



INFORME SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CGR

CORTE DEL 30 DE JUNIO DE 2026

Objetivo General	Evaluar el cumplimiento y efectividad de las acciones y/o actividades diseñadas para subsanar la causa de los hallazgos identificados por la Contraloría General de la República al Departamento Administrativo Nacional de Estadística – DANE y al Fondo Rotatorio del DANE.
Alcance	Planes de mejoramiento suscritos al corte del 30 de junio de 2026.
Criterios	• Circular N.º 15 de 2020, de la Contraloría General de la República. • Resolución Reglamentaria 073 de 2026, Por la cual se subroga la Resolución Reglamentaria Orgánica número 066 del 2024, que reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los Informes, otra Información y planes de mejoramiento que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal de la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI).

1. METODOLOGÍA DEL SEGUIMIENTO

En cumplimiento de lo establecido en la Circular N°15 de 2020 y en el párrafo del artículo 71 de la Resolución Reglamentaria 073 de 2026 Contraloría General de la República, que señala que *“Las Oficinas de Control Interno o quienes hagan sus veces en cada entidad sujeto de vigilancia y control fiscal, deberán hacer seguimiento a los planes suscritos y sus respectivos avances en el cumplimiento de las acciones, y los registros soportes de estos.”*; esta OCI realizó el seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos ante la CGR a corte del 30 de junio de 2026, del DANE y FONDANE.

Esta revisión se realizó a través de:

- Revisión documental de las evidencias aportadas por los responsables de cada actividad del plan de mejoramiento (actas, procedimientos, formatos, comunicaciones, EEFF, circulares, entre otros).
- Verificación del cumplimiento de fechas, productos entregables y su coherencia con el objetivo de cada acción.
- Análisis de sostenibilidad y trazabilidad de los cambios incorporados (actualización de procedimientos, implementación de controles, evidencias de uso real y continuo).
- Aplicación de criterios de calificación según el impacto real sobre la causa raíz del hallazgo y la subsanación del mismo.

➤ **Categorización de resultados:** Con el fin de organizar y tener claridad sobre el estado del cada plan de mejoramiento, la OCI categorizó los resultados así:



Estado del Plan de Mejoramiento	Descripción
Cumplido con oportunidad de mejora	Las actividades del plan de mejoramiento fueron ejecutadas dentro del plazo programado, no obstante, en la evaluación de efectividad realizada se identifican oportunidades de mejora en su aplicación práctica, que no permiten a la OCI cerrar el hallazgo de forma definitiva.
Cumplido, pendiente de evaluación de efectividad.	Las actividades del plan de mejoramiento fueron ejecutadas dentro del tiempo estipulado, no obstante, se requiere un periodo de estabilización para evidenciar los resultados de las mejoras y posteriormente realizar evaluación de efectividad.
En ejecución	Las actividades del plan de mejoramiento aún se encuentran en desarrollo dentro del plazo programado.

2. RESULTADOS

- **FONDANE:** A corte del 30 de junio de 2026, cuenta con un 1 hallazgo y 3 actividades en plan de mejoramiento, las cuales fueron objeto de revisión en este seguimiento y cuyos resultados se exponen a continuación.

CÓDIGO	HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	FECHA FIN	SEGUIMIENTO A LA ACTIVIDAD	ESTADO ACTIVIDAD 30/06/2026	ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 0/06/2026
003-2025	HALLAZGO No.03 Contrato 147022- Causación Servicio en la Nube	1. El GIT Área Gestión Financiera y la Oficina de Sistemas modifican el formato y los documentos asociados al reconocimiento de Activos Intangibles conforme el concepto de la Contaduría General de la Nación - CGN sobre el tratamiento contable de los activos intangibles con duración de varias vigencias y comprado para un proyecto específico	30/6/2026	Se evidenció que la actividad fue cumplida, toda vez que se observó la actualización y publicación del formato asociado al reconocimiento de activos intangibles y su correspondiente publicación en el repositorio Isolución por parte del área de Gestión Financiera (GFI).	Cumplida	En ejecución
		2. El GIT Área Gestión Financiera reclasifica contablemente el activo intangible objeto del hallazgo	31/01/2026	Se evidenció que la actividad fue cumplida, toda vez que se observó el comprobante contable de reclasificación de saldos.	Cumplida	



DANE

****202630021736****

contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: *202630021736*

Fecha: *lunes 21 de julio de 2026*

		3. GTI Área Gestión Administrativa y el GIT Área Gestión Financiera elaborarán una propuesta para la adquisición de Software para el manejo, seguimiento y control de los activos intangibles, con el apoyo de la Oficina de Sistemas	31/12/2026	Actividad en término de ejecución.	En Ejecución	
--	--	---	------------	------------------------------------	--------------	--

- **DANE:** A la fecha de corte de este seguimiento, esta entidad cuenta con 9 hallazgos y sus respectivos planes de mejoramiento que en conjunto suman 30 actividades. A continuación, se presenta el resultado de la evaluación realizada por la Oficina de Control Interno.

