Centro Nacional de Memoria Histórica

PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO CNMH

CÓDIGO:	CIT-FT-001
VERSIÓN:	004
PÁGINA:	1 de 1

Nombre del Informe de Control Interno y fecha: Seguimiento Apoyo a Iniciativas de Memoria Histórica y Entidades Territoriales - 13 de junio de 2023

Responsable PM (nombre y Cargo: Director, Asesor, jefe ofic): Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado-Álvaro Villarraga Sarmiento

Fecha de Suscripción del Plan de mejoramiento: Día: 08 Mes: 09 Año: 2023

FORMULACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO			CRONOGRAMA					REPORTE Corte a 30 de Abril de 2025:		SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO Realizado en Mayo de 2025		REPORTE Corte a 30 de septiembre de 2025:		SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO Realizado en octubre de 2025:		REPORTE Corte 31 de marzo de 2026		SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO Realizado en abril/mayo de 2026	
No.	**HALLAZGO (Registrado en informe de Control Interno)**	**Causa de la situación encontrada**	**Acción de Mejora**	**Actividades**	**Fecha inicio Día/Mes/Año**	**Fecha fin Día/Mes/Año**	**Responsable: Nombre y cargo.**	**Avance Cualitativo y Soporte**	**Avance Cuantitativo % avance de la acción**	**Observaciones**	**Estado**	**Avance Cualitativo y Soporte**	**Avance Cuantitativo % avance de la acción**	**Observaciones**	**Estado**	**Avance Cualitativo y Soporte**	**Avance Cuantitativo % avance de la acción**	**Observaciones**	**Estado**
1	Se evidencia desactualización de la caracterización del proceso y procedimiento ACT-PR-002 Gestión de Iniciativas de memoria histórica IMH V7, de acuerdo a normatividad aplicable, ejecución de actividades, implementación de formatos y generación de registros.	No hay una actualización permanente de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH	1_Realizar la revisión y actualización de la caracterización del proceso y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH	4_Desarrollar mesas de trabajo con integrantes del Equipo de IMH para revisión del proceso y los procedimientos teniendo en cuenta la ejecución en campo del acompañamiento que se realiza a las IMH.	1/10/2023	30/11/2023 29/02/2024	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado Profesionales de acompañamiento de IMH	Con los elementos recopilados en la vigencia anterior se está trabajando sobre la propuesta concreta de ajustes al procedimiento de IMH, se tiene correos electrónicos con orientaciones claras frente al mismo, también se presenta el borrador del procedimiento alcanzado a la fecha. Se espera terminarlo en la primera semana de junio. Soportes verificables en: https://drive.google.com/drive/folders/18A_aCpHlgOdk3OFvCWMaj6AKm1QpKWeD	55%	Una de las evidencias aportadas por el proceso, es la trazabilidad de correos electronicos desde el 11 de abril de 2025, hasta el 14 de mayo de 2025, en donde se exponen no avances en la actualización del procedimiento "procedimiento ACT-PR-002 V7 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica", otra de las evidencias aportadas es el borrador de este procedimiento; no obstante a lo anterior, y verificado el SIG de la entidad se observa este documento en versión 7 de fecha 11 de noviembre de 2021 sin estar actualizado a la fecha. Adicional a lo anterior, tampoco se observan gestiones para la revisión y actualización de la caracterización del proceso y formatos, de conformidad con la acción de mejora propuesta. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se le pide al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas o realizar un análisis si la acción propuesta no es eficaz, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Se cuenta con la versión final corregida de los procedimientos, se adjuntan los correos de remisión https://drive.google.com/drive/folders/1yYAicO1XPtXO_faTHu63UoyqMs-y_Z_K	90%	La dependencia informó que "se cuenta con la versión final corregida de los procedimientos, se adjuntan los correos de remisión", y para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ACT-FT-015 v2 Plan de trabajo Estrategia IMH 01102025 (1).docx 2_ACT-FT-016 v2 Acuerdo de voluntades (1) (1).docx 3_ACT-PR-002 procedimiento 01102025 (1).doc 4_BalanceBibliograficoIMH (1).xlsx 5_Correo de Centro de Memoria Histórica - Apoyo en la elaboración de los ajustes sobre el procedimiento.pdf 6_Correo de Centro de Memoria Histórica - Envío documentos a radicar para el cambio del procedimiento.pdf 7_MatrizEntrevistasIMH (1).xlsx A partir del análisis de las evidencias, Control Interno observó trazabilidad documental en los correos electrónicos intercambiados entre profesionales de la Dirección para la Construcción de Memoria Histórica, con fechas entre el 11 de abril y el 19 de agosto de 2025. En estos se evidencia la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos relacionados con el hallazgo. Asimismo, se identificó un correo fechado el 1 de octubre de 2025, mediante el cual un profesional de la DCMH remitió al Director Técnico de la misma dirección el Procedimiento de Gestión de Acompañamiento a Iniciativas de Memoria, el Plan de Trabajo, el Acuerdo de Voluntades y dos nuevos formatos (Matriz de Referencias y Matriz de Entrevistas), con el fin de avanzar en su confirmación. Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 8), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-018 versión 001), Balance Bibliográfico (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 003), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2025. Se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia, evidenciado en la actualización de la mayoría de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno no identificó evidencias que demuestren gestiones o actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización del Proceso. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia adelantar las acciones necesarias para su revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cierre a la acción de mejora planteada, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Se adjunta el acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización. https://drive.google.com/drive/folders/1K1Er1SbukcqM4-U0LSQjKtfFL405hmvq	100%	La dependencia reportó que "se adjunta acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización", para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ Correo Electrónico de fecha 22 de diciembre de 2025 con asunto "Solicitud espacio de reunión para revisión de caracterización del proceso Apoyo a IMH y autoridades territoriales" correo enviado por el profesional especializado de la DCMH a el Asesor de Territorialización y el Director de Construcción. 2_Acta Nro. 1 de fecha 16 de abril de 2026, cuyo asunto o tema a tratar fue "Revisión de procesos del Sistema Integral de Gestión" En el acta aportada como evidencia por la, se evidencia que se realizó un análisis técnico frente a la actualización de la caracterización del proceso, en el cual participaron actores clave y se evaluó su pertinencia. Como resultado de dicha instancia, se determinó que, en el contexto actual, no resulta viable ni prioritaria la actualización de la caracterización, en consideración a aspectos funcionales y organizacionales del proceso. En este sentido, se observa que el área adelantó las gestiones necesarias para atender la acción, incluyendo la revisión integral del proceso y la toma de decisiones técnicas debidamente soportadas, lo que permite concluir el cumplimiento de la acción en los términos ajustados a la realidad operativa. Adicional a lo anterior, Control Interno verificó la actualización de los procedimientos asociados al proceso en el SIG, atendiendo en este hito la acción definida en el plan de mejoramiento: Los documentos verificados son: **1_ACT-PR-002 v8 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica - IMH, actualizado el 18 de noviembre de 2025.** 2_ACT-PR-003 v4 Gestión de Acciones de Memoria de Entes Territoriales, actualizado el 12 de noviembre de 2024. 3_ACT-FT-018 v1 Matriz de Entrevistas, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 4_ACT-FT-017 v1 Balance Bibliográfico, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 5_ACT-FT-015 v3 Plan de Trabajo - Estrategia Iniciativas de Memoria Histórica, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 6_ACT-FT-016 v3 Acuerdo de voluntades, actualizado el 18 de noviembre de 2025. Se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia para el cumplimiento y cierre de la acción, evidenciado en la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos así como el análisis técnico sobre la pertinencia en la actualización de la caracterización del proceso relacionados con el hallazgo.	CERRADA
1	Se evidencia desactualización de la caracterización del proceso y procedimiento ACT-PR-002 Gestión de Iniciativas de memoria histórica IMH V7, de acuerdo a normatividad aplicable, ejecución de actividades, implementación de formatos y generación de registros.	No hay una actualización permanente de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH	1_Realizar la revisión y actualización de la caracterización del proceso y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH	5_Realizar validación con el Director técnico de los ajustes y modificaciones hechas al proceso, procedimientos y formatos.	1/11/2023	30/11/2023 31/03/2024	Luis Carlos Sánchez Díaz Director técnico Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado	Se cuenta con el espacio para validar el procedimiento con el director técnico: Soportes verificables en: https://drive.google.com/drive/folders/13uQl_bh_VfD4n9QluKj_GHN4Ho_m-Owi	40%	Como evidencia el proceso suministró pantallazo de la agenda programada con el Director técnico para el día 10 de junio de 2025, con el fin de socializar los ajustes al procedimiento. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se le pide al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Se remitió correo de la versión definitiva de los documentos a actualizar del procedimiento el 1 de cotubre https://drive.google.com/drive/folders/1bDP57UClSVV9E2eRBa36bezNbmxq2ksN	90%	La dependencia informó que "Se remitió correo de la versión definitiva de los documentos a actualizar del procedimiento el 1 de cotubre ", y para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_Correo de Centro de Memoria Histórica - Envío documentos a radicar para el cambio del procedimiento.pdf A partir del análisis de las evidencias, Control Interno observó trazabilidad documental en los correos electrónicos intercambiados entre profesionales de la Dirección para la Construcción de Memoria Histórica, con fechas entre el 11 de abril y el 19 de agosto de 2025. En estos se evidencia la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos relacionados con el hallazgo. Asimismo, se identificó un correo fechado el 1 de octubre de 2025, mediante el cual un profesional de la DCMH remitió al Director Técnico de la misma dirección el Procedimiento de Gestión de Acompañamiento a Iniciativas de Memoria, el Plan de Trabajo, el Acuerdo de Voluntades y dos nuevos formatos (Matriz de Referencias y Matriz de Entrevistas), con el fin de avanzar en su confirmación. Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 8), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-018 versión 001), Balance Bibliográfico (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 003), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2025. Se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia, evidenciado en la actualización de la mayoría de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno no identificó evidencias que demuestren gestiones o actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización del Proceso. