



OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME CONSOLIDADO PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

SEGUNDO CUATRIMESTRE 2024

ELABORADO POR

EFRAIN EDUARDO CORTES SUAREZ
Profesional Oficina de Control Interno

GUILLERMO ARTURO HUMBA PUENTES
Contratista de Apoyo

APROBADO POR

FREDY ALEXANDER PEÑA NÚÑEZ

Jefe Oficina de Control Interno

Mayo, 2025

Contenido

INTRODUCCION	3
1. RESULTADOS DE LA VERIFICACIÓN AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	4
1.1. PROCESOS A LOS QUE SE IDENTIFICARON HALLAZGOS PARA EL CUATRIMESTRE ENERO – ABRIL 2025.....	4
1.2. ESTADO GENERAL DE LOS HALLAZGOS Y ACCIONES.....	4
1.3 ANALIS DE RESULTADOS HALLAZGOS/O.M.POR ORIGEN	5
1.4 ANÁLISIS DE RESULTADOS ACCIONES POR ORIGEN.....	5
1.5 RESULTADOS POR PROCESO	6
2. PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA....	10
3. RECOMENDACIONES.....	11

INTRODUCCION

El Plan de Mejoramiento Institucional es una herramienta de control que evalúa la eficiencia y eficacia de las acciones correctivas y/o de mejora, formuladas para subsanar las causas de los hallazgos y/u oportunidades de mejora identificadas mediante los diferentes métodos de seguimiento, evaluación, autoevaluación y verificación en las auditorías e informes adelantados en la entidad.

El plan es elaborado por los responsables de los procesos a partir del análisis de causa a cada uno de los hallazgos y/u oportunidades de mejora detectados en cada informe final de auditoría. Una vez formulado el plan, este es objeto de revisión y aprobación por parte de la Oficina de Control Interno para su posterior seguimiento y verificación, como lo establece la Circular No. 005 de 2021.

La verificación permite conocer los avances en la ejecución de las actividades programadas, en aras de mejorar y fortalecer la gestión de las dependencias y procesos que constituyen el Sistema Integrado de Gestión de la entidad.

La Oficina de Control Interno, dando atención al Programa Anual de Auditoría Interna PAAI 2025, en concordancia con el rol de seguimiento de que trata el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 648 de 2017, a objeto de evaluar el cumplimiento de lo arriba descrito, realizó verificación al Plan de Mejoramiento Institucional con corte a 30 de abril de 2025, la cual se describe en el presente documento.

1. RESULTADOS DE LA VERIFICACIÓN AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

1.1. PROCESOS A LOS QUE SE IDENTIFICARON HALLAZGOS PARA EL CUATRIMESTRE ENERO – ABRIL 2025.

- ❖ DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO
- ❖ PARTICIPACION CIUDADANA Y COMUNICACIONES CON PARTES INTERESADAS
- ❖ ESTUDIOS DE ECONOMIA Y POLITICA PUBLICA
- ❖ VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTION FISCAL
- ❖ RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
- ❖ GESTION DEL TALENTO HUMANO
- ❖ GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
- ❖ GESTION DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION
- ❖ GESTION DOCUMENTAL
- ❖ EVALUACION Y MEJORA.

1.2. ESTADO GENERAL DE LOS HALLAZGOS Y ACCIONES

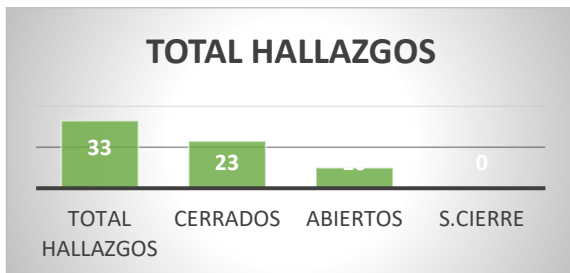
La verificación realizada al seguimiento reportado por cada proceso en el aplicativo Plan de Mejoramiento una vez evaluadas las evidencias que soportaron el avance o cumplimiento de las acciones implementadas por los 10 procesos que contaban con acciones activas al 30 de abril de 2025, produjo un consolidado general con los siguientes resultados:

Tabla 1. Estado de los hallazgos y acciones a 30 de abril 2025

HALLAZGOS	S. CIERRE	CERRADOS	ABIERTOS
33	0	23	10

ACCIONES	S. CIERRE	CERRADAS	ABIERTAS
36	0	25	11

Fuente: Consolidado Verificación al PM a abril 2025



Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia

Como se observa en la presente gráfica, de los hallazgos que estuvieron registrados en el Plan de Mejoramiento a 30 de abril 2025, ninguno de ellos tiene sugerencia de cierre, el 64%, con base en las evidencias verificadas relacionadas con el cumplimiento de las acciones propuestas, fueron cerrados y en consecuencia el 34% de ellos quedaron en estado abierto para su tratamiento de seguimiento y verificación, durante el segundo cuatrimestre 2025.

