sino también el reforzamiento continuo de la información y capacidades del grupo de fomento a la investigación, monitoreo y evaluación, mediante la ejecución oportuna del mecanismo de reportes, con el fin de asegurar la apropiación efectiva de las funciones asignadas, fortalecer la articulación interna del equipo, mejorar la trazabilidad y consolidar la evidencia necesaria que permita demostrar la adecuada gestión del conocimiento y mitigar la exposición al riesgo de pérdida reputacional.</p> |
|                   | X  | <p><b>COMPONENTES DE RIESGOS Y EVALUACIÓN DE CONTROLES</b></p> <p><b>Riesgos de Gestión:</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>- Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

| INFORME DETALLADO |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado         |    | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Recomendación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| HZ                | OM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                   |    | Aunque los controles operativos se ejecutaron adecuadamente, en el riesgo <i>"Posibilidad de pérdida económica y reputacional porque la comunidad educativa no cuenta con contenidos educativos digitales pertinentes..."</i> , el Plan de Manejo 1966 permaneció en 0% de avance durante el periodo evaluado, manteniendo el riesgo en zona extrema.                                                                                                                                                                            | Ejecutar el Plan de Manejo 1966, dando prioridad a su implementación con un plan de trabajo o, en su defecto, reformularlo incorporando acciones de tratamiento más efectivas que permitan atender de manera integral las necesidades de actualización, mejora y saneamiento de los contenidos digitales, contemplando actividades calendarizadas, responsables definidos y productos verificables como formatos de valoración y matrices de priorización que faciliten el seguimiento y la evaluación de los resultados. |
|                   | X  | <p><b>COMPONENTE DE PLANEACIÓN Y FINANCIERA</b></p> <p><b>Presupuesto</b><br/>           La ejecución presupuestal de la Oficina de innovación, durante el año 2024 se situó en un 64.02% sobre los pagos realizados y se constituyeron Reservas y Cuenta por Pagar en un 35.98% equivalentes a \$5.397. millones.</p> <p>La ejecución presupuestal de la Oficina de innovación al a septiembre 10 de 2025, se sitúa en un el 26.2% equivalente a \$5.964. millones. por debajo del 70% esperado por principio de anualidad.</p> | <p>- Oportunidad de Mejora para Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías:</p> <p>Dada la baja ejecución presupuestal en 2024 y a septiembre 10 de 2025, se recomienda fortalecer el seguimiento y la gestión de los contratos. Se debe identificar y resolver cualquier obstáculo que esté impidiendo el avance en la ejecución de estos recursos.</p>                                                                                                                                               |
|                   |    | <p><b>PAC REZAGADO COMISIONES</b></p> <p>Se evidenciaron comisiones sin legalizar por valor de un millón cuatrocientos setenta y un mil pesos MCTE. (\$1.471.000)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | - Hallazgo para Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

| INFORME DETALLADO |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |      |          |        |        |        |     |              |    |    |    |               |              |    |    |    |               |                |    |    |    |
|-------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|----------|--------|--------|--------|-----|--------------|----|----|----|---------------|--------------|----|----|----|---------------|----------------|----|----|----|
| Resultado         |                | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Recomendación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |      |          |        |        |        |     |              |    |    |    |               |              |    |    |    |               |                |    |    |    |
| HZ                | OM             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |      |          |        |        |        |     |              |    |    |    |               |              |    |    |    |               |                |    |    |    |