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia adelantar las acciones necesarias para su revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cierre a la acción de mejora planteada, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Como se estableció en la actividad anterior. NO se requiere mayor continudiad en estos paso	100%	La dependencia reportó que "se adjunta acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización", para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ Correo Electrónico de fecha 22 de diciembre de 2025 con asunto "Solicitud espacio de reunión para revisión de caracterización del proceso Apoyo a IMH y autoridades territoriales" correo enviado por el profesional especializado de la DCMH a el Asesor de Territorialización y el Director de Construcción. 2_Acta Nro. 1 de fecha 16 de abril de 2026, cuyo asunto o tema a tratar fue "Revisión de procesos del Sistema Integral de Gestión" En el acta aportada como evidencia por la, se evidencia que se realizó un análisis técnico frente a la actualización de la caracterización del proceso, en el cual participaron actores clave y se evaluó su pertinencia. Como resultado de dicha instancia, se determinó que, en el contexto actual, no resulta viable ni prioritaria la actualización de la caracterización, en consideración a aspectos funcionales y organizacionales del proceso. En este sentido, se observa que el área adelantó las gestiones necesarias para atender la acción, incluyendo la revisión integral del proceso y la toma de decisiones técnicas debidamente soportadas, lo que permite concluir el cumplimiento de la acción en los términos ajustados a la realidad operativa. Adicional a lo anterior, Control Interno verificó la actualización de los procedimientos asociados al proceso en el SIG, atendiendo en este hito la acción definida en el plan de mejoramiento: Los documentos verificados son: **1_ACT-PR-002 v8 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica - IMH, actualizado el 18 de noviembre de 2025.** 2_ACT-PR-003 v4 Gestión de Acciones de Memoria de Entes Territoriales, actualizado el 12 de noviembre de 2024. 3_ACT-FT-018 v1 Matriz de Entrevistas, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 4_ACT-FT-017 v1 Balance Bibliográfico, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 5_ACT-FT-015 v3 Plan de Trabajo - Estrategia Iniciativas de Memoria Histórica, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 6_ACT-FT-016 v3 Acuerdo de voluntades, actualizado el 18 de noviembre de 2025. Se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia para el cumplimiento y cierre de la acción, evidenciado en la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos así como el análisis técnico sobre la pertinencia en la actualización de la caracterización del proceso relacionados con el hallazgo.	CERRADA
1	Se evidencia desactualización de la caracterización del proceso y procedimiento ACT-PR-002 Gestión de Iniciativas de memoria histórica IMH V7, de acuerdo a normatividad aplicable, ejecución de actividades, implementación de formatos y generación de registros.	No hay una actualización permanente de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH	1_Realizar la revisión y actualización de la caracterización del proceso y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH	6_Organizar mesa de trabajo con las áreas de Planeación y Sistema Integrado de Gestión para solicitar actualización de la documentación del proceso.	1/12/2023	31/12/2023 31/03/2024	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado	Está pendiente de lo que se establezca con el director, el procedimiento espera poder llevar a cabo esto en el mes de julio,	10%	Para esta actividad no se observaron evidencias. En anteriores acciones se observó el borrador del procedimiento que se encuentra en proceso de socialización y aprobación por parte del director técnico de la dependencia en junio y posteriormente reunión en julio con Planeación para su verificación y publicación. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se le pide al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	El director remitió los documentos del procedimiento a Planeación para llevar a cabo la actualización conforme los procedimientos de Planeación https://drive.google.com/drive/folders/1LtybzLbntmzD7TFjB4K-dD-4j6Y4xaJh	90%	La dependencia informó que "El director remitió los documentos del procedimiento a Planeación para llevar a cabo la actualización conforme los procedimientos de Planeación", y para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ACT-FT-015 v2 Plan de trabajo Estrategia IMH 01102025 (1).docx 2_ACT-FT-016 v2 Acuerdo de voluntades (1) (1).docx 3_ACT-PR-002 procedimiento 01102025 (1).doc 4_BalanceBibliograficoIMH (1).xlsx 5_Correo de Centro de Memoria Histórica - Procedimiento de acompañamiento a IMH.pdfPDF 6_MatrizEntrevistasIMH (1).xlsx A partir del análisis de las evidencias, Control Interno observó correo fechado el 8 de octubre de 2025, con el cual el Director Técnico DCM remite a Planeación la propuesta de actualización del Procedimiento de Acompañamiento IMH quedando a la espera de comentarios y pasos a seguir para su formalización. Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 8), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-018 versión 001), Balance Bibliográfico (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 003), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2025. Se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia, evidenciado en la actualización de la mayoría de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno no identificó evidencias que demuestren gestiones o actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización del Proceso. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia adelantar las acciones necesarias para su revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cierre a la acción de mejora planteada, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Como se estableció en la actividad anterior. NO se requiere mayor continudiad en estos paso	100%	La dependencia reportó que "se adjunta acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización", para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ Correo Electrónico de fecha 22 de diciembre de 2025 con asunto "Solicitud espacio de reunión para revisión de caracterización del proceso Apoyo a IMH y autoridades territoriales" correo enviado por el profesional especializado de la DCMH a el Asesor de Territorialización y el Director de Construcción. 2_Acta Nro. 1 de fecha 16 de abril de 2026, cuyo asunto o tema a tratar fue "Revisión de procesos del Sistema Integral de Gestión" En el acta aportada como evidencia por la, se evidencia que se realizó un análisis técnico frente a la actualización de la caracterización del proceso, en el cual participaron actores clave y se evaluó su pertinencia. Como resultado de dicha instancia, se determinó que, en el contexto actual, no resulta viable ni prioritaria la actualización de la caracterización, en consideración a aspectos funcionales y organizacionales del proceso. En este sentido, se observa que el área adelantó las gestiones necesarias para atender la acción, incluyendo la revisión integral del proceso y la toma de decisiones técnicas debidamente soportadas, lo que permite concluir el cumplimiento de la acción en los términos ajustados a la realidad operativa. Adicional a lo anterior, Control Interno verificó la actualización de los procedimientos asociados al proceso en el SIG, atendiendo en este hito la acción definida en el plan de mejoramiento: Los documentos verificados son: **1_ACT-PR-002 v8 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica - IMH, actualizado el 18 de noviembre de 2025.** 2_ACT-PR-003 v4 Gestión de Acciones de Memoria de Entes Territoriales, actualizado el 12 de noviembre de 2024. 3_ACT-FT-018 v1 Matriz de Entrevistas, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 4_ACT-FT-017 v1 Balance Bibliográfico, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 5_ACT-FT-015 v3 Plan de Trabajo - Estrategia Iniciativas de Memoria Histórica, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 6_ACT-FT-016 v3 Acuerdo de voluntades, actualizado el 18 de noviembre de 2025. Se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia para el cumplimiento y cierre de la acción, evidenciado en la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos así como el análisis técnico sobre la pertinencia en la actualización de la caracterización del proceso relacionados con el hallazgo.	CERRADA
1	Se evidencia desactualización de la caracterización del proceso y procedimiento ACT-PR-002 Gestión de Iniciativas de memoria histórica IMH V7, de acuerdo a normatividad aplicable, ejecución de actividades, implementación de formatos y generación de registros.	No hay una actualización permanente de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH	1_Realizar la revisión y actualización de la caracterización del proceso y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH	7_Hacer entrega de los documentos (caracterización, procedimiento y formatos) a planeación para su emisión formal y posterior cargue en el Sistema Integrado de Gestión	1/1/2024	31/1/2024 31/03/2024	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado	Depende de la anterior, el procedimiento solicita plazo hasta el mes de agosto	5%	Para esta actividad no se observaron evidencias. En anteriores acciones se observó el borrador del procedimiento que se encuentra en proceso de socialización y aprobación por parte del director técnico de la dependencia en junio y posteriormente reunión en julio con Planeación para su verificación y publicación. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se le pide al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Pendiente del trámite por parte de planeación. No aplica soporte porque ellos no han contestado	90%	La dependencia informó que "Pendiente del trámite por parte de planeación. No aplica soporte porque ellos no han contestado". Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 8), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-018 versión 001), Balance Bibliográfico (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 003), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2025. Se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia, evidenciado en la actualización de la mayoría de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno no identificó evidencias que demuestren gestiones o actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización del Proceso. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia adelantar las acciones necesarias para su revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cierre a la acción de mejora planteada, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Como se estableció en la actividad anterior. NO se requiere mayor continudiad en estos paso	100%	La dependencia reportó que "se adjunta acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización", para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ Correo Electrónico de fecha 22 de diciembre de 2025 con asunto "Solicitud espacio de reunión para revisión de caracterización del proceso Apoyo a IMH y autoridades territoriales" correo enviado por el profesional especializado de la DCMH a el Asesor de Territorialización y el Director de Construcción. 