

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

TERCER CUATRIMESTRE 2024

ELABORADO POR

MIRYAN GONZÁLEZ AYALA

Profesional Oficina de Control Interno

APROBADO POR

FREDY ALEXANDER PEÑA NÚÑEZ

Jefe Oficina de Control Interno

Bogotá D.C., enero de 2025

www.contraloriabogota.gov.co

Carrera 32 A N° 26 A - 10 –

Código Postal 111321 PBX: 3358888

Página 1 de 14



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

INTRODUCCIÓN	3
1. RESULTADOS DE LA VERIFICACIÓN AL PLAN DE MEJORAMIENTO.....	4
INSTITUCIONAL	4
1.1 RESULTADOS POR ORIGEN	5
1.2 RESULTADOS POR PROCESO.....	7
1.2.1 Direccionamiento Estratégico	8
1.2.2 Evaluación y Mejora	8
1.2.3 Gestión Administrativa y Financiera	9
1.2.4 Gestión Talento Humano	9
1.2.5 Gestión Documental.....	10
1.2.6 Gestión Jurídica	10
1.2.7 Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas.....	11
1.2.8 Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.....	11
1.2.9 Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal	12
2. PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.....	12
3. RECOMENDACIONES	14

INTRODUCCIÓN

El Plan de Mejoramiento Institucional es una herramienta de control que contiene las acciones formuladas para subsanar las causas de las observaciones identificadas en las diferentes evaluaciones y/o auditorías adelantadas a la entidad; así como las oportunidades de mejora establecidas en las mismas.

Este plan es elaborado por los responsables de proceso luego de realizar el análisis de causa a cada uno de los aspectos detectados en los mencionados informes; una vez definido el plan, es objeto de revisión por parte de la Oficina de Control Interno para su posterior seguimiento y verificación cuatrimestral, de acuerdo con la periodicidad establecida en la Circular N.º005 de 2021; permitiendo conocer los avances en la ejecución de las actividades programadas, en aras de mejorar y fortalecer la gestión a nivel de las diferentes dependencias y procesos que constituyen el Sistema Integrado de Gestión de la entidad.

En este orden, la Oficina de Control Interno en ejecución del Programa Anual de Auditoría Interna PAAI 2025 y en concordancia con el rol de evaluación y seguimiento de que trata el Artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 648 de 2017, realizó verificación al Plan de Mejoramiento Institucional con corte al 31 de diciembre de 2024, con el fin de evidenciar el avance y cumplimiento de las acciones de los diferentes orígenes, incluidas en este instrumento.

1. RESULTADOS DE LA VERIFICACIÓN AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

El plan de mejoramiento con corte a 31 de diciembre de 2024, para su verificación según su procedencia de hallazgo (H), no conformidad (NC), producto no conforme (PNC), oportunidad de mejora (OM), riesgo materializado (RMA) y clasificación por los 9 orígenes, fue la siguiente:

Tabla 1 Distribución por origen, tipo de acción en hallazgos y oportunidades de mejora iniciadas a 31 de diciembre de 2024

ORIGEN	TOTAL, H Y OM	ACCIONES MEJORA	ACCIONES CORRECTIVAS	TOTAL, DE ACCIONES EN (H) Y (OM)
2. Auditoría efectuada por la Oficina de Control Interno	26	8	27	35
3. Auditoría interna al Sistema Integrado de Gestión-SIG.	2	2	0	2
4. Auditoría Externa al SIG	3	3	0	3
6. Auditoría General de la República	9		15	15
7. PQR.	1		1	1
9. Otros orígenes	1	1	0	1
TOTALES	42	14	43	57

Fuente: Apicativo Plan de mejoramiento a 31 de diciembre de 2024 con acciones iniciadas y abiertas de hallazgos, oportunidades de mejora a verificar. Elaboración propia.

El plan de mejoramiento a verificar correspondió a 42 oportunidades de mejora y/o hallazgos con 57 acciones de las cuales el 24,6%, es decir, 14 fueron de mejora y el 75,4% con 43 de tipo correctivo.