| X                 |                | <p>correspondiente a los periodos de julio y agosto de 2025, incumpliendo el tiempo de legalización, establecido en el Procedimiento Gestión De Comisiones De Servicio Al Interior / Exterior Código: AD-PR-01Versión: 12 que establece en la actividad 33:"LEGALIZAR LA COMISIÓN EN EL SGCC .Ingresa al SGCC y en la opción "Pendientes de mi acción", da clic en "Acciones", selecciona la opción "Cumplir", adjunta el informe de la comisión y los pasabordos respectivos en formato PDF y cambia el estado a "Completado legalización", adjunta los soportes correspondientes, (si es el caso de aquellos valores adicionales suministrados para peajes, gasolina, transportes locales) y dar clic en guardar.</p> <p><u>El comisionado debe realizar la legalización de viáticos y gastos de viaje dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a la fecha de finalización de la comisión, de acuerdo con lo establecido en el decreto 648 del 2017 del DAFP."</u></p> | <p><b>Cumplir la Circular Interna 045 de la Secretaria General del 2025, en el numeral 3. Pago a proveedores, contratistas, honorarios pares, comisiones y gastos de desplazamiento:</b></p> <p>"Las comisiones y Gastos de desplazamiento deberán radicar el trámite a través del SGDEA al grupo central de cuenta, a más tardar el día indicado en el siguiente cronograma:"</p> <table><tr><th>AREA</th><th>Concepto</th><th>oct-25</th><th>nov-25</th><th>dic-25</th></tr><tr><td>SGA</td><td>Comisiones *</td><td>22</td><td>19</td><td>15</td></tr><tr><td>Super/interv.</td><td>Contratos PJ</td><td>15</td><td>14</td><td>12</td></tr><tr><td>Super/interv.</td><td>P.servicios PN</td><td>22</td><td>24</td><td>11</td></tr></table> |        | AREA | Concepto | oct-25 | nov-25 | dic-25 | SGA | Comisiones * | 22 | 19 | 15 | Super/interv. | Contratos PJ | 15 | 14 | 12 | Super/interv. | P.servicios PN | 22 | 24 | 11 |
| AREA              | Concepto       | oct-25                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | nov-25                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | dic-25 |      |          |        |        |        |     |              |    |    |    |               |              |    |    |    |               |                |    |    |    |
| SGA               | Comisiones *   | 22                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 19                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 15     |      |          |        |        |        |     |              |    |    |    |               |              |    |    |    |               |                |    |    |    |
| Super/interv.     | Contratos PJ   | 15                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 12     |      |          |        |        |        |     |              |    |    |    |               |              |    |    |    |               |                |    |    |    |
| Super/interv.     | P.servicios PN | 22                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 24                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 11     |      |          |        |        |        |     |              |    |    |    |               |              |    |    |    |               |                |    |    |    |
| X                 |                | <p><b>INDICADORES</b></p> <p>Al revisar los indicadores en el periodo evaluado: 66 – Establecimientos educativos con centros de interés en ciencia, tecnología e innovación, 67 – Transformación digital del Portal Colombia Aprende, y 130 para el Observatorio de Innovación Educativa, se constató la ausencia de reportes de avance dentro de los plazos establecidos por las Circulares 007 del 30 de enero de</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>- Oportunidad de Mejora para Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías:</p> <p>Diseñar e implementar estrategias, que contemple la programación de reportes parciales y la verificación de avances de los indicadores.</p> <p>De la misma manera, se sugiere fortalecer el levantamiento de la información, para garantizar la disponibilidad y calidad de los datos</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |      |          |        |        |        |     |              |    |    |    |               |              |    |    |    |               |                |    |    |    |

| INFORME DETALLADO |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado         |    | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Recomendación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| HZ                | OM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                   |    | 2024 y 31 de enero de 2025, no obstante, las acciones del 2024, a pesar que presentaron avances y un desarrollo progresivo, no se consolidaron en un informe final que reflejara su impacto sobre el cumplimiento del indicador, limitando la posibilidad de verificar los resultados alcanzados en el fortalecimiento de la ciencia, la tecnología y la innovación en el ámbito educativo.                                                                                                                                           | requeridos en el seguimiento del Plan de Acción Institucional.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                   | X  | <p><b>COMPONENTE DE CONTRATACIÓN</b></p> <p>Del análisis efectuado a los contratos revisados en las vigencias 2024 y 2025 para la Oficina de Innovación y uso de TIC, se identificó que en algunos casos los informes de los contratistas incorporan enlaces con acceso restringido, archivos cargados dañados, omisiones en los soportes requeridos para los pagos, tales como la ausencia de la planilla completa de aportes a seguridad social adjuntándose únicamente el comprobante de pago y la falta del pantallazo SGDEA.</p> | <p>- Oportunidad de Mejora para Oficina de Innovación Educativa con Uso de Nuevas Tecnologías:</p> <p>Fortalecer el proceso de supervisión contractual mediante la implementación de controles que eviten la presentación de informes con enlaces con acceso restringido, archivos cargados dañados, omisiones en el cargue del soporte de la planilla de aportes a seguridad social en el SECOP II, favoreciendo la trazabilidad, la transparencia y la adecuada gestión del expediente contractual digital del MEN.</p> <p>También, es necesario garantizar conforme al manual de supervisión, CN-MA-02 en su versión 2, que el contratista "cumpla las directrices implementadas en el SGD, para el manejo integral de la información y que atienda con la oportunidad debida los radicados". Por lo anterior, se sugiere dejar de acuerdo con los lineamientos, pantallazos del SGDEA en los informes de actividades.</p> |

| INFORME DETALLADO |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado         |    | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Recomendación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| HZ                | OM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                   | X  | <p><b>COMPONENTE DE CONTRATACIÓN</b></p> <p>Ahora en el análisis contractual de la Subdirección de Desarrollo Organizacional, se evidenció en los informes de los contratistas que incorporan enlaces con acceso restringido, un caso de un contrato donde no se cargaron los anexos de actividades. De igual manera, se constató reiteradamente la ausencia del pantallazo SGDEA en los periodos de pago revisados, pese a ser una práctica recomendada por el MEN</p> | <p>-Oportunidad de Mejora para Subdirección de Desarrollo Organizacional:</p> <p>Robustecer el proceso de supervisión contractual mediante la implementación de controles que eviten la presentación de informes con enlaces con acceso restringido a la Ciudadanía, omisiones en el cargue de soporte de actividades en el SECOP II, garantizando el cumplimiento integral del marco legal vigente</p> <p>De igual forma, es necesario garantizar conforme al manual de supervisión, CN-MA-02 en su versión 2, que el contratista "cumpla las directrices implementadas en el SGD, para el manejo integral de la información y que atienda con la oportunidad debida los radicados". Por consiguiente, se sugiere dejar de acuerdo con los lineamientos, pantallazos del SGDEA en los informes de actividades.</p> |
|                   | X  | <p><b>ESTADO DE PQRSDF</b></p> <p>De acuerdo con los informes de la Subdirección de Relacionamento con la Ciudadanía, la gestión de las PQRSDF en el periodo evaluado se presentó 50 respuestas emitidas de manera extemporánea, de las cuales 39 correspondieron a radicaciones externas, tales como derechos de petición, invitaciones, comunicaciones, citaciones y solicitudes; que evidencian la necesidad de fortalecer de manera continua los controles, la</p>  | <p>Optimizar el proceso de atención de PQRSDF mediante la implementación de una acción de mejora integral que permita descongestionar las solicitudes, y comunicaciones externas para garantizar la respuesta en los tiempos establecidos por la normativa vigente.</p> <p>-</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| INFORME DETALLADO |    |                                                                                                                                                      |               |
|-------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Resultado         |    | Descripción                                                                                                                                          | Recomendación |
| HZ                | OM |                                                                                                                                                      |               |
|                   |    | planeación operativa y el seguimiento interno, con el fin de asegurar el cumplimiento sostenido de los tiempos de respuesta establecidos por la ley. |               |