2_Acta Nro. 1 de fecha 16 de abril de 2026, cuyo asunto o tema a tratar fue "Revisión de procesos del Sistema Integral de Gestión" En el acta aportada como evidencia por la, se evidencia que se realizó un análisis técnico frente a la actualización de la caracterización del proceso, en el cual participaron actores clave y se evaluó su pertinencia. Como resultado de dicha instancia, se determinó que, en el contexto actual, no resulta viable ni prioritaria la actualización de la caracterización, en consideración a aspectos funcionales y organizacionales del proceso. En este sentido, se observa que el área adelantó las gestiones necesarias para atender la acción, incluyendo la revisión integral del proceso y la toma de decisiones técnicas debidamente soportadas, lo que permite concluir el cumplimiento de la acción en los términos ajustados a la realidad operativa. Adicional a lo anterior, Control Interno verificó la actualización de los procedimientos asociados al proceso en el SIG, atendiendo en este hito la acción definida en el plan de mejoramiento: Los documentos verificados son: **1_ACT-PR-002 v8 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica - IMH, actualizado el 18 de noviembre de 2025.** 2_ACT-PR-003 v4 Gestión de Acciones de Memoria de Entes Territoriales, actualizado el 12 de noviembre de 2024. 3_ACT-FT-018 v1 Matriz de Entrevistas, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 4_ACT-FT-017 v1 Balance Bibliográfico, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 5_ACT-FT-015 v3 Plan de Trabajo - Estrategia Iniciativas de Memoria Histórica, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 6_ACT-FT-016 v3 Acuerdo de voluntades, actualizado el 18 de noviembre de 2025. Se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia para el cumplimiento y cierre de la acción, evidenciado en la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos así como el análisis técnico sobre la pertinencia en la actualización de la caracterización del proceso relacionados con el hallazgo.	CERRADA
4	Rezago de 51 IMH de las vigencias 2020, 2021 y 2022, las cuales continúan en ejecución a la fecha, provocando incumplimiento del objetivo del proceso, materialización de riesgo, afectación presupuestal y sobrecarga de trabajo.	Fallas en la contratación oportuna del equipo de trabajo. Establecimiento de compromisos sin parámetros claros. Inconvenientes con los perfiles seleccionados para el acompañamiento de las IMH	1_Procurar por el cierre de las IMH de vigencias anteriores, dando alcance a los compromisos acordados con las comunidades	1_Establecer compromisos con comunidades acotando alcances y presupuestos disponibles.	1/6/2023	30/10/2023	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado	Se adjunta el reporte PIIP de febrero, marzo y abril. Lo cual evidencia los avances progresivos de cara al cierre de las IMH pendientes, así que se reporta un avance bastante significativo. Estan las matrices con los porcentajes de avances y los soportes IMH por IMH que se encuentra abierta conforme el proceto de inversión Soportes: https://drive.google.com/drive/folders/1P-B9rfrm94Mtm0iLz0UyxHxtbLmUrm6E	40%	Revisados los formato en excel "Insumo modulo 086" para los meses de enero a abril de 2025, se pudo evidenciar que las IMH de las vigencias 2018, 2019 y 2020 rezagadas se realizaron gestiones para su cierre; no obstante a la gestión realizada para dichas vigencias, aún se observan registros de 11 IMH rezagadas de las vigencias 2021 a 2022 (de 2021 son 3 y 2022 son 8). Adicional a lo anterior, se observó que esta situación se continua presentando, dado que para las vigencia 2023 se registraron 7 IMH rezagadas y 30 IMH rezagadas para el 2024. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se solicita al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas o realizar un análisis de las mismas para garantizar que el plan de mejora sea eficaz y evitar que la situación que generó el hallazgo sea recurrente o se presente nuevamente en proximas vigencias, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Se adjunta el reporte mensual PIIP dnde se muestra el avance frente a los cierres de las IMH resaltando que ya muchas de estas están en proce3so editorial y de cierre para la finalización de la vigencia, a la fecha se han cerrado 10 de los 48 rezagos por proyecto de inversión https://drive.google.com/drive/folders/1SC_LrxPJWNlXyxplbDhj3F-LOo7U3Poz	60%	La dependencia anexó las siguientes evidencias como parte de la gestión realizada para esta actividad: DGE-FT-015 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Julio DGE-FT-015 v3 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Agosto DGE-FT-015 v3 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Septiembre Del análisis de los formatos en Excel correspondientes a la ficha de seguimiento del proyecto de inversión 086, se observa que el rezago acumulado para el periodo 2021–2024 es de cuarenta y ocho (48) y permanece sin variación durante los meses de julio, agosto y septiembre. Adicionalmente, en la sección de comentarios/observaciones, la dependencia señala que *"Una cantidad importante de los rezagos tiene dificultades en su avance por las demoras tanto en los procesos de revisión de la Dirección Técnica como por dificultades en los acuerdos con las comunidades, así mismo los procesos editoriales del CNMH son demasiado largos y eso dificulta la finalización oportuna de los procesos"*. El hecho de que el rezago permanezca constante y que las causas identificadas por la misma dependencia incluyan demoras en procesos internos, dificultades en los acuerdos con comunidades y tiempos editoriales prolongados, evidencia que estas situaciones continúan afectando el avance de las acciones formuladas, más aún considerando que el plan de mejoramiento fue suscrito el 08 de septiembre de 2023. En este sentido, Control Interno recomienda a la dependencia evaluar la pertinencia y eficacia de las acciones previstas en el plan de mejoramiento, con el fin de identificar los ajustes necesarios para atender las causas que han limitado el avance, particularmente aquellas relacionadas con los procesos internos de revisión, el relacionamiento con comunidades y los tiempos editoriales. Así mismo, se recomienda dar celeridad a la implementación de las acciones ajustadas o reforzadas, de manera que se logre el cierre oportuno del plan y se evite la recurrencia de la situación que originó el hallazgo, en cumplimiento de lo establecido en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Entre octubre y diciembre se culminó la totalidad de los cierres pendientes de Iniciativas de Vogencias anteriores culminando exitosamente los indicadores frente a los rezagos del Proyecto de Inversión 086. Se adjuntan los reportes PIIP de octubre, noviembre y diciembre. https://drive.google.com/drive/folders/1QcHN4GAPdI79gchLM-zGldAnwg8PdOv1	100%	La dependencia anexó las siguientes evidencias como parte de la gestión realizada para esta actividad: **Para el mes de octubre de 2025:** DGE-FT-015 v3 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 160 – Octubre GP(2) Una (1) Carpeta con nombre 160, que contiene dos (2) subcarpetas, una incluye soportes de IMH Divulgadas y la otra contiene docuemntos de IHM Acompañadas. DGE-FT-015 v3 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Octubre GP(2) Una (1) Carpeta con nombre 0876, que contiene 39 documentos de IMH. **Para el mes de noviembre de 2025:** DGE-FT-015 v3 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 160 – Noviermbre GP(2) Una (1) Carpeta con nombre 160, que contiene dos (2) subcarpetas, una incluye soportes de IMH Divulgadas y la otra contiene docuemntos de IHM Acompañadas. DGE-FT-015 v3 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Novirmbre GP(2) Una (1) Carpeta con nombre 0876, que contiene 45 documentos de IMH. **Para el mes de diciembre de 2025:** DGE-FT-015 v3 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 160 – Diciembre GP(2) Una (1) Carpeta con nombre Soportes 160, que contiene diez (10) docuemntos de IMH. DGE-FT-015 v3 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Diciembre GP(2) Una (1) Carpeta con nombre Soportes 086, que contiene seis (6) documentos de IMH. Conforme a las evidencias aportadas y al análisis realizado sobre las fichas de seguimiento del proyecto de inversión 086, así como de los soportes documentales anexos, se evidenció un avance progresivo frente al rezago acumulado del periodo 2021–2024 correspondiente a cuarenta y ocho (48) iniciativas de memoria histórica (IMH). En la ficha con corte a octubre de 2025 se registró un avance acumulado de veinte (20) IMH; posteriormente, para noviembre de 2025, el avance ascendió a cuarenta y dos (42) IMH; y finalmente, en la ficha correspondiente a diciembre de 2025, se reportó el cumplimiento total de las cuarenta y ocho (48) IMH inicialmente pendientes. Asimismo, en la observación consignada en la ficha de diciembre de 2025 se indicó que, *"A pesar de las demoras tanto en gestión por parte de revisión por parte de DT como los diferentes procesos editoriales se culminó de manera exitosa el indicador consistente en las actas de cierre que hacen referencia a un cierre a satisfacción (con validación interinstitucional como su validación comunitaria) o a desisitimientos por parte de las organizaciones impulsadoras."* En consecuencia, teniendo en cuenta los soportes verificados y los resultados reportados en las fichas de seguimiento, se concluye que la acción alcanzó el cumplimiento del 100% y fue efectiva, en tanto permitió gestionar y dar cierre al rezago identificado para el periodo 2021–2024 correspondiente a las cuarenta y ocho (48) iniciativas de memoria histórica (IMH) inicialmente pendientes. Por lo anterior, se considera procedente el cierre de la acción.	CERRADA
4	Rezago de 51 IMH de las vigencias 2020, 2021 y 2022, las cuales continúan en ejecución a la fecha, provocando incumplimiento del objetivo del proceso, materialización de riesgo, afectación presupuestal y sobrecarga de trabajo.	Fallas en la contratación oportuna del equipo de trabajo. Establecimiento de compromisos sin parámetros claros. Inconvenientes con los perfiles seleccionados para el acompañamiento de las IMH	1_Procurar por el cierre de las IMH de vigencias anteriores, dando alcance a los compromisos acordados con las comunidades	2_Organizar cronogramas y proyección de actividades.	1/6/2023	30/10/2023	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado	En el período se realizó un cronograma de Operación Logística donde se contemplan fechas aproximadas de lanzamientos de las IMH en rezago. Soportes verificables en: https://drive.google.com/drive/folders/19qUqS1Ck5kNxZ3TBks9uMuzljuiiVCjw	40%	Dentro de las evidencias aportadas por el área, se observó el documento en formato excel con nombre "Operador y comisiones IMH.xlsx" el cual incluye la hoja Eventos IMH "Programación Mensual de Eventos Con Operador Logístico", en donde se registraron 203 eventos a realizar en la vigencia 2025, sin embargo, Control Interno no pudo evidenciar de manera clara la programación de las IMH que se encuentran en rezago y pendientes por gestionar en esta vigencia. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se solicita al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas o realizar un análisis de las mismas para garantizar que el plan de mejora sea eficaz y evitar que la situación que generó el hallazgo sea recurrente o se presente nuevamente en proximas vigencias, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Se adjunta el acta mensual de compromisos de acciones con el equipo de IMH correspondientes a Julio, agosto y septiembre https://drive.google.com/drive/folders/1SC_LrxPJWNlXyxplbDhj3F-LOo7U3Poz	60%	Las evidencias aportadas por la dependencia son: 1_ ActaCompromisoAgosto.pdf 2_ActaCompromisoJulio.pdf 3_ActaCompromisoSeptiembre.pdf Analizadas las actas refernciadas anteriormente, se observa que los espacios de reunión permiten registrar avances operativos, asignar responsabilidades individuales y revisar necesidades puntuales asociadas a cada iniciativa (ajustes de documentos, remisiones a la Dirección Técnica, requerimientos de CIEPE, gestiones con el Museo, validaciones con comunidades, entre otros). No obstante, aunque las actas reflejan actividad permanente y una dinámica de trabajo orientada a atender las necesidades de cada iniciativa, no se evidencia en dichos documentos un seguimiento explícito al rezago acumulado (48 IMH) ni acciones orientadas a la reducción progresiva del mismo. Las reuniones registran compromisos caso a caso, pero no incluyen indicadores, metas parciales, acciones estructurales o decisiones enfocadas en abordar las causas que afectan la oportunidad en el avance, tales como las demoras en los procesos internos de revisión, las dificultades en la concertación con comunidades o los tiempos editoriales institucionales, factores que la propia dependencia ha señalado como limitantes. Así, desde la revisión de Control Interno, se concluye que si bien las actas evidencian gestión operativa y continuidad en las tareas del equipo, estas no muestran claramente una estrategia articulada para enfrentar el rezago existente, ni mecanismos de control que permitan verificar si los compromisos mensuales están contribuyendo efectivamente a disminuirlo. En consecuencia, aun contando con reuniones periódicas y asignación de responsabilidades, no se observan tareas o gestiones contundentes orientadas directamente al cumplimiento de la actividad y acción del del plan de mejoramiento en términos de gestión del rezago. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se solicita al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas o realizar un análisis de las mismas para garantizar que el plan de mejora sea eficaz y evitar que la situación que generó el hallazgo sea recurrente o se presente nuevamente en proximas vigencias, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Se refieren las actas de compromiso correspondientes a los meses de octubre, noviembre-diciembre. Esta última se integra en una sola acta teniendo en cuenta lo corto del mes de diciembre: https://drive.google.com/drive/folders/1Q9iZEhQzf1RjzOjbLfMRjkEpOQwHuwR6 Es necesario aclarar que efectivamente se cumplieron a cabalidad la totalidad de cierres conforme los reportes PIIP referidos en la actividad anterior.	100%	Las evidencias aportadas por la dependencia son: 1_ ActaCompromisoOctubre(1).docx.pdf 2_ActaCompromisoNoviembre.docx.pdf (incluye seguimientos para los meses de noviembre y diciembre de 2025). Analizadas las actas referenciadas anteriormente, se observan espacios de reunión orientados al seguimiento, evaluación y establecimiento de compromisos relacionados con las IMH (Iniciativas de memoria Historica). En consecuencia, y teniendo en cuenta los soportes verificados, así como los resultados reportados en las fichas de seguimiento de los proyectos de inversión analizados en la actividad numero uno (1), se concluye que la acción alcanzó el cumplimiento del 100% y fue efectiva, en tanto permitió gestionar y dar cierre al rezago identificado para el periodo 2021–2024 correspondiente a las cuarenta y ocho (48) iniciativas de memoria histórica (IMH) inicialmente pendientes. Por lo anterior, se considera procedente el cierre de la acción.	CERRADA
4	Rezago de 51 IMH de las vigencias 2020, 2021 y 2022, las cuales continúan en ejecución a la fecha, provocando incumplimiento del objetivo del proceso, materialización de riesgo, afectación presupuestal y sobrecarga de trabajo.	Fallas en la contratación oportuna del equipo de trabajo. Establecimiento de compromisos sin parámetros claros. Inconvenientes con los perfiles seleccionados para el acompañamiento de las IMH	1_Procurar por el cierre de las IMH de vigencias anteriores, dando alcance a los compromisos acordados con las comunidades	5_Realizar el acompañamiento y seguimiento a la programación de cierres y lanzamientos de IMH.	1/6/2023	31/12/2023	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado	Se logró cerrar la IMH de Pasca, se está a la espera de la gestión en CIEPE de 28 IMH de diferentes vigencias. Se cuenta con correo del enlace de revisión de Dirección Técnica y la carpeta del cierre de la IMH de Pasca, se espera a partir del mes de julio empezar los cierres de lo validado en CIEPE Soportes: https://drive.google.com/drive/folders/13qntaLYcPW-3aVh-_T1NDl2rCaU9cg16	20%	Las evidencias aportadas por el área, desmuestran gestiones realizadas para el acompañamiento y cierre de la IMH 069 " Sindicatos Agrarios Pasca", sin embago, no se adjuntan otras evidencias que demuestren gestiones de acompañamiento y cierre para el resto de IMH que se encuentran en rezago de vigencias anteriores. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se solicita al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas o realizar un análisis de las mismas para garantizar que el plan de mejora sea eficaz y evitar que la situación que generó el hallazgo sea recurrente o se presente nuevamente en proximas vigencias, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Se adjunta la matriz de proyeccion de eventos de OL que da cuenta d elas acciones fectivas proyectadas para cierre de Iniciativas de Memoria https://drive.google.com/drive/folders/1DaXXA95LU-Lw5pzjgbUBzplDupwg3BrS	40%	La evidencia aportada por la dependencia corresponde al archivo: 1. Ejecución pptal IMH.xlsx Tras analizar el documento remitido, se observa que este presenta la proyección y ejecución de actividades asociadas al apoyo logístico del proyecto de inversión. Sin embargo, la información contenida no permite establecer una relación directa entre dichas actividades y el cierre del rezago de Iniciativas de Memoria Histórica (IMH) correspondiente al periodo 2021–2024. En este sentido, aunque el archivo refleja movimientos operativos y presupuestales, no constituye evidencia suficiente para demostrar avances en la reducción del rezago histórico reportado por la dependencia. Control Interno recomienda complementar la información presentada, incorporando elementos que permitan asegurar su trazabilidad, tales como un identificador (ID) que vincule cada actividad o evento con la IMH específica asociada al rezago, su estado de avance y la fecha estimada de cierre. Esto permitirá contar con evidencia verificable sobre la contribución real de las acciones ejecutadas a la superación del rezago identificado. Finalmente, se recuerda que el plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023, por lo cual se solicita a la dependencia dar celeridad al cumplimiento y cierre de las acciones formuladas, o realizar un análisis de pertinencia que garantice su eficacia. Ello con el fin de evitar que la situación que originó el hallazgo persista o se repita en futuras vigencias, en concordancia con lo establecido en el procedimiento CIT-PR-002 V4 – Formulación de Plan de Mejoramiento.	ABIERTA	Se adjuntan las programaciones de eventos de OL que dieron cuenta de los cierres pendientes y que requerían presupuesto de operación logística. Es necesario señalar que no todos los cierres requirieron esta vigencia presupuesto de OL, debido a la naturaleza de las diferentes materialidades o a que en momentos anteriores se había llevado a cabo acciones de difusión, incluso algunos de lso rezagos correspndían a cierres admnsitrativos relacionados con procedimientos internos de la entidad. Yefectivamente como lo señala el reporte PIIP, se cumplió a cabalidad con la totalidad de los cierres de las Iniciativas en rezago. https://drive.google.com/drive/folders/1DaXXA95LU-Lw5pzjgbUBzplDupwg3BrS	100%	La evidencia aportada por la dependencia corresponde al archivo: 1. Ejecución pptal IMH.xlsx 2.Correo presupuesto actualizado eventos de OL IMH.pdf 3.Camilo IMH00_PlaneacioOn_Programa vigencia_2025_03092025.xlsx 4.8_Noviembre GFR-FT-037 V2 Programación Mensual Eventos con Operador Logistico.xlsx 5.7_Octubre GRF-FT-037 V2 Programación Mensual de Eventos con Operador Logistico (1).xlsx. Tras analizar los docuemntos remitidos, se observa que estos presentan informacion relacionada con la proyección y ejecución de actividades asociadas al apoyo logístico del proyecto de inversión IMH. En consecuencia, y teniendo en cuenta la verificación realizada a estos soportes, así como los resultados reportados en las fichas de seguimiento de los proyectos de inversión analizados en la actividad numero uno (1), se concluye que la acción alcanzó el cumplimiento del 100% y fue efectiva, en tanto permitió gestionar y dar cierre al rezago identificado para el periodo 2021–2024 correspondiente a las cuarenta y ocho (48) iniciativas de memoria histórica (IMH) inicialmente pendientes. Por lo anterior, se considera procedente el cierre de la acción.	CERRADA

5	Se evidencia incumplimiento de los indicadores: Iniciativas de memoria histórica -IMH- sobre el conflicto armado acompañadas (vigencias 2020, 2021 y 2022) e IMH divulgadas (vigencia 2022).	El procedimiento establece meta cumplida cuando se termina la tercera fase del acompañamiento, sin embargo, la cuarta y última fase implica el desarrollo de actividades relacionadas con la difusión y con el cumplimiento de compromisos acordados con las comunidades. A la fecha no se ha hecho el cierre efectivo de IMH de las vigencias 2020, 2021 y 2022 debido a compromisos pendientes por cumplir.	1_Realizar la revisión y actualización de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH, así como el seguimiento al cumplimiento de los compromisos asumidos con las comunidades, lo cual debe llevar al cierre efectivo de las IMH de las vigencias 2020, 20021 y 2022.	4_Desarrollar mesas de trabajo con integrantes del Equipo de IMH para revisión del proceso y los procedimientos teniendo en cuenta la ejecución en campo del acompañamiento que se realiza a las IMH.	1/10/2023	30/11/2023 29/02/2024	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado	En el mes de marzo de 2025 se llevaron a cabo tanto las reuniones como la actualización del mapa de riesgos: Soportes en: https://drive.google.com/drive/folders/1MuRvA2ooGSMxR_1whYqfcyG0QfVGqaM	20%	Las evidencias aportadas por el área corresponden a la actualización de su mapa de riesgos, lo cual no corresponde con la acción y actividad planteada, no obstante a lo anterior se pudo evidenciar el borrador de la actualización del "procedimiento ACT PR-002 V7 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica" la cual se referencia en los soportes del hallazgo 1; adicional a lo anterior, no se observan gestiones para la revisión y actualización de la caracterización del proceso "Apoyo a Iniciativas de Memoria Histórica y Autoridades Territoriales" de conformidad con la acción de mejora propuesta, ni tampoco documentos que demuestren el seguimiento al cumplimiento de los compromisos asumidos con las comunidades, para el cierre efectivo de las IMH de las vigencias 2021 y 2022. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se le pide al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas o realizar un análisis si la acción propuesta no es eficaz, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Se cuenta con la versión final corregida de los procedimientos, se adjuntan los correos de remisión https://drive.google.com/drive/folders/1PAC_Ty9Ly73JPtFy7lhC3-fX0YJtphK5	50%	La dependencia informó que "se cuenta con la versión final corregida de los procedimientos, se adjuntan los correos de remisión", anexando las siguientes evidencias que demuestran en desarrollo de esta actividad:: 1_Copia de ACT-FT-015 v2 Plan de trabajo Estrategia IMH 01102025 (1).docx 2_Copia de ACT-FT-016 v2 Acuerdo de voluntades (1) (1).docx 3_Copia de ACT-PR-002 procedimiento 01102025 (1).doc 4_Copia de BalanceBibliograficoIMH (1).xlsx 5_Copia de Correo de Centro de Memoria Histórica - Apoyo en la elaboración de los ajustes sobre el procedimiento.pdf 6_Copia de Correo de Centro de Memoria Histórica - Envío documentos a radicar para el cambio del procedimiento.pdf 7_Copia de MatrizEntrevistasIMH (1).xlsx Del análisis de las evidencias, Control Interno-CI observó trazabilidad documental en los correos electrónicos intercambiados entre profesionales de la Dirección para la Construcción de Memoria Histórica, con fechas entre el 11 de abril y el 19 de agosto de 2025. En estos se evidencia la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización del procedimiento relacionado con el hallazgo. Asimismo, se identificó un correo fechado el 1 de octubre de 2025, mediante el cual un profesional de la DCMH remitió al Director Técnico el Procedimiento de Gestión de Acompañamiento a Iniciativas de Memoria, el Plan de Trabajo, el Acuerdo de Voluntades y dos nuevos formatos (Matriz de Referencias y Matriz de Entrevistas), con el fin de avanzar en su confirmación. Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 8), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-018 versión 001), Balance Bibliográfico (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 003), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2025. Se evidencia la actualización del procedimiento que se relaciona con este hallazgo; no obstante, CI no observó gestiones para la revisión y actualización de la caracterización del proceso ni evidencias que demuestren el seguimiento realizado al cumplimiento de los compromisos asumidos con las comunidades para el cierre efectivo de las IMH correspondientes a las vigencias 2021 y 2022. Por lo anterior, se recomienda al proceso dar celeridad al cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, o realizar un análisis de pertinencia cuando se identifique que la acción formulada no resulta eficaz, en cumplimiento de lo establecido en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4, y teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Se adjunta el acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización. Soportes:https://drive.google.com/drive/folders/1PAC_Ty9Ly73JPtFy7lhC3-fX0YJtphK5 https://drive.google.com/drive/folders/1tZ8qr2bna5DEpWQvxfulwBFHQySaRRSg	100%	La dependencia reportó que "se adjunta acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización", para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ Correo Electrónico de fecha 22 de diciembre de 2025 con asunto "Solicitud espacio de reunión para revisión de caracterización del proceso Apoyo a IMH y autoridades territoriales" correo enviado por el profesional especializado de la DCMH a el Asesor de Territorialización y el Director de Construcción. 2_Acta Nro. 1 de fecha 16 de abril de 2026, cuyo asunto o tema a tratar fue "Revisión de procesos del Sistema Integral de Gestión" En el acta aportada como evidencia por la, se evidencia que se realizó un análisis técnico frente a la actualización de la caracterización del proceso, en el cual participaron actores clave y se evaluó su pertinencia. Como resultado de dicha instancia, se determinó que, en el contexto actual, no resulta viable ni prioritaria la actualización de la caracterización, en consideración a aspectos funcionales y organizacionales del proceso. En este sentido, se observa que el área adelantó las gestiones necesarias para atender la acción, incluyendo la revisión integral del proceso y la toma de decisiones técnicas debidamente soportadas, lo que permite concluir el cumplimiento de la acción en los términos ajustados a la realidad operativa. Adicional a lo anterior, Control Interno verificó la actualización de los procedimientos asociados al proceso en el SIG, atendiendo en este hito la acción definida en el plan de mejoramiento: Los documentos verificados son: 1_**ACT-PR-002 v8 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica - IMH, actualizado el 18 de noviembre de 2025.** 2_ACT-PR-003 v4 Gestión de Acciones de Memoria de Entes Territoriales, actualizado el 12 de noviembre de 2024. 3_ACT-FT-018 v1 Matriz de Entrevistas, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 4_ACT-FT-017 v1 Balance Bibliográfico, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 5_ACT-FT-015 v3 Plan de Trabajo - Estrategia Iniciativas de Memoria Histórica, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 6_ACT-FT-016 v3 Acuerdo de voluntades, actualizado el 18 de noviembre de 2025. En consecuencia, se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia para el cumplimiento y cierre de la acción, evidenciado en la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos así como el análisis técnico sobre la pertinencia en la actualización de la caracterización del proceso relacionados con el hallazgo. Asimismo, y teniendo en cuenta los resultados reportados en las fichas de seguimiento de los proyectos de inversión analizados en la actividad número uno (1) del hallazgo cuatro (4) de este plan de mejoramiento, se evidenció la gestión y cierre del rezago identificado para el periodo 2021–2024 correspondiente a las cuarenta y ocho (48) iniciativas de memoria histórica (IMH) pendientes. Por lo anterior, se concluye que la acción alcanzó el cumplimiento del 100%, por lo que se considera procedente su cierre.	CERRADA
5	Se evidencia incumplimiento de los indicadores: Iniciativas de memoria histórica -IMH- sobre el conflicto armado acompañadas (vigencias 2020, 2021 y 2022) e IMH divulgadas (vigencia 2022).	El procedimiento establece meta cumplida cuando se termina la tercera fase del acompañamiento, sin embargo, la cuarta y última fase implica el desarrollo de actividades relacionadas con la difusión y con el cumplimiento de compromisos acordados con las comunidades. A la fecha no se ha hecho el cierre efectivo de IMH de las vigencias 2020, 2021 y 2022 debido a compromisos pendientes por cumplir.	1_Realizar la revisión y actualización de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH, así como el seguimiento al cumplimiento de los compromisos asumidos con las comunidades, lo cual debe llevar al cierre efectivo de las IMH de las vigencias 2020, 20021 y 2022.	5_Realizar validación con el Director técnico de los ajustes y modificaciones hechas al proceso, procedimientos y formatos.	1/11/2023	30/11/2023 31/03/2024	Luis Carlos Sánchez Díaz Director técnico Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado	Se cuenta con el espacio para validar el procedimiento con el director técnico:Soportes verificables en: https://drive.google.com/drive/folders/1RW6ndkZ6UswnRT_fTbG62RNZSpAPCH6	40%	Como evidencia, el proceso suministró pantallazo de la agenda programada con el Director técnico para el día 10 de junio de 2025, con el fin de socializar los ajustes al procedimiento. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se le pide al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Se remitió correo de la versión definitiva de los documentos a actualizar del procedimiento el 1 de cotubre https://drive.google.com/drive/folders/1RiyRkJMKHJkkDcyWSPtbc1UN2toSPqht	80%	La dependencia informó que "Se remitió correo de la versión definitiva de los documentos a actualizar del procedimiento el 1 de cotubre", y anexó la siguiente evidencia como respaldo de la ejecución de esta actividad: 1_Copia de Correo de Centro de Memoria Histórica - Envío documentos a radicar para el cambio del procedimiento.pdf El soporte suministrado corresponde a un correo electrónico fechado el 1 de octubre de 2025, mediante el cual un profesional de la DCMH remitió al Director Técnico de la misma dirección el Procedimiento de Gestión de Acompañamiento a Iniciativas de Memoria, el Plan de Trabajo, el Acuerdo de Voluntades y dos nuevos formatos (Matriz de Referencias y Matriz de Entrevistas), con el fin de avanzar en su confirmación. Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 8), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-018 versión 001), Balance Bibliográfico (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 003), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2025. Se evidencia la actualización del procedimiento que se relaciona con este hallazgo; no obstante, CI no observó gestiones para la revisión y actualización de la caracterización del proceso. Por lo anterior, se recomienda al proceso dar celeridad al cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, o realizar un análisis de pertinencia cuando se identifique que la acción formulada no resulta eficaz, en cumplimiento de lo establecido en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4, y teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Como se estableció en la actividad anterior. NO se requiere mayor continudiad en estos paso	100%	La dependencia reportó que "se adjunta acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización", para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ Correo Electrónico de fecha 22 de diciembre de 2025 con asunto "Solicitud espacio de reunión para revisión de caracterización del proceso Apoyo a IMH y autoridades territoriales" correo enviado por el profesional especializado de la DCMH a el Asesor de Territorialización y el Director de Construcción. 2_Acta Nro. 1 de fecha 16 de abril de 2026, cuyo asunto o tema a tratar fue "Revisión de procesos del Sistema Integral de Gestión" En el acta aportada como evidencia por la, se evidencia que se realizó un análisis técnico frente a la actualización de la caracterización del proceso, en el cual participaron actores clave y se evaluó su pertinencia. Como resultado de dicha instancia, se determinó que, en el contexto actual, no resulta viable ni prioritaria la actualización de la caracterización, en consideración a aspectos funcionales y organizacionales del proceso. En este sentido, se observa que el área adelantó las gestiones necesarias para atender la acción, incluyendo la revisión integral del proceso y la toma de decisiones técnicas debidamente soportadas, lo que permite concluir el cumplimiento de la acción en los términos ajustados a la realidad operativa. Adicional a lo anterior, Control Interno verificó la actualización de los procedimientos asociados al proceso en el SIG, atendiendo en este hito la acción definida en el plan de mejoramiento: Los documentos verificados son: 1_**ACT-PR-002 v8 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica - IMH, actualizado el 18 de noviembre de 2025.** 2_ACT-PR-003 v4 Gestión de Acciones de Memoria de Entes Territoriales, actualizado el 12 de noviembre de 2024. 3_ACT-FT-018 v1 Matriz de Entrevistas, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 4_ACT-FT-017 v1 Balance Bibliográfico, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 5_ACT-FT-015 v3 Plan de Trabajo - Estrategia Iniciativas de Memoria Histórica, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 6_ACT-FT-016 v3 Acuerdo de voluntades, actualizado el 18 de noviembre de 2025. En consecuencia, se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia para el cumplimiento y cierre de la acción, evidenciado en la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos así como el análisis técnico sobre la pertinencia en la actualización de la caracterización del proceso relacionados con el hallazgo. Asimismo, y teniendo en cuenta los resultados reportados en las fichas de seguimiento de los proyectos de inversión analizados en la actividad número uno (1) del hallazgo cuatro (4) de este plan de mejoramiento, se evidenció la gestión y cierre del rezago identificado para el periodo 2021–2024 correspondiente a las cuarenta y ocho (48) iniciativas de memoria histórica (IMH) pendientes. Por lo anterior, se concluye que la acción alcanzó el cumplimiento del 100%, por lo que se considera procedente su cierre.	CERRADA