Con base a las mismas evidencias allegadas, de las 36 acciones establecidas para el cuatrimestre en verificación, el 69% de ellas fueron cerradas, quedando abiertas el 31% para su seguimiento y verificación en el siguiente periodo mayo a agosto de la presente vigencia.

1.3 ANALIS DE RESULTADOS HALLAZGOS/O.M.POR ORIGEN

Tabla 1: Total Estado Hallazgos por Origen

ORIGEN	ABIERTOS	CERRADOS	S. CIERRE	TOTAL
1. Autoevaluación	0	1	0	1
2. Auditoría efectuada por la OCI	6	3	0	9
6. Auditoría General de la Republica	0	17	0	17
7. PQRS	4	2	0	6
TOTAL	10	23	0	33

Fuente: Consolidado Verificación al PM a abril 2025

1.4 ANÁLISIS DE RESULTADOS ACCIONES POR ORIGEN

Tabla 2- Total Estado Acciones por Origen

ORIGEN	ABIERTAS	CERRADAS	S. CIERRE	TOTAL
3. Autoevaluación	0	1	0	1
4. Auditoría efectuada por la OCI	7	3	0	10
6. Auditoría General de la Republica	0	19	0	19
7. PQRS	4	2	0	6
TOTAL	11	25	0	36

Fuente: Consolidado Verificación al PM a abril 2025

Como nos muestran los registros de las tablas arriba relacionadas, los datos que se observan con relación al origen de los hallazgos y acciones identificados y propuestas para el cuatrimestre verificado, permiten determinar que el origen con mayor peso relativo en el Plan de Mejoramiento Institucional, tanto de hallazgos como acciones, fue el 6 – *Auditoría General de la República*, con el 56% y 52%, seguido por la 2- *Oficina de Control Interno* con el 27% y 7 - *PQRS* con el 18% y 16%, respectivamente.

1.5 RESULTADOS POR PROCESO

La actividad adelantada se realizó a partir de la verificación al cumplimiento de las acciones establecidas, en el Plan de Mejoramiento Institucional, para los hallazgos identificados en cada uno de los Proceso. A continuación, se muestra su estado total por Proceso:

Tabla 3- Total Estado de Hallazgos por Proceso

PROCESO	Abierto	Cerrado	S. Cierre	Total
<i>Direccionamiento Estratégico</i>	0	2	0	2
<i>Estudios de Economía y Política P.</i>	0	1	0	1
<i>Gestión Administrativa y Financiera</i>	0	6	0	6
<i>Gestión Tecnologías de la Información</i>	1	0	0	1
<i>Gestión de Talento Humano</i>	0	2	0	2
<i>Gestión Documental</i>	3	0	0	3
<i>Participación Ciudadana Comunicación PI</i>	6	3	0	9
<i>Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción C.</i>	0	9	0	9
<i>Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal</i>	1	3	0	4
<i>Evaluación y Mejora</i>	0	1	0	1
Total	11	27	0	38

Fuente: Consolidado Verificación al PM a abril 2025

De acuerdo con los registros de la tabla anterior el Proceso con mayor número de hallazgos cerrados a 30 de abril 2025, fue Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, con el 33%, seguido de Gestión Administrativa y Financiera, con el 22%. Así mismo, la tabla muestra que, no obstante, al margen de lo evaluado por la AGR, los Procesos *Direccionamiento Estratégico*, *Estudios de Economía y Política P.*, *Gestión Administrativa y Financiera*, *Responsabilidad Fiscal* y

Jurisdicción C. y Evaluación y Mejora, adelantaron con efectividad sus acciones, toda vez que sus hallazgos fueron cerrados en totalidad.

NOTA: Se hace claridad que la diferencia que existe entre el total de la tabla 3, “Total Estado de Hallazgos por Procesos y la tabla 1 “Total Estado Hallazgos por Origen” obedece a que el hallazgo administrativo N°9 fue identificado en los Procesos *Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal* y Proceso *Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción C* y el hallazgo administrativo N°16, se identificó en los Procesos, *Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal, Gestión del Talento Humano, Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción C y Evaluación y Mejora.*

Igualmente, se precisa que la diferencia que se observa entre el total de las acciones por origen y el total acciones por proceso, se produce porque algunas de ellas se establecieron para varias dependencias.