**NOTA:** El cuadro anterior se diligencia solo para auditorías de Gestión.

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                                                                            | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854: <a href="http://www.mineduacion.gov.co">www.mineduacion.gov.co</a> .<br>Oficina de Comunicaciones |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| X                                                                                  |    |    | 1.1 Contenido no textual                                                                                                       | Durante la verificación se evidenció que el portal ofrece alternativas textuales en imágenes, íconos y botones. Al pasar el cursor sobre estos elementos aparecen títulos o descripciones que permiten al usuario identificar su función. Esto demuestra que el sitio contempla mecanismos de accesibilidad para contenido no textual |
| X                                                                                  |    |    | 2.1 Solo audio y solo video (grabado)                                                                                          | La página del Ministerio de Educación se constató que los videos publicados contemplan un guion o transcripción disponible. Esta se accede a través de un ícono de "más" entre corchetes, lo cual permite al usuario visualizar el contenido textual equivalente al material audiovisual.                                             |
| X                                                                                  |    |    | 2.2 Subtítulos (grabados)                                                                                                      | Se comprobó que los videos publicados en el portal cuentan con subtítulos. En algunos casos estos se generan directamente desde YouTube y en otros, cuando el contenido es editado por el Ministerio, se incorporan subtítulos propios. Esto asegura que el usuario tenga una alternativa visual al componente sonoro del material    |
| X                                                                                  |    |    | 2.3 Subtítulos (en directo)                                                                                                    | Generalmente estas se transmiten a través de plataformas externas como Facebook o                                                                                                                                                                                                                                                     |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                                                                              | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854: <a href="http://www.mineducacion.gov.co">www.mineducacion.gov.co</a> .<br>Oficina de Comunicaciones |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                    |    |    |                                                                                                                                  | YouTube, que ofrecen la opción de activar subtítulos automáticos, pero no forman parte del portal institucional. En algunos casos, cuando son eventos oficiales, se incluye interpretación en lengua de señas, aunque no de manera permanente                                                                                                                                                        |
| X                                                                                  |    |    | 2.4 Lengua de señas                                                                                                              | El portal incorpora interpretación en lengua de señas en los menús principales, lo que representa un avance importante en accesibilidad. En los contenidos multimedia grabados no se ofrece de manera generalizada la interpretación en lengua de señas; sin embargo, los videos cuentan con subtítulos, lo que garantiza que la información esté disponible para usuarios con discapacidad auditiva |
| X                                                                                  |    |    | 2.5 Audiodescripción ampliada                                                                                                    | No Aplica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| X                                                                                  |    |    | 3.1 Uso del color                                                                                                                | Se constató que el portal no utiliza únicamente el color como medio para transmitir información. Además, se cumple con los lineamientos de identidad visual del Gobierno Nacional, lo que asegura contraste suficiente entre texto y fondo, y permite que la información se diferencie también por otros elementos gráficos y textuales                                                              |
| X                                                                                  |    |    | 3.2 Contraste mínimo                                                                                                             | En la revisión se verificó que el portal mantiene una adecuada relación de contraste entre texto y fondo. Se observó que el sitio cuenta con herramientas que permiten ajustar el tamaño de la fuente, lo cual refuerza la legibilidad. Estas características aseguran que la información sea perceptible incluso en condiciones de baja visibilidad                                                 |
| X                                                                                  |    |    | 3.3 Cambio de tamaño del texto                                                                                                   | Se comprobó que el portal permite ampliar el tamaño del texto hasta más del 200%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                                                                              | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854: <a href="http://www.mineducacion.gov.co">www.mineducacion.gov.co</a> .<br>Oficina de Comunicaciones |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                    |    |    |                                                                                                                                  | mediante las herramientas de accesibilidad disponibles en la barra lateral. Al realizar este ajuste, el contenido se mantiene legible y no se pierde información ni funcionalidad en la navegación                                                                                                                                                    |
| X                                                                                  |    |    | 4.1 Pausar, detener, ocultar                                                                                                     | Se verificó que el portal cuenta con controles en los elementos en movimiento, como los carruseles de imágenes. Estos disponen de botones que permiten pausar, detener, avanzar o retroceder el contenido, lo cual facilita al usuario manejar el ritmo de la información presentada                                                                  |
| X                                                                                  |    |    | 4.2 Sin tiempo                                                                                                                   | Se comprobó que las actividades del sitio web no dependen estrictamente del tiempo. Por ejemplo, al pausar un carrusel o elemento en movimiento, el resto del portal continúa funcionando de manera independiente, sin afectar la navegación ni el acceso al contenido                                                                                |