Así mismo, se refleja la cantidad de oportunidades de mejora y hallazgos de acuerdo a su origen para seguimiento y verificación en la siguiente ilustración:

Ilustración 1. Hallazgos y acciones por origen plan de mejoramiento a verificar

www.contraloriabogota.gov.co

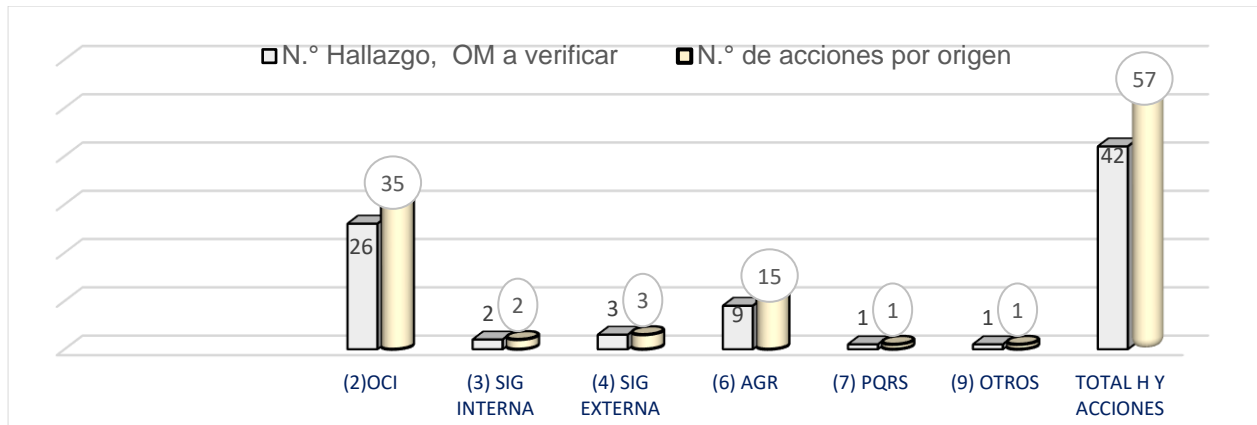
Carrera 32 A N° 26 A - 10 –

Código Postal 111321 PBX: 3358888

Página 4 de 14



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.



Fuente: Aplicativo Plan de mejoramiento a 31 de diciembre de 2024 con acciones abiertas iniciadas de hallazgos y oportunidades de mejora a verificar por origen. Elaboración propia.

Según el origen, el 61,4%, es decir, 35 acciones frente al total (57) correspondió a las auditorías realizadas por la OCI (2), seguidas con el 26,3% de la Auditoría General de la República (6) con 15 acciones, del SIG externo fue el 5,3% con 3, el 3,5% con 2 en SIG interno y de manera individual el 1,8% con 1 en PQRS (7) y otros (9)

1.1 RESULTADOS POR ORIGEN

El resultado de la verificación realizada al seguimiento reportado por el origen fue el siguiente:

Tabla 2 Resultado verificación de los hallazgos, oportunidades de mejora por origen y tipo de acción a 31 de diciembre de 2024

HALLAZGOS				ACCIONES				
ORIGEN	Hallazgo (H), No Conformidad (NC); Oportunidad Mejora (OM)		CANTIDAD	TIPO DE ACCIÓN	ESTADO DE LAS ACCIONES DESPUÉS DE LA VERIFICACIÓN			TOTAL, A+B+C
	ANTES VERIFICACIÓN	RESULTADO VERIFICACIÓN ABIERTOS			CORRECTIVA / DE MEJORA	ABIERTAS (A)	CERRADAS (B)	
	2. Auditoría efectuada por la Oficina de Control Interno (18 H y 8 OM)	26		8	35	8 mejora 27 correctiva	8	27
3. Auditoría interna al Sistema Integrado de Gestión-SIG.	2	0	2	2 mejora		2		2
4. Auditoría Externa al SIG	3	0	3	3 mejora		3		3
6. Auditoría General de la República	9	0	15	15 correctiva	0	0	15	15
7. PQRS	1	1	1	1 correctiva	1	0	0	1
9. Otros orígenes	1	0	1	1 mejora	0	1	0	1
TOTALES	42	9	57		9	33	15	57