5	Se evidencia incumplimiento de los indicadores: Iniciativas de memoria histórica -IMH- sobre el conflicto armado acompañadas (vigencias 2020, 2021 y 2022) e IMH divulgadas (vigencia 2022).	El procedimiento establece meta cumplida cuando se termina la tercera fase del acompañamiento, sin embargo, la cuarta y última fase implica el desarrollo de actividades relacionadas con la difusión y con el cumplimiento de compromisos acordados con las comunidades. A la fecha no se ha hecho el cierre efectivo de IMH de las vigencias 2020, 2021 y 2022 debido a compromisos pendientes por cumplir.	1_Realizar la revisión y actualización de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH, así como el seguimiento al cumplimiento de los compromisos asumidos con las comunidades, lo cual debe llevar al cierre efectivo de las IMH de las vigencias 2020, 20021 y 2022.	6_Organizar mesa de trabajo con las áreas de Planeación y Sistema Integrado de Gestión para solicitar actualización del proceso y los procedimientos.	1/12/2023	31/12/2023 29/02/2024	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado	Está pendiente de lo que se establezca con el director, el procedimiento espera poder llevar a cabo esto en el mes de julio,	10%	Para esta actividad no se observaron evidencias. En anteriores acciones se observó el borrador del procedimiento que se encuentra en proceso de socialización y aprobación por parte del director técnico de la dependencia en junio y posteriormente reunión en julio con Planeación para su verificación y publicación. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se le pide al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	El director remitió los documentos del procedimiento a Planeación para llevar a cabo la actualización conforme los procedimientos de Planeación https://drive.google.com/drive/folders/1G43G5He5Xlq5V_ygk3DO8ol6l6-DTDp0	90%	La dependencia informó que "El director remitió los documentos del procedimiento a Planeación para llevar a cabo la actualización conforme los procedimientos de Planeación", y para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ACT-FT-015 v2 Plan de trabajo Estrategia IMH 01102025 (1).docx 2_ACT-FT-016 v2 Acuerdo de voluntades (1) (1).docx 3_ACT-PR-002 procedimiento 01102025 (1).doc 4_BalanceBibliograficoIMH (1).xlsx 5_Correo de Centro de Memoria Histórica - Procedimiento de acompañamiento a IMH.pdfPDF 6_MatrizEntrevistasIMH (1).xlsx A partir del análisis de las evidencias, Control Interno observó correo fechado el 8 de octubre de 2025, con el cual el Director Técnico DCM remite a Planeación la propuesta de actualización del Procedimiento de Acompañamiento IMH quedando a la espera de comentarios y pasos a seguir para su formalización. Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 8), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-018 versión 001), Balance Bibliográfico (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 003), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2025. Se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia, evidenciado en la actualización de la mayoría de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno no identificó evidencias que demuestren gestiones o actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización del Proceso. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia adelantar las acciones necesarias para su revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cierre a la acción de mejora planteada, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Como se estableció en la actividad anterior. NO se requiere mayor continudiad en estos paso	100%	La dependencia reportó que "se adjunta acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización", para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ Correo Electrónico de fecha 22 de diciembre de 2025 con asunto "Solicitud espacio de reunión para revisión de caracterización del proceso Apoyo a IMH y autoridades territoriales" correo enviado por el profesional especializado de la DCMH a el Asesor de Territorialización y el Director de Construcción. 2_Acta Nro. 1 de fecha 16 de abril de 2026, cuyo asunto o tema a tratar fue "Revisión de procesos del Sistema Integral de Gestión" En el acta aportada como evidencia por la, se evidencia que se realizó un análisis técnico frente a la actualización de la caracterización del proceso, en el cual participaron actores clave y se evaluó su pertinencia. Como resultado de dicha instancia, se determinó que, en el contexto actual, no resulta viable ni prioritaria la actualización de la caracterización, en consideración a aspectos funcionales y organizacionales del proceso. En este sentido, se observa que el área adelantó las gestiones necesarias para atender la acción, incluyendo la revisión integral del proceso y la toma de decisiones técnicas debidamente soportadas, lo que permite concluir el cumplimiento de la acción en los términos ajustados a la realidad operativa. Adicional a lo anterior, Control Interno verificó la actualización de los procedimientos asociados al proceso en el SIG, atendiendo en este hito la acción definida en el plan de mejoramiento: Los documentos verificados son: 1_**ACT-PR-002 v8 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica - IMH, actualizado el 18 de noviembre de 2025.** 2_ACT-PR-003 v4 Gestión de Acciones de Memoria de Entes Territoriales, actualizado el 12 de noviembre de 2024. 3_ACT-FT-018 v1 Matriz de Entrevistas, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 4_ACT-FT-017 v1 Balance Bibliográfico, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 5_ACT-FT-015 v3 Plan de Trabajo - Estrategia Iniciativas de Memoria Histórica, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 6_ACT-FT-016 v3 Acuerdo de voluntades, actualizado el 18 de noviembre de 2025. En consecuencia, se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia para el cumplimiento y cierre de la acción, evidenciado en la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos así como el análisis técnico sobre la pertinencia en la actualización de la caracterización del proceso relacionados con el hallazgo. Asimismo, y teniendo en cuenta los resultados reportados en las fichas de seguimiento de los proyectos de inversión analizados en la actividad número uno (1) del hallazgo cuatro (4) de este plan de mejoramiento, se evidenció la gestión y cierre del rezago identificado para el periodo 2021–2024 correspondiente a las cuarenta y ocho (48) iniciativas de memoria histórica (IMH) pendientes. Por lo anterior, se concluye que la acción alcanzó el cumplimiento del 100%, por lo que se considera procedente su cierre.	CERRADA
5	Se evidencia incumplimiento de los indicadores: Iniciativas de memoria histórica -IMH- sobre el conflicto armado acompañadas (vigencias 2020, 2021 y 2022) e IMH divulgadas (vigencia 2022).	El procedimiento establece meta cumplida cuando se termina la tercera fase del acompañamiento, sin embargo, la cuarta y última fase implica el desarrollo de actividades relacionadas con la difusión y con el cumplimiento de compromisos acordados con las comunidades. A la fecha no se ha hecho el cierre efectivo de IMH de las vigencias 2020, 2021 y 2022 debido a compromisos pendientes por cumplir.	1_Realizar la revisión y actualización de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH, así como el seguimiento al cumplimiento de los compromisos asumidos con las comunidades, lo cual debe llevar al cierre efectivo de las IMH de las vigencias 2020, 20021 y 2022.	7_Hacer entrega de los documentos (caracterización, procedimiento y formatos) a planeación para su emisión formal y posterior cargue en el Sistema Integrado de Gestión	1/1/2024	31/1/2024 31/03/2024	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado	Depende de la anterior, el procedimiento solicita plazo hasta el mes de agosto	5%	Para esta actividad no se observaron evidencias. En anteriores acciones se observó el borrador del procedimiento que se encuentra en proceso de socialización y aprobación por parte del director técnico de la dependencia en junio y posteriormente reunión en julio con Planeación para su verificación y publicación. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se le pide al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Pendiente del trámite por parte de planeación. N/A para soporte	90%	La dependencia informó que "Pendiente del trámite por parte de planeación. N/A para soporte". Control Interno verificó en el Sistema Integrado de Gestión de la entidad la disponibilidad y actualización de los documentos referidos, encontrando que el Procedimiento de Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-PR-002 versión 8), así como los formatos Matriz de Entrevistas (ACT-FT-018 versión 001), Balance Bibliográfico (ACT-FT-017 versión 001) y Plan Estratégico de Iniciativas de Memoria Histórica (ACT-FT-015 versión 003), fueron aprobados y cargados en el SIG el 18 de noviembre de 2025. Se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia, evidenciado en la actualización de la mayoría de los documentos que dieron origen al hallazgo. No obstante, Control Interno no identificó evidencias que demuestren gestiones o actividades orientadas a la revisión y actualización de la Caracterización del Proceso. Por lo anterior, se recomienda a la dependencia adelantar las acciones necesarias para su revisión y actualización, a fin de dar cumplimiento y cierre a la acción de mejora planteada, teniendo en cuenta que este plan de mejoramiento fue suscrito el 8 de septiembre de 2023.	ABIERTA	Como se estableció en la actividad anterior. NO se requiere mayor continudiad en estos paso	100%	La dependencia reportó que "se adjunta acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización", para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ Correo Electrónico de fecha 22 de diciembre de 2025 con asunto "Solicitud espacio de reunión para revisión de caracterización del proceso Apoyo a IMH y autoridades territoriales" correo enviado por el profesional especializado de la DCMH a el Asesor de Territorialización y el Director de Construcción. 2_Acta Nro. 1 de fecha 16 de abril de 2026, cuyo asunto o tema a tratar fue "Revisión de procesos del Sistema Integral de Gestión" En el acta aportada como evidencia por la, se evidencia que se realizó un análisis técnico frente a la actualización de la caracterización del proceso, en el cual participaron actores clave y se evaluó su pertinencia. Como resultado de dicha instancia, se determinó que, en el contexto actual, no resulta viable ni prioritaria la actualización de la caracterización, en consideración a aspectos funcionales y organizacionales del proceso. En este sentido, se observa que el área adelantó las gestiones necesarias para atender la acción, incluyendo la revisión integral del proceso y la toma de decisiones técnicas debidamente soportadas, lo que permite concluir el cumplimiento de la acción en los términos ajustados a la realidad operativa. Adicional a lo anterior, Control Interno verificó la actualización de los procedimientos asociados al proceso en el SIG, atendiendo en este hito la acción definida en el plan de mejoramiento: Los documentos verificados son: 1_**ACT-PR-002 v8 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica - IMH, actualizado el 18 de noviembre de 2025.** 2_ACT-PR-003 v4 Gestión de Acciones de Memoria de Entes Territoriales, actualizado el 12 de noviembre de 2024. 3_ACT-FT-018 v1 Matriz de Entrevistas, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 4_ACT-FT-017 v1 Balance Bibliográfico, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 5_ACT-FT-015 v3 Plan de Trabajo - Estrategia Iniciativas de Memoria Histórica, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 6_ACT-FT-016 v3 Acuerdo de voluntades, actualizado el 18 de noviembre de 2025. En consecuencia, se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia para el cumplimiento y cierre de la acción, evidenciado en la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos así como el análisis técnico sobre la pertinencia en la actualización de la caracterización del proceso relacionados con el hallazgo. Asimismo, y teniendo en cuenta los resultados reportados en las fichas de seguimiento de los proyectos de inversión analizados en la actividad número uno (1) del hallazgo cuatro (4) de este plan de mejoramiento, se evidenció la gestión y cierre del rezago identificado para el periodo 2021–2024 correspondiente a las cuarenta y ocho (48) iniciativas de memoria histórica (IMH) pendientes. Por lo anterior, se concluye que la acción alcanzó el cumplimiento del 100%, por lo que se considera procedente su cierre.	CERRADA