A continuación se presenta el estado de los hallazgos y acciones por procesos, con corte al 30 de abril de 2025:

1	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO						
	Hallazgos	Codigo hallazgo	Origen 2	Tipo de Acción	Área Responsable	Estado	
	2	6	6. Auditoria General de la Republica	Correctiva	Despacho del Contralor Auxiliar y Planeación	C	
		8	6. Auditoria General de la Republica	Mejora	Direccion de Planeacion	C	
Origen		Hallazgo/OM	Cantidad de Acciones	Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones	
2. OCI		1	1	Cerrado	Abierto	Cerrado	Abierto
6. ARG		1	1	2	0	1	0

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia

2	ESTUDIOS DE ECONOMÍA Y POLÍTICA PÚBLICA					
	Hallazgos	Codigo hallazgo	Origen 2	Tipo de Acción	Área Responsable	Estado
	1	1	1. Autoevaluación	Mejora	Subdirección Estudios Económicos y Fiscales Subdirección Evaluación de Política Pública	C

Origen	Hallazgo/OM	Cantidad de Acciones	Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones	
			cerrado	abierto	Cerrado	Abierto
1. AUTOEV	1	1	1	0	1	0

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia



CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.

EVALUACION Y MEJORA						
3	Hallazgos	Codigo hallazgo	Origen 2	Tipo de Acción	Área Responsable	Estado
	1	2	6. Auditoría General de la Republica	Correctiva	Oficina de Control Interno	C
Origen		Hallazgo/OM	Cantidad de Acciones	Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones
				cerrado	Abierto	Cerrado Abierto
6. ARG		1	1	1	0	1 0

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia

GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA						
4	Hallazgos	Codigo hallazgo	Origen 2	Tipo de Acción	Área Responsable	Estado
	6	54	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Subdirección de Contratación	C
		55	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Subdirección de Contratación	C
		56	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Subdirección de Contratación	C
		57	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Subdirección de Contratación	C
		63	2. Auditoria Oficina de Control Interno	Mejora	Subdirección de Servicios Generales	C
		64	7. PQRS	Correctiva	Dirección Administrativa y Financiera	C
Origen	Hallazgo/OM	Cantidad de Acciones	Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones	
			Cerrado	Abierto	Cerrado	Abierto
2. OCI	1	1	6	0	1	0
6. ARG	4	4			4	0
7. PQRS	1	1			1	0

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia

5	GESTIÓN DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN							
	Hallazgos	Codigo hallazgo	Origen 2	Tipo de Acción	Área Responsable	Estado		
	1	3	2. Auditoría Oficina de Control Interno	Correctiva	Dirección de TIC	A		
			2. Auditoría Oficina de Control Interno	Correctiva	Dirección de TIC	A		
Origen	Hallazgo/OM		Cantidad de Acciones		Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones	
					cerrado	Abierto	Cerrado	Abierto
2. OCI	1	2	0	1	0	2		

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia

6	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO								
	Hallazgos	Codigo hallazgo	Origen 2	Tipo de Acción	Área Responsable	Estado			
	2	28	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Direccion de Talento Humano	C			
		29	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Direccion de Talento Humano	C			
Origen		Hallazgo/OM		Cantidad de Acciones		Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones	
						cerrado		Abierto	
6. ARG		2		2		2		0	
						2		0	

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia



CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.

7	GESTIÓN DOCUMENTAL						
	Hallazgos	Codigo hallazgo	Origen 2	Tipo de Acción	Área Responsable	Estado	
	3	7	2. Auditoría Oficina de Control Interno	Correctiva	Subdireccion de Servicios Generales	A	
		13	2. Auditoría Oficina de Control Interno	Correctiva	Subdireccion de Servicios Generales	A	
16		2. Auditoría Oficina de Control Interno	Correctiva	Subdireccion de Servicios Generales	A		
Origen		Hallazgo/OM	Cantidad de Acciones	Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones	
				cerrado	Abierto	Cerrado	Abierto
2. OCI		3	3	0	3	0	3

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia

8	PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y COMUNICACIÓN CON PARTES INTERESADAS						
	Hallazgos	Codigo hallazgo	Origen 2	Tipo de Acción	Área Responsable	Estado	
	9	25	7. PQRS	Correctiva	Centro de Atención al Ciudadano	A	
		28	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección de Apoyo al Despacho	C	
		29	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección de Apoyo al Despacho	C	
		31	2. Auditoría Oficina de Control Interno	Correctiva	Dirección Apoyo al Despacho	C	
		34	2. Auditoría Oficina de Control Interno	Correctiva	Dirección Participación Ciudadana y Desarrollo Local	A	
		35	2. Auditoría Oficina de Control Interno	Correctiva	Oficina Asesora de Comunicaciones - Dirección Apoyo al Despacho - Dirección Participación	A	
		36	7. PQRS	Correctiva	Gerencia Local San Cristóbal	A	
37		7. PQRS	Correctiva	Gerencia Local San Cristóbal	A		
38	7. PQRS	Correctiva	Dirección de Apoyo al Despacho - CAC Dirección Hábitat y Ambiente	A			
Origen		Hallazgo/OM	Cantidad de Acciones	Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones	
				Cerrado	Abierto	Cerrado	Abierto
2. OCI		3	3	3	6	1	2
6. ARG		2	2			2	0
7. PQRS		4	4			0	4