CÓDIGO	HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	FECHA FIN	SEGUIMIENTO A LA ACTIVIDAD	ESTADO ACTIVIDAD 30/06/2026	ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30/06/2026
006-2022	Hallazgo 6. Propiedad Planta y Equipo en Cuentas de Orden	Solicitar concepto técnico a la Contaduría General de la Nación que permita aclarar y definir el tratamiento para los bienes que se encuentran totalmente depreciados y continúan en uso, cumplimiento con la misión para la cual el DANE los adquirió, dadas las características técnicas, funcionales y exclusivas de algunos bienes.	31/12/2024	Se evidenció que la actividad fue cumplida, toda vez que se solicitó y recibió concepto técnico de la Contaduría General de la Nación CGN. El área de Gestión Financiera (GFI) uso este concepto para aclarar e identificar el tratamiento de los bienes totalmente depreciados que continúan en uso.	Cumplida	Cumplido. Pendiente de evaluación de efectividad.
		Definir de un plan de trabajo para la incorporación de las acciones a realizar derivadas del concepto técnico de la Contaduría General de la Nación	2025/06/30	La entidad formuló el plan de trabajo en las fechas establecidas. La OCI constató los soportes correspondientes a las 8 actividades que se encontraban en proceso de ejecución para el primer semestre de 2026.	Cumplida	
		Cumplimiento del plan de trabajo formulado con la incorporación de las acciones a realizar derivadas del concepto técnico de la Contaduría General de la Nación	2026/05/31	Se observó el informe de ejecución del plan de trabajo elaborado por el GIT Gestión Financiera, la efectividad del plan de mejoramiento se evaluará en el siguiente seguimiento.	Cumplida	
003-2023	Hallazgo No. 3. Presupuesto para garantizar la sostenibilidad	Realizar mesas de trabajo entre las dependencias responsables con el objetivo de definir lineamientos jurídicos, técnicos, contractuales y presupuestales para la atención de las órdenes judiciales	2024/12/31	Se identificó cumplimiento de la acción, al verificar grabaciones, actas de reunión y listas de asistencia a las mesas de trabajo que tuvieron como objetivo definir lineamientos para la atención de órdenes judiciales.	Cumplida	Cumplido y cerrado. En consecuencia, el presente corresponde al



DANE

****202630021736****

contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: *202630021736*

Fecha: *lunes 21 de julio de 2026*

CÓDIGO	HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	FECHA FIN	SEGUIMIENTO A LA ACTIVIDAD	ESTADO ACTIVIDAD 30/06/2026	ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30/06/2026
	d de las acciones			Se evidencia el cumplimiento del plan de mejoramiento.		último reporte de seguimiento emitido sobre este plan de mejoramiento.
		Documentar los lineamientos acordados en las mesas de trabajo.	2024/12/31	Se verificó que la actividad se encuentra cumplida, ya que se observa publicado en el repositorio de la entidad el Procedimiento Gestión Acciones de Tutela, así como la actualización del manual de contratación, la Política contable de pasivos y el procedimiento de Liquidación y pago de sentencias judiciales. Se evidencia el cumplimiento del plan de mejoramiento.	Cumplida	
		Divulgación, implementación y seguimiento de los lineamientos Transversales.	2024/12/31	Se verificó el cumplimiento de la actividad y se considera efectivo el plan de mejoramiento. Esta evaluación se limita a la suficiencia e idoneidad del diseño de los lineamientos y controles establecidos para atender las causas identificadas; su efectividad operativa solo podrá verificarse cuando se presente una sentencia de la misma índole. Se evidencia el cumplimiento del plan de mejoramiento.	Cumplida	
075-2023	Hallazgo No.75. Contratación para el Cumplimiento del Plan Provisional Ordenado Mediante Auto 696/2022	Realizar mesas de trabajo entre las dependencias responsables (Oficina Asesora Jurídica; Secretaría General; Oficina Asesora de Planeación; Compras Públicas; Áreas técnicas)	2024/12/31	Se identificó cumplimiento de la acción, al verificar grabaciones, actas de reunión y listas de asistencia a las mesas de trabajo que tuvieron como objetivo definir lineamientos para la atención de órdenes judiciales.	Cumplida	Cumplido, pendiente de evaluación de efectividad.
		Documentar los lineamientos acordados en las mesas de trabajo.	2024/12/31	Se observó cumplimiento de la acción, dada la actualización del procedimiento "GESTIÓN ACCIONES DE TUTELA", Cod.GJU-030-PDT008, donde se incluyeron las acciones para proceder ante órdenes judiciales.	Cumplida	
		Divulgación, implementación y seguimiento de los lineamientos Transversales.	2024/12/31	Se identificó cumplimiento de la acción al verificar el radicado 202430000096, grabaciones, actas de reunión y listas de asistencia que evidencian la socialización de los ajustes al procedimiento "GESTIÓN	Cumplida	