5	Se evidencia incumplimiento de los indicadores: Iniciativas de memoria histórica -IMH- sobre el conflicto armado acompañadas (vigencias 2020, 2021 y 2022) e IMH divulgadas (vigencia 2022).	El procedimiento establece meta cumplida cuando se termina la tercera fase del acompañamiento, sin embargo, la cuarta y última fase implica el desarrollo de actividades relacionadas con la difusión y con el cumplimiento de compromisos acordados con las comunidades. A la fecha no se ha hecho el cierre efectivo de IMH de las vigencias 2020, 2021 y 2022 debido a compromisos pendientes por cumplir.	1_Realizar la revisión y actualización de los procesos y procedimientos relacionados con la Estrategia de IMH, así como el seguimiento al cumplimiento de los compromisos asumidos con las comunidades, lo cual debe llevar al cierre efectivo de las IMH de las vigencias 2020, 20021 y 2022.	8_Cumplimiento de compromisos y cierres efectivos de las IMH de vigencias anteriores	1/10/2023	30/6/2024	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado Profesionales de acompañamiento de IMH	Se adjunta el reporte PIIP de febrero, marzo y abril. Lo cual evidencia los avances progresivos de cara al cierre de las IMH pendientes, así que se reporta un avance bastante significativo. Estan las matrices con los porcentajes de avances y los soportes IMH por IMH que se encuentra abierta conforme el proceto de inversión Soportes:	40%	Revisados los formato en excel "Insumo modulo 086" para los mese de enero a abril de 2025, se pudo evidenciar que las IMH de las vigencias 2018, 2019 y 2020 rezagadas se realizaron gestiones para su cierre; no obstante a la gestión realizada para dichas vigecias, aún se observan registros de 11 IMH rezagadas de las vigencias 2021 a 2022 (de 2021 son 3 y 2022 son 8). Adicional a lo anterior, se observó que esta situación se continua presentando, dado que para las vigencia 2023 se registraron 7 IMH rezagadas y 30 IMH rezagadas para el 2024. Es de anotar que este plan de mejoramiento se suscribio el 08 septiembre de 2023, por lo que se solicita al proceso dar celeridad en el cumplimiento y cierre de las acciones propuestas o realizar un análisis de las mismas para garantizar que el plan de mejora sea eficaz y evitar que la situación que generó el hallazgo sea recurrente o se presente nuevamente en proximas vigencias, lo anterior de conformidad con lo indicado en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Se adjunta el reporte del reporte PIIP del mes de septiembre que da cuenta que se ha avanzado en 10 cierres, quedando pendientes ya por proceso editoriales y revisiones internas institucionales https://drive.google.com/drive/folders/1ylQ7RsMzztRjjzrC99_wBXzvQSKOYfiy	60%	La dependencia anexó las siguientes evidencias como parte de la gestión realizada para esta actividad: 1_DGE-FT-015 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Julio(1).xlsx 2_DGE-FT-015 v3 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Agosto.xlsx 3_DGE-FT-015 v3 Ficha Seguimiento Proyectos de Inversión 086 – Septiembre.xlsx Del análisis de los formatos en Excel correspondientes a la ficha de seguimiento del proyecto de inversión 086, se observa que el rezago acumulado para el periodo 2021–2024 es de cuarenta y ocho (48) y permanece sin variación durante los meses de julio, agosto y septiembre. Adicionalmente, en la sección de comentarios/observaciones, la dependencia señala que *"Una cantidad importante de los rezagos tiene dificultades en su avance por las demoras tanto en los procesos de revisión de la Dirección Técnica como por dificultades en los acuerdos con las comunidades, así mismo los procesos editoriales del CNMH son demasiado largos y eso dificulta la finalización oportuna de los procesos"*. El hecho de que el rezago permanezca constante y que las causas identificadas por la misma dependencia incluyan demoras en procesos internos, dificultades en los acuerdos con comunidades y tiempos editoriales prolongados, evidencia que estas situaciones continúan afectando el avance de las acciones formuladas, más aún considerando que el plan de mejoramiento fue suscrito el 08 de septiembre de 2023. En este sentido, Control Interno recomienda a la dependencia evaluar la pertinencia y eficacia de las acciones previstas en el plan de mejoramiento, con el fin de identificar los ajustes necesarios para atender las causas que han limitado el avance, particularmente aquellas relacionadas con los procesos internos de revisión, el relacionamiento con comunidades y los tiempos editoriales. Así mismo, se recomienda dar celeridad a la implementación de las acciones ajustadas o reforzadas, de manera que se logre el cierre oportuno del plan y se evite la recurrencia de la situación que originó el hallazgo, en cumplimiento de lo establecido en el procedimiento Formulación Plan de Mejoramiento CIT-PR-002 V4.	ABIERTA	Entre octubre y diciembre se culminó la totalidad de los cierres pendientes de Iniciativas de Vogencias anteriores culminando exitosamente los indicadores frente a los rezagos del Proyecto de Inversión 086. Se adjuntan los reportes PIIP de octubre, noviembre y diciembre. https://drive.google.com/drive/folders/1ylQ7RsMzztRjjzrC99_wBXzvQSKOYfiy	100%	La dependencia reportó que "se adjunta acta donde desde la dirección técnica se define que, por el momento y en razón del plan de mejoramiento, no se requiere la actualización de la caracterización", para tal fin anexó las siguientes evidencias que demuestran la ejecución de esta actividad: 1_ Correo Electrónico de fecha 22 de diciembre de 2025 con asunto "Solicitud espacio de reunión para revisión de caracterización del proceso Apoyo a IMH y autoridades territoriales" correo enviado por el profesional especializado de la DCMH a el Asesor de Territorialización y el Director de Construcción. 2_Acta Nro. 1 de fecha 16 de abril de 2026, cuyo asunto o tema a tratar fue "Revisión de procesos del Sistema Integral de Gestión" En el acta aportada como evidencia por la, se evidencia que se realizó un análisis técnico frente a la actualización de la caracterización del proceso, en el cual participaron actores clave y se evaluó su pertinencia. Como resultado de dicha instancia, se determinó que, en el contexto actual, no resulta viable ni prioritaria la actualización de la caracterización, en consideración a aspectos funcionales y organizacionales del proceso. En este sentido, se observa que el área adelantó las gestiones necesarias para atender la acción, incluyendo la revisión integral del proceso y la toma de decisiones técnicas debidamente soportadas, lo que permite concluir el cumplimiento de la acción en los términos ajustados a la realidad operativa. Adicional a lo anterior, Control Interno verificó la actualización de los procedimientos asociados al proceso en el SIG, atendiendo en este hito la acción definida en el plan de mejoramiento: Los documentos verificados son: 1_**ACT-PR-002 v8 Gestión de Iniciativas de Memoria Histórica - IMH, actualizado el 18 de noviembre de 2025.** 2_ACT-PR-003 v4 Gestión de Acciones de Memoria de Entes Territoriales, actualizado el 12 de noviembre de 2024. 3_ACT-FT-018 v1 Matriz de Entrevistas, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 4_ACT-FT-017 v1 Balance Bibliográfico, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 5_ACT-FT-015 v3 Plan de Trabajo - Estrategia Iniciativas de Memoria Histórica, actualizado el 18 de noviembre de 2025. 6_ACT-FT-016 v3 Acuerdo de voluntades, actualizado el 18 de noviembre de 2025. En consecuencia, se reconoce el trabajo adelantado por la dependencia para el cumplimiento y cierre de la acción, evidenciado en la interacción del equipo para adelantar la revisión y actualización de los procedimientos así como el análisis técnico sobre la pertinencia en la actualización de la caracterización del proceso relacionados con el hallazgo. Asimismo, y teniendo en cuenta los resultados reportados en las fichas de seguimiento de los proyectos de inversión analizados en la actividad número uno (1) del hallazgo cuatro (4) de este plan de mejoramiento, se evidenció la gestión y cierre del rezago identificado para el periodo 2021–2024 correspondiente a las cuarenta y ocho (48) iniciativas de memoria histórica (IMH) pendientes. Por lo anterior, se concluye que la acción alcanzó el cumplimiento del 100%, por lo que se considera procedente su cierre.	CERRADA
6	Incumplimiento a lo estipulado en el procedimiento Administración del riesgo SIP-PR-007 V5, actividad 8, y resolución 149 del 2021 artículo 10; en relación al monitoreo y reporte de materialización de riesgos de gestión.	Desconocimiento de los lineamientos de reporte materialización de riesgos, del mapa y política de riesgos. Falta de capacitación al equipo sobre las temáticas relacionas con el reporte materialización de riesgos, el mapa y política de riesgos.	1_Realizar capacitación sobre lineamientos de reporte materialización de riesgos, del mapa y política de riesgos	3_Realizar encuentros mensuales con el Equipo de IMH para revisar situaciones y así mitigar la materialización de riesgos.	1/7/2023	31/12/2023	Camilo Andrés Garcés Vanegas Profesional Especializado Profesionales de acompañamiento de IMH	Se realizan encuentros mensuales con la totalidad del equipo en la que se evidencian los avances proyectados en cada segmento del mes, así como se reportan los avances y retrocesos, se establecen alertas y se evaluan los elementos criticoas que afectan puntualmente el desarrollo de cada IMH, así mismo los contratistas establecen de común acuerdo con la supervisión los elementos claves a entregar por cada una de las IMH. Soportes en: https://drive.google.com/drive/folders/1ASKGNDfP2y4C0aktIzMhPdu0WtHWrAhN	50%	Se evidencian 3 archivos en formato excel con nombre "Compromisos marzo 2025","Compromisos abril 2025" y "Compromisos mayo 2025" en lo cuales se referencian las hojas de seguimiento IMH, al analizar la información de este documento se observan compromisos y elementos críticos, mas no información relacionada con la mitigación para evitar la materialización de riesgos. Control Interno realizará en la vigencia 2025, seguimiento a la efectividad de los controles definidos para el mapa de riesgos de gestión.	ABIERTA	Se adjuntan las actas de compromisos men suales con la totalidad del equipo de IMH donde se da cuenta de las acciones a realizar frente a cada IMH https://drive.google.com/drive/folders/1ytKaaEvGCd1K4GphJqfSBy4KTuxUmYwD	75%	La dependencia anexó las siguientes evidencias como parte de la gestión realizada para esta actividad y acción: 1_Capeta con nombre "Procedimiento" la cual incluye, documentos relacionados con actividades de otros hallazgos que conforman este plan de mejoramiento. 