www.contraloriabogota.gov.co

Carrera 32 A N° 26 A - 10 –

Código Postal 111321 PBX: 3358888

Página 5 de 14



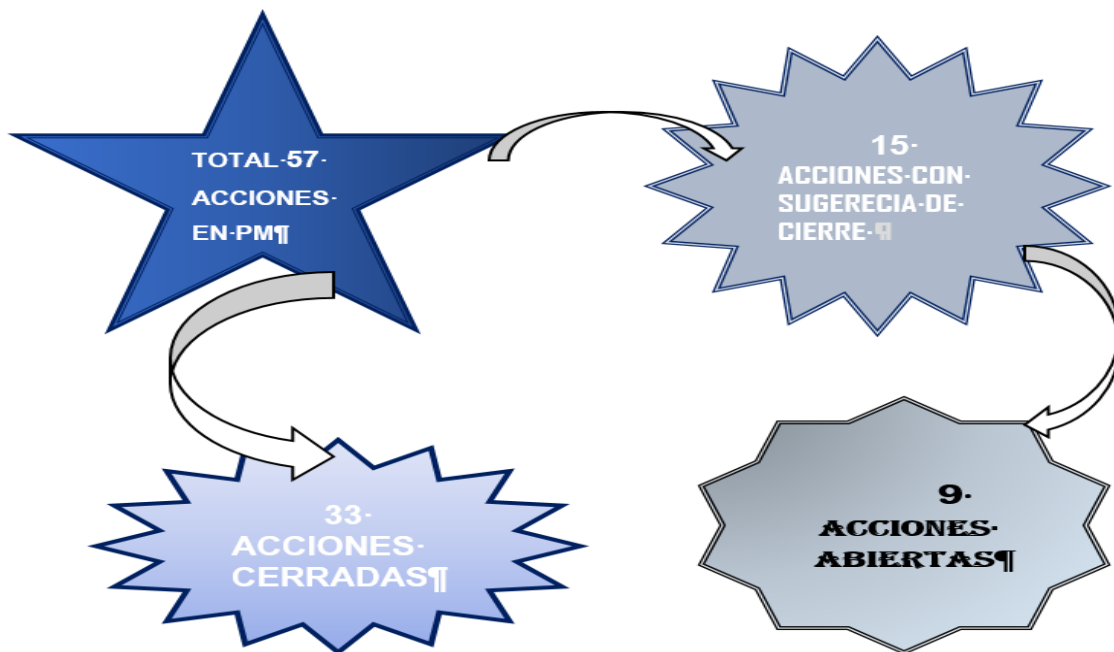
**CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.**

HALLAZGOS				ACCIONES				
ORIGEN	Hallazgo (H), No Conformidad (NC); Oportunidad Mejora (OM)		CANTIDAD	TIPO DE ACCIÓN	ESTADO DE LAS ACCIONES DESPUÉS DE LA VERIFICACIÓN			
	ANTES VERIFICACIÓN	RESULTADO VERIFICACIÓN ABIERTOS		CORRECTIVA / DE MEJORA	ABIERTAS (A)	CERRADAS (B)	(A*) SUGIERE CIERRE (C)	TOTAL, A+B+C
TOTAL, HALLAZGOS ABIERTOS: 9 con 9 acciones			HALLAZGOS CERRADOS: 24 con 33 acciones					
HALLAZGOS CON SUGERENCIA DE CIERRE: 9 con 15 acciones								

Fuente: Reporte Plan de Mejoramiento aplicativo Plan de Mejoramiento, verificación a 31-12-2024, Contraloría de Bogotá.
Elaboración propia.

De los 42 hallazgos, con 57 acciones, presentados en la tabla anterior de acuerdo con el aplicativo de plan de mejoramiento, se adelantó el seguimiento de lo ejecutado en el tercer cuatrimestre, con resultado de 9 hallazgos con 15 acciones de origen 6 AGR como abiertas con sugerencia de cierre (A*); 24 hallazgos con 33 acciones de orígenes 2,3,4,7 y 9 se cerraron (C) y 9 hallazgos con 9 acciones con estado abierto (A).

Ilustración 1 Resultado verificación con tercer cuatrimestre 2024 Plan de Mejoramiento Institucional



Fuente: Verificación PM consolidado a 31 de diciembre de 2024 - Elaboración propia.

Según la anterior ilustración, el 100%, es decir, 57 acciones que integraban el plan de mejoramiento, se evidenció el cumplimiento de lo programado para subsanar lo observado en un 57,9% con 33 acciones cerradas (C), el 26,3%, con 15 presentaron sugerencia de cierre (A*) a la Auditoría General de la República y el 15,8% quedaron abiertas (A) con 9 acciones en 9 hallazgos para su seguimiento y verificación en el primer cuatrimestre de 2025.