| X                                                                                  |    |    | 5.1 Umbral de destellos                                                                                                          | Se evidenció que el portal no presenta destellos ni animaciones que superen las tres veces por segundo. Esto evita riesgos de incomodidad visual o de accesibilidad para los usuarios                                                                                                                                                                 |
| X                                                                                  |    |    | 5.3 Navegabilidad                                                                                                                | Se verificó que el portal cuenta con un mecanismo que permite a los usuarios saltar directamente al contenido principal, evitando recorrer menús o bloques repetitivos. Además, se comprobó que la navegación mediante la tecla TAB funciona de manera correcta, lo que facilita el desplazamiento ordenado por los diferentes elementos de la página |
| X                                                                                  |    |    | 5.4 Títulos de páginas                                                                                                           | Se verificó que cada página dentro del portal cuenta con un título específico y descriptivo. Estos títulos indican claramente el propósito y el contenido de cada sección, facilitando la orientación del usuario al navegar                                                                                                                          |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                                                                              | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854: <a href="http://www.mineducacion.gov.co">www.mineducacion.gov.co</a> .<br>Oficina de Comunicaciones |                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| X                                                                                  |    |    | 5.5 Propósito de enlaces                                                                                                         | Se constató que los enlaces del portal son claros y específicos. Cada botón o vínculo indica con precisión el destino o la acción que ejecutará, evitando el uso de expresiones genéricas como “clic aquí” o “leer más” sin contexto                                        |
| X                                                                                  |    |    | 6.1 Propósito de enlaces (solo enlaces)                                                                                          | Se verificó que cada enlace presente en el portal permite identificar claramente su propósito. El texto que acompaña a cada vínculo es explícito y orienta al usuario sobre el destino o contenido al que será dirigido                                                     |
| X                                                                                  |    |    | 6.2 Encabezados de sección                                                                                                       | Se verificó que el portal organiza su contenido mediante encabezados visibles en cada sección y subpáginas. Estos títulos introducen el tema principal antes de desplegar la información, lo que aporta orden y facilita la navegación                                      |
| X                                                                                  |    |    | 7.1 Idioma de la página                                                                                                          | Se verificó mediante inspección del código que el portal tiene definido el idioma principal como español (<html lang="es">), lo que permite a los navegadores y tecnologías de asistencia reconocerlo correctamente                                                         |
| X                                                                                  |    |    | 7.2 Idioma de partes                                                                                                             | Se constató que el portal maneja únicamente el idioma español en la mayoría de sus contenidos. Existe una sección en inglés, presentada como carta de presentación institucional, pero no se incluyen frases sueltas en otros idiomas dentro del resto de las publicaciones |
| X                                                                                  |    |    | 7.3 Palabras inusuales                                                                                                           | Se identificó que el portal dispone de un glosario en la sección de Atención al Ciudadano. Este recurso ofrece definiciones y explicaciones de términos que pueden resultar técnicos o poco comunes, brindando claridad al usuario                                          |
| X                                                                                  |    |    | 7.4 Abreviaturas                                                                                                                 | Se verificó que las abreviaturas y siglas empleadas en el portal suelen ir acompañadas de su significado completo, ya sea dentro del mismo texto o en el                                                                                                                    |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS<br>MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                             |    |    | Requisito o Numeral                                                                                                              | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| C                                                                                     | NC | OM |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                       |    |    | Portal evaluado en NTC 5854: <a href="http://www.mineducacion.gov.co">www.mineducacion.gov.co</a> .<br>Oficina de Comunicaciones |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                       |    |    |                                                                                                                                  | glosario disponible. Esto facilita la comprensión y evita ambigüedades                                                                                                                                                                                                                                     |
| X                                                                                     |    |    | 7.5 Nivel de lectura                                                                                                             | Se observó que el portal emplea un lenguaje claro y sencillo en sus contenidos, siguiendo la política institucional de comunicación. No se utilizan textos con un nivel de complejidad avanzado que requieran versiones alternativas para su comprensión                                                   |
| X                                                                                     |    |    | 8.1 Identificación coherente                                                                                                     | Se verificó que los elementos con la misma función, como íconos, botones y menús, mantienen un diseño uniforme en todo el portal. Por ejemplo, el botón de búsqueda siempre se presenta con el mismo ícono de lupa y los menús conservan la misma estructura de navegación                                 |