2_ActaComrpomisoJulio.pdf 3_ActaCompromisosAgosto.pdf 4_ActaCompromisosSeptiembre.pdf Apartir del análisis de estas evidencias, Control Inyerno observó que el objeto de las actas 6,7 y 8 (correspndientes a los meses de julio, agosto y sepiembre) consiste en realizar seguimeinto al estado de apoyo a las IMH (Iniciativas de Memoria Histórica) por parte de las profesionales, de acuerdo a lo planteado en los meses indicados anteriormente, y en función de ello construir los compromisos, determinar responsables y fechas previstas para su cumplimiento. De mnera complementaria, Control Interno consultó la matriz de riesgos de gestión del proceso *"Apoyo a Iniciativas de Memoria Histórica y Autoridades Territoriales"* en el SIG, observando que este proceso formuló el riesgo "***Posibilidad de pérdida reputacional por incumplimiento en la entrega de las materialidades a las comunidades impulsoras de las IMH, debido a contingencias externas medioambientales o de orden público, así como las dificultades en las actividades de concertación y entrega de las materialidades a las mismas*** .", al cual se encuentran asociados los siguientes controles: *"Profesional especializado de la estrategia de IMH revisa mensualmente los avances en la ejecución de los planes de trabajo de cada una de las IMH con el fin de identificar alertas y las novedades para notificar al Director Técnico de Construcción de Memoria Histórica, DCMH, lo anterior, con el objetivo de tomar acciones que vabilizacen el desarrollo del acompañamiento de las IMH en sus cuatro fases. En caso de identificar retrasos en la ejecución se debe analizar el caso en particular para tomar las acciones que se consideren pertinentes dependiendo de la naturaleza de la IMH y de los motivos que generan los incumplimientos (por ejemplo para temas de índole administrativo como retrasos en contratación, operador logístico, imprenta, insuficiencia del recurso humano, deben ser abordados con las instancias respectivas, los temas metodológicos de la IMH se analizan con la DCMH). Evidencia: Matriz de seguimiento a las IMH, Comunicaciones institucionales, Actas de ajuste del plan de trabajo y el documento de plan de trabajo ajustado (cuando aplique).* *"Los profesionales a cargo del acompañamiento de las Iniciativas de Memoria Histórica (IMH), diligencian la matriz de seguimiento y elaborarán un informe cualitativo, en el cual se deben incluir también las alertas o dificultades en el desarrollo del proceso de acompañamiento. En caso que se evidencien incumplimientos en los compromisos por parte de quienes promueven las IMH, que impidan el desarrollo del plan de trabajo formulado; el profesional a cargo de acompañar a la iniciativa se comunicará al respecto con el profesional especializado, coordinador de la Estrategia de IMH, quien a su vez informará las novedades al Director Técnico de Construcción de Memoria, con el objetivo de propiciar las comunicaciones institucionales y las medidas de ajuste necesarias, en procura del desarrollo adecuado del plan convenido. Evidencia: (i) Informe cualitativo de acompañamiento a la IMH,(ii) Matriz de seguimiento, (iii) Comunicaciones institucionales (iv) Actas de ajuste del plan de trabajo (v) Plan de trabajo ajustado (cuando aplique).* *"El profesional encargado del acompañamiento a IMH, cada vez que se presenten contingencias externas medioambientales, de orden público o sanitario, que impidan el desarrollo del plan de trabajo de una o varias iniciativas de memoria histórica (IMH), comunicará a través de correo electrónico al coordinador de la Estrategia de Iniciativas de Memoria Histórica (EIMH), quien a su vez informará al Director Técnico de Construcción de Memoria. En cualquiera de las situaciones descritas, el coordinador de la Estrategia IMH indicará las vías de abordaje de la situación y proyectará retomar el trabajo de campo en concordancia con los tiempos previstos para el cumplimiento de la meta y las posibilidades de su desarrollo. En caso de no poderse reestablecer el trabajo en territorio, el equipo de la Estrategia de IMH ofrecerá alternativas metodológicas de acompañamiento concertadas con las comunidades y que el coordinador de la Estrategia de Acompañamiento de IMH debe aprobar. Evidencia: (i) Comunicaciones institucionales alertando sobre la contingencia, (ii) Informe cualitativo de acompañamiento, (iii) Actas de ajuste al plan de trabajo, (iv) Plan de trabajo ajustado, (v) Actas de reunión (cuando aplique).* Asi mismos se verifico el informe de seguimiento al mapa de riesgos de gestión realizado por Control Interno junto con su anexo, observando que la primera línea realizo el reporte de las actividades y gestiones que realizó	ABIERTA	Se refieren las actas de compromiso correspondientes a los meses de octubre, noviembre-diciembre. Esta última se integra en una sola acta teniendo en cuenta lo corto del mes de diciembre: https://drive.google.com/drive/folders/1ytKaaEvGCd1K4GphJqfSBy4KTuxUmYwD Es necesario aclarar que efectivamente se cumplieron a cabalidad la totalidad de cierres conforme los reportes PIIP referidos en la actividad anterior.	100%	La dependencia anexó las siguientes evidencias como parte de la gestión realizada para esta actividad y acción. Las evidencias se pueden consultar en el link relacionado en la celda de avance cualitativo de esta acción: 1_Capeta con nombre "ajuste procedimiento" la cual incluye, documentos relacionados con actividades de otros hallazgos que conforman este plan de mejoramiento. 2.1_ActaComrpomisoJulio.pdf 3.1_ActaCompromisosAgosto.pdf 4.7_ActaCompromisosSeptiembre.pdf 5_ActaCompromisoOctubre.pdf 6_ActaCompromisoNov-Dic.pdf Apartir del análisis de estas evidencias, Control Interno observó que el objeto de las actas correspndientes a los meses de julio a diciembre consiste en realizar seguimeinto al estado de apoyo a las IMH (Iniciativas de Memoria Histórica) por parte de las profesionales, de acuerdo a lo planteado en los meses indicados anteriormente, y en función de ello construir los compromisos, determinar responsables y fechas previstas para su cumplimiento. De mnera complementaria, Control Interno consultó la matriz de riesgos de gestión del proceso *"Apoyo a Iniciativas de Memoria Histórica y Autoridades Territoriales"* en el SIG para la presente vigencia, observando que este proceso formuló el riesgo "***Posibilidad de pérdida reputacional por incumplimiento en la entrega de las materialidades a las comunidades impulsoras de las IMH, debido a contingencias externas medioambientales o de orden público, así como las dificultades en las actividades de concertación y entrega de las materialidades a las mismas*** .", al cual se encuentran asociados los siguientes controles: *"Profesional especializado de la estrategia de IMH revisa mensualmente los avances en la ejecución de los planes de trabajo de cada una de las IMH con el fin de identificar alertas y las novedades para notificar al Director Técnico de Construcción de Memoria Histórica, DCMH, lo anterior, con el objetivo de tomar acciones que vabilizacen el desarrollo del acompañamiento de las IMH en sus cuatro fases. En caso de identificar retrasos en la ejecución se debe analizar el caso en particular para tomar las acciones que se consideren pertinentes dependiendo de la naturaleza de la IMH y de los motivos que generan los incumplimientos (por ejemplo para temas de índole administrativo como retrasos en contratación, operador logístico, imprenta, insuficiencia del recurso humano, deben ser abordados con las instancias respectivas, los temas metodológicos de la IMH se analizan con la DCMH). Evidencia: Matriz de seguimiento a las IMH, Comunicaciones institucionales, Actas de ajuste del plan de trabajo y el documento de plan de trabajo ajustado (cuando aplique).* *"Los profesionales a cargo del acompañamiento de las Iniciativas de Memoria Histórica (IMH), diligencian la matriz de seguimiento y elaborarán un informe cualitativo, en el cual se deben incluir también las alertas o dificultades en el desarrollo del proceso de acompañamiento. En caso que se evidencien incumplimientos en los compromisos por parte de quienes promueven las IMH, que impidan el desarrollo del plan de trabajo formulado; el profesional a cargo de acompañar a la iniciativa se comunicará al respecto con el profesional especializado, coordinador de la Estrategia de IMH, quien a su vez informará las novedades al Director Técnico de Construcción de Memoria, con el objetivo de propiciar las comunicaciones institucionales y las medidas de ajuste necesarias, en procura del desarrollo adecuado del plan convenido. Evidencia: (i) Informe cualitativo de acompañamiento a la IMH,(ii) Matriz de seguimiento, (iii) Comunicaciones institucionales (iv) Actas de ajuste del plan de trabajo (v) Plan de trabajo ajustado (cuando aplique).* *"El profesional encargado del acompañamiento a IMH, cada vez que se presenten contingencias externas medioambientales, de orden público o sanitario, que impidan el desarrollo del plan de trabajo de una o varias iniciativas de memoria histórica (IMH), comunicará a través de correo electrónico al coordinador de la Estrategia de Iniciativas de Memoria Histórica (EIMH), quien a su vez informará al Director Técnico de Construcción de Memoria. En cualquiera de las situaciones descritas, el coordinador de la Estrategia IMH indicará las vías de abordaje de la situación y proyectará retomar el trabajo de campo en concordancia con los tiempos previstos para el cumplimiento de la meta y las posibilidades de su desarrollo. En caso de no poderse reestablecer el trabajo en territorio, el equipo de la Estrategia de IMH ofrecerá alternativas metodológicas de acompañamiento concertadas con las comunidades y que el coordinador de la Estrategia de Acompañamiento de IMH debe aprobar. Evidencia: (i) Comunicaciones institucionales alertando sobre la contingencia, (ii) Informe cualitativo de acompañamiento, (iii) Actas de ajuste al plan de trabajo, (iv) Plan de trabajo ajustado, (v) Actas de reunión (cuando aplique).* Asi mismos se verifico el informe de seguimiento al mapa de riesgos de gestión realizado por Control Interno junto con su anexo, observando que la primera línea realizo el reporte de las actividades y gestiones que realizó en cuanto el riesgo mencionado para cuatro (4) monitoreos en la vigencia 2025 a la segunda liena (Se cuenta con imagen de los seguimientos realizados y reportados por parte de lider del proceso). La tercera línea ralizo el seguimiento, indicando en su informe de fecha 13 de noviembre de 2025 (el cual se encuentra publicado en la web de la entidad) entre otros aspectos que, *"Con base en la información registrada en las matrices de riesgos de gestión por procesos, se evidenció que duarnte el periodo evaluado no se reportaron casos de materialización de riesgos"* A partir de lo anterior, se puede evidenciar que la dependencia implementó mecanismos de seguimiento y monitoreo frente al riesgo de gestión identificado, mediante la realización periódica de seguimientos, definición de compromisos, establecimiento de responsables y reporte de las gestiones adelantadas. Así mismo, se observó que la primera línea de defensa realizó el respectivo reporte de información a la segunda línea durante la vigencia 2025, permitiendo a esta efectuar los monitoreos correspondientes al riesgo de gestión y generando insumos para el seguimiento realizado por la tercera línea de defensa, evidenciando trazabilidad frente a las actividades desarrolladas. En consecuencia, se considera que la acción fue efectiva, toda vez que las actividades implementadas contribuyeron a subsanar la causa que originó el hallazgo y a fortalecer las actividades de reporte, monitoreo y seguimiento asociadas al riesgo de gestión del proceso.	CERRADA