DANE

****202630021736****

contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: *202630021736*

Fecha: *lunes 21 de julio de 2026*

CÓDIGO	HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	FECHA FIN	SEGUIMIENTO A LA ACTIVIDAD	ESTADO ACTIVIDAD 30/06/2026	ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30/06/2026
				ACCIONES DE TUTELA", Cod.GJU-030-PDT008.		
		Articulación interáreas con la implementación y seguimiento de los lineamientos Transversales.	2026/05/31	De acuerdo con la verificación realizada la actividad se encuentra cumplida. Se observan listados de asistencia, grabación y presentación de la jornada de sensibilización realizada el 15 de mayo de 2026. La efectividad del plan de mejoramiento se evaluará en el siguiente seguimiento.	Cumplida	
076-2023	Hallazgo No.76. Contratación para el Cumplimiento de la Sentencia T-302/17	Realizar mesas de trabajo entre las dependencias responsables (Oficina Asesora Jurídica; Secretaría General; Oficina Asesora de Planeación; Compras Públicas; Áreas técnicas)	2024/12/31	Se identificó cumplimiento de la acción, al verificar grabaciones, actas de reunión y listas de asistencia a las mesas de trabajo que tuvieron como objetivo definir lineamientos para la atención de órdenes judiciales.	Cumplida	Cumplido, pendiente de evaluación de efectividad.
		Documentar los lineamientos acordados en las mesas de trabajo.	2024/12/31	Se observó cumplimiento de la acción, dada la actualización del procedimiento "GESTIÓN ACCIONES DE TUTELA", Cod.GJU-030-PDT008, donde se incluyeron las acciones para proceder ante órdenes judiciales.	Cumplida	
		Divulgación, implementación y seguimiento de los lineamientos Transversales.	2024/12/31	Se identificó cumplimiento de la acción al verificar el radicado 202430000096, grabaciones, actas de reunión y listas de asistencia que evidencian la socialización de los ajustes al procedimiento "GESTIÓN ACCIONES DE TUTELA", Cod.GJU-030-PDT008.	Cumplida	
		Articulación interáreas con la implementación y seguimiento de los lineamientos Transversales.	2026/05/31	De acuerdo con la verificación realizada la actividad se encuentra cumplida. Se observan listados de asistencia, grabación y presentación de la jornada de sensibilización realizada el 15 de mayo de 2026. La efectividad del plan de mejoramiento se evaluará en el siguiente seguimiento.	Cumplida	