| X                                                                                     |    |    | 9.1 Identificación de errores                                                                                                    | Se verificó en los formularios del portal, como las encuestas, que el sistema identifica y señala los errores cuando el usuario deja campos en blanco o introduce información incorrecta. Los mensajes de error aparecen resaltados, lo que facilita al usuario corregir la información antes de continuar |
| X                                                                                     |    |    | 9.2 Etiquetas o instrucciones                                                                                                    | Se observó que los formularios del portal presentan etiquetas e instrucciones que orientan al usuario sobre la información que debe ingresar en cada campo. Esto facilita la comprensión del contenido y evita errores durante el diligenciamiento                                                         |
| X                                                                                     |    |    | 9.3 Sugerencias ante errores                                                                                                     | En la verificación se evidenció que el sistema de encuestas del portal muestra mensajes de validación cuando un campo obligatorio no es diligenciado, indicando al usuario que debe corregir o completar la información antes de continuar                                                                 |
| X                                                                                     |    |    | 9.4 Ayuda contextual                                                                                                             | Durante la revisión se observó que los formularios del portal ofrecen ayudas al usuario, como mensajes de orientación en el diligenciamiento. Además, en la sección de Atención al Ciudadano se dispone de un apartado de Preguntas Frecuentes, y en                                                       |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                                                                                  |                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                                                                              | Descripción                                                                  |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                                                                                  |                                                                              |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854: <a href="http://www.mineducacion.gov.co">www.mineducacion.gov.co</a> .<br>Oficina de Comunicaciones |                                                                              |
|                                                                                    |    |    |                                                                                                                                  | algunos micrositos también se incluyen recursos similares para aclarar dudas |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                            | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854: Formulario PQRSDF Subdirección de Relacionamiento |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| X                                                                                  |    |    | 9.1 Identificación de errores                                                  | El formulario identifica los errores de forma visible y directa, mostrando mensajes en color rojo bajo los campos obligatorios que no han sido completados. El texto “Este campo es obligatorio” aparece inmediatamente después de cada input vacío, acompañado de un ícono de advertencia junto al cuadro de entrada. Esta combinación de alerta textual y señal visual permite que el usuario comprenda con claridad cuál es el problema y en qué campo se encuentra. |
| X                                                                                  |    |    | 9.2 Etiquetas o instrucciones                                                  | Los campos del formulario están acompañados de etiquetas claras y visibles que facilitan la comprensión del dato que debe ingresar el usuario. Adicionalmente, se presentan ejemplos dentro de los cuadros de texto como “Ejemplo: María” o “Ejemplo: García”, lo cual orienta de manera práctica sobre el formato o tipo de información esperado.                                                                                                                      |
| X                                                                                  |    |    | 9.3 Sugerencias ante errores                                                   | El formulario ofrece sugerencias ante errores mediante indicadores visuales y textuales que orientan al usuario sobre cómo corregir los campos incompletos. Aunque no se presentan sugerencias sobre                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS<br>MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----|----|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                             |    |    | Requisito o Numeral                                                               | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| C                                                                                     | NC | OM |                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                       |    |    | Portal evaluado en NTC 5854: Formulario PQRSDF<br>Subdirección de Relacionamiento |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                       |    |    |                                                                                   | formato o alternativas específicas, sí existe una guía directa que indica la acción requerida: completar el campo. La presencia del ícono de advertencia dentro del cuadro de texto funciona como un reforzador visual, mientras que el mensaje “Este campo es obligatorio” actúa como la instrucción explícita que aclara el motivo del error.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| X                                                                                     |    |    | 9.4 Ayuda contextual                                                              | El formulario ofrece diversas formas de ayuda contextual que facilitan la comprensión del proceso de registro de una PQRSDF y orientan al usuario en cada etapa del diligenciamiento. En primer lugar, cada campo relevante presenta ejemplos directamente dentro de las cajas de texto, como “Ej: correo@email.com” o “Ejemplo: Solicitud de información programa de ingeniería”, los cuales sirven como guía inmediata para quienes desconocen el formato o tipo de información que deben ingresar. Además, en la sección destinada a anexos, el formulario incluye una instrucción clara que explica el procedimiento adecuado para cargar archivos: “Después de seleccionar los archivos debe dar click en <i>Cargar archivo</i> y se podrá a continuación ver como cargado”. |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                      |                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                  | Descripción                                                                             |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                      |                                                                                         |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854:<br>contenidos.ia.colombiaaprende.edu.co |                                                                                         |