1.2 RESULTADOS POR PROCESO

Efectuada la verificación a las acciones incluidas en el plan de mejoramiento institucional, la Oficina de Control Interno determinó el estado de los hallazgos para cada proceso responsable, tal como se muestra a continuación:

Tabla 3 Estado hallazgos por proceso

PROCESO	HALLAZGO (H), OPORTUNIDAD MEJORA (OM)		CANTIDAD ACCIONES (CORRECTIVA / MEJORA)	ABIERTAS (A)	CERRADAS (C)	(A*) SUGERENCIA DE CIERRE (C)	TOTAL, A+B+C
	ANTES VERIFICACIÓN	RESULTADO VERIFICACIÓN ABIERTOS					
Direccionamiento Estratégico – PDE	3	1	3	1	2		3
Evaluación y Mejora - PEM	2	0	2		1	1	2
Gestión Administrativa y Financiera – PGAF	14	1	14	1	9	4	14
Gestión del Talento Humano – PGTH	2	0	2			2	2
Gestión Documental - PGD	4	3	6	3	3	0	6
Gestión Jurídica - PGJ	2	0	2	0	2	0	2
Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas - PPCPI	7	4	8	4	4	0	8
Responsabilidad Fiscal Y Jurisdicción Coactiva - PRFJC	4	0	4	0	4	0	4
Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal - PVCGF	4	0	16	0	8	8	16
TOTALES	42	9	57	9	33	15	57

Fuente: Resultado de la verificación PM consolidado a diciembre de 2024 Contraloría de Bogotá. Elaboración propia.

Al respecto se tiene que, el proceso con mayor número de hallazgos cerrados (33) corresponde a PGAF, con el 39,4%; seguido de PVCGF y PRFJC con el 12,1% en cada uno, el PPCPI con el 9,1%; en PGJ, PGTH, PDE y PEM con el 6,1% individualmente y el 3,0% en PGD.

De otra parte, los procesos con mayor número de hallazgos abiertos (9) correspondieron a PPCCPI con el 44,4%, es decir, 4 hallazgos, seguido del 33,3% en el PGD con 3 hallazgos y el 11,1% con 1 hallazgo en PDE y PGAF cada uno.

Lo evidenciado por la Oficina de Control Interno, respecto al cumplimiento de las acciones formuladas a las oportunidades de mejora y los hallazgos, incluidos en el plan de mejoramiento institucional, sus resultados se presentaron en los informes de verificación remitidos a cada uno de los procesos responsables con corte a 31 de diciembre de 2024, así:

1.2.1 Direccionamiento Estratégico

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
2. Auditoría efectuada por la Oficina de Control Interno	1	0	0	1
4. Auditoría Externa al SIG (Ente certificador)	0	1	0	1
9. Otros Orígenes		1	0	1
TOTAL	1	2	0	3
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	ABIERTOS: 33%	CERRADOS: 67%	ABIERTA SUGERENCIA CIERRE: 0%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PDE a 31 de diciembre de 2024. Elaboración propia

El Proceso de Direccionamiento Estratégico - PDE tenía 3 hallazgos abiertos con 3 acciones de mejora a evaluar, correspondientes a 1 de origen 2 (OCI), calificado como abierto cuyo vencimiento es a 31 de marzo de 2025 y 2 de orígenes 4 (SIG externo) y 9 (Otros) respectivamente, los cuales fueron cerrados.

1.2.2 Evaluación y Mejora

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
3. Auditoría interna al Sistema Integrado de Gestión-SIG.	0	1	0	1
6 Auditoría General de la República	0	0	1	1
TOTAL	0	1	1	2

www.contraloriabogota.gov.co

Carrera 32 A N° 26 A - 10 –

Código Postal 111321 PBX: 3358888

Página 8 de 14



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	ABIERTOS: 0%	CERRADOS: 50%	ABIERTA SUGERENCIA CIERRE: 50%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PEM a 31 de diciembre de 2024. Elaboración propia.

El proceso de Evaluación y Mejora - PEM contaba con 1 hallazgo de origen 3 (SIG. Interno) y otro de origen 6 (AGR) abiertos, los cuales 1 se cerró y el otro fue con sugerencia de cierre (*)

1.2.3 Gestión Administrativa y Financiera

ORIGEN	ESTADO Hallazgo (H), Oportunidad Mejora (OM)		ESTADO DE LAS ACCIONES			
	ABIERTOS	CERRADOS / SUGERENCIA DE CIERRE	ABIERTAS (A)	CERRADAS (C)	SUGERENCIA A CIERRE (A)*	TOTAL ACCIONES
2. Auditoría efectuada por la Oficina de Control Interno	1	6	1	6	0	7
3. Auditoría interna al Sistema Integrado de Gestión-SIG.	0	1	0	1	0	1
4. Auditoría Externa al SIG	0	2	0	2	0	2
6 Auditoría General de la República	0	4	0	0	4	4
TOTAL	1	13	1	9	4	14
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO (H/OM)	ABIERTOS: 7,1%	CERRADOS: 64,3%	ABIERTA SUGERENCIA CIERRE: 28,6%			

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PGAF a 31 de diciembre de 2024. Elaboración propia.

