

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL
SEGUNDO CUATRIMESTRE 2025**

**ELABORADO POR
ILMA BURGOS DUITAMA
Profesional Oficina de Control Interno**

**APROBADO POR
FREDY ALEXANDER PEÑA NÚÑEZ
Jefe Oficina de Control Interno**

Bogotá D.C., septiembre de 2025

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	3
1. RESULTADOS DE LA VERIFICACIÓN AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	4
1.1 RESULTADOS POR ORIGEN	5
1.2 RESULTADOS POR PROCESO	6
2. PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	10
3. RECOMENDACIONES	10

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 en 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, el mismo 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 Circulares No. 005 de 2021 y No. 11 de 2025 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 ese orden de ideas, 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 agosto de 2025, 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

Como resultado de la verificación realizada al seguimiento reportado por los procesos que contaba con acciones abiertas en el Aplicativo Plan de Mejoramiento, tenemos que este cuenta con 26 hallazgos con 29 acciones, como se presenta a continuación: :

Gráfica 1. Estado de hallazgos Plan de Mejoramiento Institucional



Fuente: Verificación PM Consolidado Ago 2025 - Elaboración propia

De acuerdo con la gráfica anterior, del 100% de hallazgos que conforman el plan de mejoramiento, el 27% de ellos, tiene sugerencia de cierre a la Auditoría General de la República y el 42% fue cerrado por evidenciar el cumplimiento de las acciones

programadas para subsanar los hallazgos formulados; quedando el 31% del total, con estado “*Abierto*”, para su seguimiento y verificación en el tercer cuatrimestre de 2025.

Se precisa igualmente que el hallazgo: “*A/13-2024-05-2: Al no observar los términos otorgados para responder una petición de información*”, se constituyó para la Dirección de Apoyo al Despacho y la Dirección Sector Habita y Ambiente.

1.1 RESULTADOS POR ORIGEN

Los hallazgos se clasifican en nueve (9) orígenes diferentes, dependiendo de su procedencia; en la siguiente tabla se muestra la distribución de aquellos que conforman el plan de mejoramiento que se encontraba vigente a la fecha de corte:

Tabla 1. Distribución hallazgos por origen

ORIGEN	Abiertos (A)	Cerrados (C)	Sugerencia de cierre (A*)	TOTAL
2. Auditoría efectuada por la OCI	3	4	-	7
6. Auditoría General de la República	1		7	8
7. PQRS	4	7	-	11

TOTAL H / OM: 26

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento Institucional Ago 2025 - Elaboración propia

De lo anterior, se observa que el origen con mayor participación dentro del plan de mejoramiento institucional corresponde al origen 7 – *PQRS*, el cual representa un 42% del total de hallazgos, seguido de la *Auditoría General de la República*, en un 31% del total, en menor proporción se encuentra el origen 2 - *Auditoría efectuada por la OCI* con un 27%.

1.2 RESULTADOS POR PROCESO

Una vez 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 2. Estado hallazgos por proceso

PROCESO	Hallazgo (H), OPORTUNIDAD DE MEJORA (OM)		CANTIDAD ACCIONES CORRECTIVAS	ABIERTAS (A)	CERRADAS	A* SUGERENCIA DE CIERRE	TOTAL A+B+C
	ANTES VERIFICACION	RESULTADO VERIFICACION ABIERTAS					
Direccionamiento Estratégico	1	0	1	0	1	0	1
Gestión Administrativa	7	0	7	0	1	6	7
Gestión Tecnologías Información	1	1	2	1	1	0	2
Gestión Documental	3	1	3	1	2	0	3
Gestión Jurídica	1	0	2	0	2	0	2
Participación Ciudadana y comunicación partes interesadas	7	4	7	4	3	0	7
Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	2	1	2	1	0	1	2
Vigilancia y control a la Gestión Fiscal	4	1	5	1	4	0	5
TOTALES	26	8	29	8	14	7	29

Fuente: Verificación PM Consolidado Ago 2025 - Elaboración propia

Como se observa en la tabla anterior, se tiene que de los 26 hallazgos con 29 acciones, se determina que el 48% de las acciones fueron cerradas, el 24% tienen sugerencia de cierre, quedando en estado abierto el 28% de las acciones para verificación en el tercer cuatrimestre.