DANE

****202630021736****

contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: *202630021736*

Fecha: *lunes 21 de julio de 2026*

CÓDIGO	HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	FECHA FIN	SEGUIMIENTO A LA ACTIVIDAD	ESTADO ACTIVIDAD 30/06/2026	ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30/06/2026
039-2024	Hallazgo Nro. 39 Registro Multidimensional Wayuu - Contrato CO1.PCCNT R.6444338 (D)	1. Capacitación con personal que apoya la gestión de procesos pre y contractuales del DANE Central y las Direcciones Territoriales sobre "Acceso a las Compras y Contratación Pública de los Pueblos y Comunidades Étnicas en Colombia"	2025/07/30	Se observa cumplimiento de la actividad. Se evidencian soportes documentados de material de apoyo, listas de asistencia y grabaciones de las capacitaciones realizadas el 30 de julio de 2025 relacionadas con las Compras y Contratación Pública de los Pueblos y Comunidades Étnicas en Colombia. La efectividad del PM se evaluará en próximo seguimiento.	Cumplida	Cumplido, pendiente de evaluación de efectividad.
		2. Aclarar conceptos sobre la contratación con Pueblos y/o Comunidades Étnicas, ante las entidades correspondientes.	2025/11/30	Teniendo en cuenta que la ANCP Colombia Compra Eficiente expidió, mediante la Circular 02 de junio 2025 los lineamientos asociados a la contratación para el cumplimiento de la Sentencia T302 de 2017, no fue necesario elevar consulta a dicha entidad. En consecuencia, la OCI observa la necesidad de cerrar esta actividad.	Cumplida	
		3. Mesas de trabajo para el control y seguridad jurídica en procesos de contratación con Pueblos y/o Comunidades Étnicas.	2025/11/30	La OCI observó evidencias de las reuniones con temática de cierre y liquidación de contratos con organizaciones wayuu realizadas el 16 y 23 de septiembre de 2025.	Cumplida	
		4. Actualización de Manual de Contratación DANE - FONDANE, con la socialización correspondiente a nivel nacional.	2026/01/31	La OCI observó la publicación del Manual de Contratación actualizado.	Cumplida	
		4. Socialización de la Actualización de Manual de Contratación DANE - FONDANE, a nivel nacional.	2026/05/01	Se observó socialización del Manual de Contratación a través del correo institucional y la intranet.	Cumplida	



DANE

****202630021736****

contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: *202630021736*

Fecha: *lunes 21 de julio de 2026*

CÓDIGO	HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	FECHA FIN	SEGUIMIENTO A LA ACTIVIDAD	ESTADO ACTIVIDAD 30/06/2026	ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30/06/2026
		5. Capacitación con personal que apoya la gestión de procesos pre y contractuales de la Dirección Territorial Norte sobre "Aspectos legales de la contratación Pública"	2025/07/30	Se evidenció acta de jornada de capacitación realizada el 30 de julio de 2025 por el GIT Admin de la Dirección Territorial Norte con su personal, en la que se abordaron aspectos de contratación pública. Adicionalmente se observó la presentación de Acceso a las Compras y Contratación Pública de los Pueblos y Comunidades Étnicas en Colombia y el registro fotográfico de los participantes, dando cumplimiento a la acción.	Cumplida	
001-2025	HALLAZGO No.1. Contrato 6929983 Medellín (D y F). Cuantía \$1.121.131,00	1. El supervisor del Contrato 6929983 requerirá formalmente al contratista la devolución del valor correspondiente a las cantidades de obra no ejecutadas y legalización contable del reintegro del rubro.	1/02/2026	Se observaron soportes del reintegro de los recursos por parte de la firma HC INGENIERIA & CONSTRUCCION INTEGRAL S.A.S, así como el reporte y registro de los recursos en el aplicativo SIIF.	Cumplida	En ejecución
		2. El supervisor del Contrato 6929983 adelantará las actuaciones administrativas, técnicas y jurídicas necesarias para la elaboración y suscripción del acta de liquidación bilateral del contrato, incorporando los ajustes técnicos y financieros que correspondan. (DT)	1/02/2026	Se evidencia acta de liquidación celebrada entre la Entidad y la firma HC INGENIERIA & CONSTRUCCION INTEGRAL S.A.S.	Cumplida	
		3. La Dirección Territorial Noroccidente desarrolla una jornada de capacitación semestral con los supervisores de contratos de obra de infraestructura que contribuya con la implementación de los lineamientos establecidos en el Manual de Contratación y los normativos que apliquen, con el acompañamiento del GIT Área de Gestión Contractual y GIT Área de Gestión Administrativa	31/12/2026	La actividad se encuentra en término de ejecución.	En Ejecución	
002-2025	HALLAZGO No.02 Debilidades en Supervisión	1. El GIT Área de Gestión Contractual desarrollará una capacitación a estructuradores o formuladores de estudios previos, análisis de mercado y estudios del sector, tomando en cuenta	30/06/2026	Se observan soportes de capacitaciones realizadas, listas de asistencia, memoria de capacitaciones y difusión. En consecuencia, se observa cumplida.	Cumplida	Cumplido, pendiente de evaluación de efectividad.