El PGAF tenía 14 hallazgos abiertos con 14 acciones a evaluar, correspondientes a 7 hallazgos de origen 2 (OCI) de los cuales se cerraron 6 y 1 abierto; 1 de origen 3 (SIG - interno), cerrado; 1 de origen 4 (SIG externo) cerrado y 4 origen 6 (AGR) todos con sugerencia de cierre.

1.2.4 Gestión Talento Humano

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
6 Auditoría General de la República	0	0	2	2
TOTAL	0	0	2	2

www.contraloriabogota.gov.co

Carrera 32 A N° 26 A - 10 –

Código Postal 111321 PBX: 3358888

Página 9 de 14



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	ABIERTOS: 0%	CERRADOS: 0%	ABIERTA SUGERENCIA CIERRE: 100%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PGTH a 31 de diciembre de 2024. Elaboración propia.

El Proceso de Gestión de Talento humano - PGTH contaba para seguimiento y evaluación con 2 hallazgos y 2 acciones de origen 6 (AGR) con resultado del 100% en abiertas con sugerencia de cierre (A*).

1.2.5 Gestión Documental

ORIGEN	ESTADO HALLAZGO (H), OPORTUNIDAD MEJORA (OM)		ESTADO DE LAS ACCIONES			
	ABIERTOS	CERRADOS / SUGERENCIA DE CIERRE	ABIERTAS (A)	CERRADAS (C)	SUGERENCIA A CIERRE (A)*	TOTAL ACCIONES
2. Auditoría efectuada por la Oficina de Control Interno	3	1	3	3	0	6
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO (H/OM)	ABIERTOS: 75,0%	CERRADOS: 25,0%	ABIERTA SUGERENCIA CIERRE: 0%			

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PGD a 31 de diciembre de 2024. Elaboración propia.

El Proceso de Gestión Documental -PGD contaba para seguimiento y evaluación con 4 hallazgos y 6 acciones de origen 2 (OCI) con un resultado de 1 hallazgo cerrado (C) y 3 hallazgos abiertos (A) al tener la característica en 2 de ellos de contar con una acción abierta y 1 cerrada, por ende, no fue posible su cierre al contar con plazo para el 2025.

1.2.6 Gestión Jurídica

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
2. Auditoría efectuada por la Oficina de Control Interno	0	2	0	2
TOTAL	0	2	0	2
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO (H/OM)	ABIERTOS: 0%	CERRADOS: 100%	ABIERTA SUGERENCIA CIERRE: 0%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PGJ a 31 de diciembre de 2024. Elaboración propia.

www.contraloriabogota.gov.co

Carrera 32 A N° 26 A - 10 –

Código Postal 111321 PBX: 3358888

Página 10 de 14

El Proceso de Gestión Jurídica - PGJ para seguimiento y evaluación contaba con 2 hallazgos y 2 acciones de origen 2 (OCI) cuyo resultado fue el cierre (C) del 100%.

1.2.7 Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas

ORIGEN	ESTADO HALLAZGO (H), OPORTUNIDAD MEJORA (OM)		ESTADO DE LAS ACCIONES			
	ABIERTOS	CERRADOS / SUGERENCIA DE CIERRE	ABIERTAS (A)	CERRADAS (C)	SUGERENCIA CIERRE (A) *	TOTAL ACCIONES
2. Auditoría efectuada por la Oficina de Control Interno	3	3	3	4	0	7
7. PQR.	1	0	1	0	0	1
TOTAL	4	3	4	4	0	8
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO (H/OM)	<u>ABIERTOS:</u> 57,1%	<u>CERRADOS:</u> 42,9%	<u>ABIERTA SUGERENCIA CIERRE: 0%</u>			

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PPCPI a 31 de diciembre de 2024. Elaboración propia.

El Proceso de Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas - PPCPI contaba con 7 hallazgos y 8 acciones abiertas iniciados en las vigencias 2023 y 2024, de los cuales 1 hallazgo con 1 acción fue de origen (7) PQRS se mantiene abierto (A) con término a 30 de mayo de 2025.