Teniendo en cuenta el avance evidenciado por parte de la Oficina de Control Interno, respecto de las acciones incluidas en el plan de mejoramiento institucional y de acuerdo con los resultados plasmados en los informes de verificación remitidos a cada uno de los procesos responsables con corte a 31 de agosto de 2025, a continuación, se presenta el estado de los hallazgos según su origen y responsable, así:

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
7. PQRS	-	1		1
TOTAL		1		1
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	<u>ABIERTOS:</u> 0	<u>CERRADOS:</u> 100%	<u>SUG. CIERRE:</u> 0%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PDE Ago 2025 - Elaboración propia

GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
2. Auditoría efectuada por OCI		1	-	1
6. Auditoría General de la Rep.			-6	6
TOTAL	0	1	-6	7
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	<u>ABIERTOS:</u> 0%	<u>CERRADOS:</u> 14%	<u>SUG. CIERRE:</u> 86%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PGAF Ago 2025 - Elaboración propia

GESTIÓN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)		
	A	C	TOTAL H / OM
2. Auditoría efectuada por OCI	1	1	2
TOTAL	1	-1	2
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	<u>ABIERTOS:</u> 50%	<u>CERRADOS:</u> 50 %	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PGTI Ago 2025 - Elaboración propia

GESTIÓN DOCUMENTAL

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)		
	A	C	TOTAL H / OM
2. Auditoría efectuada por OCI	1	2	3
TOTAL	1	2	3
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	<u>ABIERTOS:</u> 33%	<u>CERRADOS:</u> 67%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PGD Ago 2025 - Elaboración propia

GESTIÓN JURÍDICA

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)		
	A	C	TOTAL H / OM
2. Auditoría efectuada por OCI		2	2
TOTAL		-2	2
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	<u>ABIERTOS:</u> 0%	<u>CERRADOS:</u> 100%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PGJ Ago 2025 - Elaboración propia

PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y COMUNICACIÓN CON PARTES INTERESADAS

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
2. Auditoría efectuada por OCI	-1	1		2
7. PQRS	3	2	-	5
TOTAL	4	3		7
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	<u>ABIERTOS:</u> 57%	<u>CERRADOS:</u> 43%	<u>SUG. CIERRE:</u> 0%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PPCCPI Ago 2025 - Elaboración propia

RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
6. Auditoría General de la Rep.	-1		1	2
TOTAL	1		1	2
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	<u>ABIERTOS:</u> 50%	<u>CERRADOS:</u> 0%	<u>SUG. CIERRE:</u> 50%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PRFJC Ago 2025- Elaboración propia

VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL

ORIGEN	ESTADO HALLAZGOS (H) / OPORTUNIDADES DE MEJORA (OM)			
	A	C	A*	TOTAL H / OM
7. PQRS	-2	4	-	6
TOTAL	2	4		6
PORCENTAJE SEGÚN ESTADO	<u>ABIERTOS:</u> 33%	<u>CERRADOS:</u> 67%	<u>SUG. CIERRE:</u> 0%	

Fuente: Reporte aplicativo Plan de Mejoramiento PVCGF Ago 2025 - Elaboración propia

2. PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Como resultado de la Auditoria Financiera y de Gestión adelantada a la vigencia 2024, se incorporaron 8 hallazgos para los cuales los Procesos a los que le fueron identificados los mismos, formularon igual número de acciones (8); estos fueron cargados en el sistema de la AGR de acuerdo con los términos establecidos por el órgano de control.

En la presente verificación se realizó seguimiento a los mencionados hallazgos quedando 7 con sugerencia de cierre y uno abierto, para seguimiento y verificación.

RECOMENDACIONES

- Efectuar la revisión de acciones y fechas definidas en el Plan de Mejoramiento con el fin de establecer oportunamente, si existen situaciones que justifiquen, solicitar la ampliación de los plazos o modificación de las actividades de acuerdo con lo establecido en el PEM-04 y de esta forma evitar incumplimientos.
- Realizar seguimiento y 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 incluidos en el PM y evitar que las causas que originaron dichos hallazgos se vuelvan a presentar.
- Revisar las recomendaciones presentadas por la Oficina de Control Interno en los informes remitidos a cada proceso responsable y asegurar el cumplimiento de las acciones en los términos previstos.



FREDY ALEXANDER PEÑA NÚÑEZ

Jefe Oficina de Control Interno

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32 A No. 26 A 10

Código Postal 111321

PBX 3358888