| X                                                                                  |    |    | 1.1 Contenido no textual                                             | La revisión evidenció que el portal aplica de forma adecuada descripciones alternativas |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                  | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854:<br>contenidos.ia.colombiaaprende.edu.co |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                                                                    |    |    |                                                                      | en imágenes, íconos y elementos gráficos. Estas etiquetas permiten que los usuarios que emplean lectores de pantalla comprendan el propósito funcional de cada componente visual.                                                                                                                                                                                                                         |
| X                                                                                  |    |    | 2.1 Solo audio y solo video (grabado)                                | Aunque el portal no aloja contenidos audiovisuales propios, los materiales enlazados desde YouTube permiten activar subtítulos automáticos, asegurando una alternativa de acceso para usuarios con limitaciones auditivas, aunque la entidad no ejerce control directo sobre la calidad de dichos subtítulos.                                                                                             |
| X                                                                                  |    |    | 2.2 Subtítulos (grabados)                                            | Durante la evaluación se constató que la totalidad de videos disponibles cuenta con subtítulos automáticos proporcionados por YouTube.                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| X                                                                                  |    |    | 2.3 Subtítulos (en directo)                                          | Los contenidos transmitidos en vivo emplean los mecanismos de subtitulación automática que ofrece la plataforma YouTube, garantizando que los usuarios cuenten con una opción básica de accesibilidad auditiva durante transmisiones en tiempo real.                                                                                                                                                      |
| X                                                                                  |    |    | 2.4 Lengua de señas                                                  | Se verificó que el portal incorpora contenidos multimedia que incluyen interpretación en Lengua de Señas Colombiana (LSC), particularmente en el módulo <i>Emociones de Conexión Vital</i> . La presencia de un intérprete en los videos demuestra un compromiso activo con la inclusión, ampliando el acceso a usuarios sordos que dependen de esta lengua para la comprensión de contenidos educativos. |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral            | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| C                                                                                  | NC | OM |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Portal evaluado en NTC 5854:<br>contenidos.ia.colombiaaprende.edu.co               |    |    |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| X                                                                                  |    |    | 2.5 Audiodescripción ampliada  | No aplica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| X                                                                                  |    |    | 3.1 Uso del color              | El portal utiliza elementos visuales que no dependen exclusivamente del color para transmitir información, lo cual evita barreras para personas con dificultades de percepción cromática a través de la barra de accesibilidad.                                                                                                                 |
| X                                                                                  |    |    | 3.2 Contraste mínimo           | El portal permite ampliar significativamente el tamaño de la tipografía sin que se afecte la estructura, legibilidad o funcionamiento de la interfaz.                                                                                                                                                                                           |
| X                                                                                  |    |    | 3.3 Cambio de tamaño del texto | La plataforma web permite ampliar significativamente el tamaño de la tipografía sin que se afecte la estructura, legibilidad o funcionamiento de la interfaz. Esta adaptabilidad es fundamental para usuarios con baja visión y representa una correcta implementación de accesibilidad flexible.                                               |
|                                                                                    |    | X  | 4.1 Pausar, detener, ocultar   | Se observó que el <i>slider</i> del portal de Colombia Aprende como campus virtual no ofrece controles explícitos para pausar o detener el movimiento de los contenidos. Esta limitación puede afectar a usuarios que requieren más tiempo para procesar información o que experimentan dificultades con estímulos dinámicos.                   |
| X                                                                                  |    |    | 4.2 Sin tiempo                 | La navegación y las funcionalidades del portal no dependen de límites temporales, lo que permite una interacción autónoma y flexible. Esta característica es especialmente relevante para usuarios con ritmos de navegación diferenciados y asegura que ningún proceso de consulta o lectura se vea interrumpido por restricciones arbitrarias. |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                  | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854:<br>contenidos.ia.colombiaaprende.edu.co |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| X                                                                                  |    |    | 5.1 Umbral de destellos                                              | El análisis del portal confirma que no existen elementos visuales que generen destellos rápidos o patrones de parpadeo que puedan activar reacciones adversas en personas con epilepsia fotosensible, permitiendo una navegación segura y estable para todo tipo de usuarios                                                                          |
| X                                                                                  |    |    | 5.3 Navegabilidad                                                    | Se verificó que el portal cuenta con un mecanismo que permite a los usuarios saltar directamente al contenido principal, evitando recorrer menús o bloques repetitivos. Además, se comprobó que la navegación mediante la tecla TAB funciona de manera correcta, lo que facilita el desplazamiento ordenado por los diferentes elementos de la página |
| X                                                                                  |    |    | 5.4 Títulos de páginas                                               | Cada una de las páginas evaluadas en el portal cuenta con un título consistente y representativo de su contenido, lo que facilita la orientación y la identificación del propósito de cada sección                                                                                                                                                    |