DANE

****202630021736****

contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: *202630021736*

Fecha: *lunes 21 de julio de 2026*

CÓDIGO	HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	FECHA FIN	SEGUIMIENTO A LA ACTIVIDAD	ESTADO ACTIVIDAD 30/06/2026	ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30/06/2026
004-2025	HALLAZGO N°04 Recursos Entregados en Administración ó.COH_9776 _2025	particularidades de los contextos territoriales, conforme a las disposiciones del Manual de Contratación, respecto de contratación con comunidades étnicas con el apoyo de la DCD y las áreas involucradas				En ejecución
		2. El GIT Área de Gestión Contractual desarrollará dos capacitaciones, una sobre el Manual de Supervisión vigente de la Entidad, para mejorar el seguimiento técnico, financiero y jurídico y otra relacionada con la mitigación de riesgos e imprevistos en la etapa de ejecución de los contratos y/o convenios, en las que participen las DT y Enlaces Activos	30/05/2026	Se observan soportes de capacitaciones realizadas, listas de asistencia, memoria de capacitaciones y difusión. En consecuencia, se observa cumplida.	Cumplida	
		1. El GIT Área Gestión Financiera realiza mesas de Trabajo entre los procesos contractual y técnica para verificar la gestión de los recursos entregados en administración en el marco de Convenios y Contratos suscritos de DANE y FONDANE, teniendo en cuenta los procedimientos y normatividad vigente	30/6/2026	Se observa acta y listados de asistencia a las mesas de trabajo realizadas, por lo que se observa cumplida la actividad.	Cumplida	
004-2025	HALLAZGO N°04 Recursos Entregados en Administración ó.COH_9776 _2025	2. El GIT Área Gestión Financiera desarrolla una capacitación en el manejo de los atributos contables - acompañamiento del SIIF Nación a nivel Nacional, de tal forma que se registren los hechos económicos conforme la normatividad vigente	31/3/2026	Se observan listados de asistencia y memorias de la reunión relacionada con capacitaciones realizadas por el GIT Gestión Financiera, por lo que se observa el cumplimiento de la actividad.	Cumplida	En ejecución
		3. El GIT Área Gestión Financiera actualiza las políticas contables de la entidad que facilite la gestión de los recursos recibidos y entregados en administración asociados al Proceso de Gestión Financiera	30/8/2026	La actividad se encuentra en término de ejecución.	En Ejecución	



DANE

****202630021736****

contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: *202630021736*

Fecha: *lunes 21 de julio de 2026*

CÓDIGO	HALLAZGO	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	FECHA FIN	SEGUIMIENTO A LA ACTIVIDAD	ESTADO ACTIVIDAD 30/06/2026	ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30/06/2026
005-2025	HALLAZGO No. 05 Compromisos y Reservas Presupuestales	1. Expedir una circular con los criterios y políticas de operación para evitar la constitución de reserva presupuestal ociosa (Gestión Contractual - OPLAN - Financiera - Áreas Misionales)	30/3/2026	De acuerdo con la verificación realizada la actividad se observa cumplida a través del soporte documental definido como evidencia en el plan de acción y su efectividad se realizará en el seguimiento del II semestre 2026.	Cumplida	Cumplido, pendiente de evaluación de efectividad.
		2. Realizar una mesa técnica entre el GIT Área de Gestión Financiera y el GIT Área de Gestión Contractual, para revisar la posible forma de pago de contratos que incluyan vigencias futuras, con el fin de evitar la reserva presupuestal ociosa.	30/6/2026	De acuerdo con la verificación realizada la actividad se observa cumplida a través del soporte documental definido como evidencia en el plan de acción y su efectividad se realizará en el seguimiento del II semestre 2026.	Cumplida	

3. CONCLUSIÓN GENERAL

La Oficina de Control Interno concluye que, el seguimiento realizado a corte 30 de junio de 2026 permitió verificar el avance en el cumplimiento de las acciones formuladas para subsanar los hallazgos identificados por la CGR, identificando que las actividades programadas han sido ejecutadas.

Estado del Plan de Mejoramiento	Cantidad	Porcentaje
Cumplido, pendiente de evaluación de efectividad.	7	70%
En ejecución	3	30%
TOTAL	10	100%

Cordialmente,

YULY DAYAN QUICENO RUSSI

Jefe Oficina de Control Interno DANE-FONDANE

Proyectó: Angela Viviana Torres Velando – Coordinador GIT ACAI

Revisó: Yuly Dayan Quiceno Russi - Jefe Oficina de Control Interno