Los 6 hallazgos restantes de origen 2 (OCI) con 7 acciones fueron cerraron (C) 3 hallazgos con 4 acciones y 3 hallazgos cada uno con una acción correctiva. quedaron abiertos (A).

Es conclusión, el resultado total fue de 4 hallazgos y 4 acciones abiertos (A) y 3 hallazgos con 4 acciones se cerraron (C).

1.2.8 Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
2. Auditoría efectuada por la Oficina de Control Interno	0	4	0	4
TOTAL	0	4	0	4

www.contraloriabogota.gov.co

Carrera 32 A N° 26 A - 10 –

Código Postal 111321 PBX: 3358888

Página 11 de 14



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO (H/OM)	ABIERTOS: 0%	CERRADOS: 100%	ABIERTA SUGERENCIA CIERRE: 0%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PRFJC a 31 de diciembre de 2024. Elaboración propia.

El Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva – PRFJC contaba para seguimiento y evaluación con 4 hallazgos y 4 acciones correctivas de origen 2 (OCI), cuyo resultado fue el cierre (C) del 100%.

1.2.9 Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal

ORIGEN	ESTADO HALLAZGO (H), OPORTUNIDAD MEJORA (OM)		ESTADO DE LAS ACCIONES			
	ABIERTOS	CERRADOS Y CON SUGERENCIA DE CIERRE	ABIERTAS (A)	CERRADAS (C)	SUGERENCIA A CIERRE (A) *	TOTAL, ACCIONES
2. Auditoría efectuada por la Oficina de Control Interno	0	2	0	8	0	8
6 Auditoría General de la República	0	2	0	0	8	8
TOTAL	0	4	0	8	8	16
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO (H/OM)	ABIERTOS: 0%	CERRADOS: 50,0%	ABIERTA SUGERENCIA CIERRE: 50%			

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PVCGF a 31 de diciembre de 2024. Elaboración propia.

El Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal - PVCGF tenía 4 hallazgos abiertos con 16 acciones a evaluar, correspondientes a 2 hallazgos con 8 acciones del origen 2 (OCI) los cuales se cerraron y 2 hallazgos con 8 acciones de la AGR con sugerencia de cierre.

2. PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Resultado de la Auditoría Financiera y de Gestión vigencia 2024 realizada por la AGR, se contaba con 9 hallazgos y 15 acciones correctivas en los procesos así: Evaluación y Mejora (1 hallazgo y 1 acción), Gestión Administrativa y Financiera (4 hallazgos y 4 acciones), Gestión de Talento Humano (2 hallazgos 2 acciones) y www.contraloriabogota.gov.co

Carrera 32 A N° 26 A - 10 –

Código Postal 111321 PBX: 3358888

Página 12 de 14



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal (2 hallazgos y 8 acciones), realizado el seguimiento y verificación por parte de la Oficina de Control Interno para el tercer cuatrimestre de 2024, determinó dejarlas abiertas con sugerencia de cierre (A*), para que la Auditoría General tome la decisión de cerrarlos teniendo en cuenta su cumplimiento.

En la medida que las actividades han sido cumplidas, la OCI ha realizado el reporte correspondiente ante la AGR de conformidad con los términos definidos para tal fin.

3. RECOMENDACIONES

- Socializar y hacer retroalimentación con los servidores públicos de las dependencias que conforman los procesos, teniendo en cuenta la verificación adelantada al plan de mejoramiento institucional por parte de la Oficina de Control Interno, con el propósito de conocer los hallazgos y asegurar el mantenimiento de las acciones que contribuyeron a superar las situaciones observadas para que no se vuelvan a repetir.
- Tener en cuenta las recomendaciones presentadas en las verificaciones de cada acción establecida en el plan de mejoramiento, en procura de seguir gestionando lo referente a las mejoras que han sido implementadas en cada caso.
- Efectuar la revisión de acciones y fechas definidas en el Plan de Mejoramiento con el fin de establecer oportunamente, si existe situaciones excepcionales para solicitar ampliación de los plazos o modificación de las actividades de acuerdo con lo establecido en el PEM-04 y así evitar incumplimientos.
- Asegurar el cumplimiento de las acciones de acuerdo a la periodicidad programada (mensual, bimensual, entre otros) y garantizar los soportes en los términos previstos.



FREDY ALEXANDER PEÑA NÚÑEZ
Jefe Oficina de Control Interno