| X                                                                                  |    |    | 5.5 Propósito de enlaces                                             | Los enlaces del portal se presentan con descripciones que permiten comprender su finalidad sin depender del contexto inmediato. Esta claridad evita ambigüedades para usuarios que utilizan lectores de pantalla o que navegan rápidamente entre secciones.                                                                                           |
| X                                                                                  |    |    | 6.1 Propósito de enlaces (solo enlaces)                              | La evaluación del portal demuestra que cada enlace conserva un propósito identificable incluso cuando se presenta de forma aislada.                                                                                                                                                                                                                   |
| X                                                                                  |    |    | 6.2 Encabezados de sección                                           | Utiliza encabezados que contribuyen a organizar la información de manera clara y estructurada, facilitando la orientación del usuario al recorrer las distintas secciones                                                                                                                                                                             |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                  | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854:<br>contenidos.ia.colombiaaprende.edu.co |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| X                                                                                  |    |    | 7.1 Idioma de la página                                              | El portal define correctamente el idioma principal mediante el atributo lang="es", lo que permite que las tecnologías de asistencia interpreten adecuadamente la pronunciación y estructura del contenido.                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                                                                    |    | X  | 7.2 Idioma de partes                                                 | Al analizar el recurso del portal ECO Web se evidencia que gran parte del contenido, tanto en textos como en elementos audiovisuales, está presentado en inglés, dado que su propósito es apoyar el aprendizaje del idioma. Sin embargo, no se encontró evidencia de que estos segmentos en otro idioma estén debidamente identificados en el código mediante atributos de idioma (lang="en"), lo cual es un requisito fundamental para garantizar la accesibilidad. |
| X                                                                                  |    |    | 7.3 Palabras inusuales                                               | Se observación en la parte inferior el mapa del sitio donde contiene un link del Glosario que identifica las definiciones inusuales del portal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| X                                                                                  |    |    | 7.4 Abreviaturas                                                     | Las abreviaturas utilizadas en el portal cuentan con una explicación clara dentro del texto o en secciones complementarias, lo que permite comprender su significado sin depender de conocimientos previos.                                                                                                                                                                                                                                                          |
| X                                                                                  |    |    | 7.5 Nivel de lectura                                                 | Algunos contenidos del portal presentan un nivel de lectura elevado, propio de entornos académicos o técnicos, lo que podría dificultar su comprensión para usuarios con baja alfabetización o habilidades cognitivas limitadas.                                                                                                                                                                                                                                     |
| X                                                                                  |    |    | 8.1 Identificación coherente                                         | El portal mantiene una coherencia visual y funcional en los elementos interactivos, como botones, íconos y                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

| AUDITORÍA SISTEMAS DE GESTIÓN DE CALIDAD / AMBIENTAL Y OTROS MODELOS REFERENCIALES |    |    |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Resultado                                                                          |    |    | Requisito o Numeral                                                  | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| C                                                                                  | NC | OM |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                    |    |    | Portal evaluado en NTC 5854:<br>contenidos.ia.colombiaaprende.edu.co |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                    |    |    |                                                                      | menús. Esta consistencia permite a los usuarios anticipar el comportamiento de los componentes y favorece la fluidez en la navegación.                                                                                                                                                                                                                         |
| X                                                                                  |    |    | 9.1 Identificación de errores                                        | Los formularios del portal incorporan mensajes de validación que indican claramente la necesidad de corregir información incompleta o incorrecta.                                                                                                                                                                                                              |
| X                                                                                  |    |    | 9.2 Etiquetas o instrucciones                                        | Cada campo de los formularios incluye etiquetas claras que orientan al usuario sobre la información requerida. Esta práctica reduce la probabilidad de errores y promueve una interacción ordenada y comprensible.                                                                                                                                             |
| X                                                                                  |    |    | 9.3 Sugerencias ante errores                                         | El portal ofrece sugerencias para corregir errores detectados durante la interacción con formularios, principalmente mediante mensajes automáticos y apoyo del chatbot.                                                                                                                                                                                        |
| X                                                                                  |    |    | 9.4 Ayuda contextual                                                 | Se verificó que el portal proporciona ayudas dentro del proceso de diligenciamiento mediante mensajes de orientación y secciones complementarias como Preguntas Frecuentes. Estas herramientas posibilitan que los usuarios aclaren dudas sin abandonar el flujo del formulario, lo que mejora la experiencia general y promueve la autonomía en los procesos. |

**LÍDER DEL EQUIPO AUDITOR: WILLIAM MONROY RINCÓN**

**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: LUZ YAMILE AYA CORBA**