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia

9	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA						
	Hallazgos	Codigo hallazgo	Origen 2	Tipo de Acción	Área Responsable	Estado	
	9	14	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva		C
		23	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva		C
		24	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva		C
		25	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva		C
		26	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva		C
		27	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva		C
		28	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva		C
29		6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva		C	
34	7. PQRS	Correctiva	Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva		C		
Origen	Hallazgo/OM		Cantidad de Acciones	Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones	
6. ARG	8		8	Cerrado	Abierto	Cerrado	Abierto
7. PQRS	1		1	9	0	8	0
						1	0

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia

VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL							
Hallazgos	Codigo hallazgo	Origen 2	Tipo de Acción	Área Responsable	Estado		
10	4	50	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Despacho del Contralor Auxiliar	C	
		51	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Despacho del Contralor Auxiliar	C	
			6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección Sector Cultura, Recreación y Deporte, Dirección Sector Integración Social y Dirección Sector	C	
			6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección Sector Cultura, Recreación y Deporte, Dirección Sector Integración Social y Dirección Sector	C	
			6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección Sector Cultura, Recreación y Deporte, Dirección Sector Integración Social y Dirección Sector	C	
			6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección Sector Cultura, Recreación y Deporte y Dirección Sector Salud	C	
			6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección Sector Cultura, Recreación y Deporte y Dirección Sector Salud	C	
		52	6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección Sector Cultura, Recreación y Deporte, Dirección Sector Integración Social y Dirección Sector	C	
			6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección Sector Cultura, Recreación y Deporte, Dirección Sector Integración Social y Dirección Sector	C	
			6. Auditoría General de la República	Correctiva	Dirección Sector Cultura, Recreación y Deporte, Dirección Sector Integración Social y Dirección Sector	C	
	55	7. PQRS	Correctiva	Dirección de Apoyo al Despacho - CAC Dirección Hábitat y Ambiente	A		
	Origen	Hallazgo/OM	Cantidad de Acciones	Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones	
				Cerrado	Abierto	Cerrado	Abierto
6. ARG	3	10	3	1	10	0	
7. PQRS	1	1			0	1	

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia

Consolidado Estado Total Hallazgos y Acciones por Proceso

Origen	Hallazgo/OM	Cantidad de Acciones	Estado de las Hallazgos		Estado de las Acciones	
			Cerrado	Abierto	Cerrado	Abierto
1	1	1	27	11	1	0
2	9	10			3	7
6	21	28			28	0
7	7	7			2	5
Total	38	46	27	11	34	12

Fuente: Verificación Plan de Mejoramiento corte 30-abril-2025 – Elaboración Propia

2. PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

En desarrollo de la Auditoria Financiera y de Gestión adelantada a la vigencia 2024, la AGR llevo a cabo la verificación de las acciones establecidas para subsanar los 17 hallazgos que, para el periodo en revisión, se encontraban con sugerencia de cierre. De conformidad al informe final de auditoría, comunicado el 12 de mayo 2025. La AGR consideró que algunas acciones fueron eficaces y efectivas y para otras formuló nuevos hallazgos por haberse identificado

de forma reiterada la misma situación, lo que condujo en todos los casos a la decisión de cerrar los hallazgos evaluados.

Así mismo, en atención al informe final de la auditoría arriba en referencia, 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. Los hallazgos y acciones en mención se encuentran disponibles para consulta en el aplicativo Plan de Mejoramiento Institucional de la Contraloría de Bogotá.

3. RECOMENDACIONES

- ❖ Comunicar oportunamente, a la Oficina de Control Interno, cualquier novedad que amerite el ajuste de las actividades o los plazos inicialmente propuestos para llevar a cabo las acciones formuladas.
- ❖ Socializar a los todos los integrantes de cada dependencia, los resultados de la presente verificación adelantada al Plan de mejoramiento Institucional de la Entidad.
- ❖ Realizar revisión, análisis y cumplimiento de las recomendaciones registradas, por la Oficina de Control Interno, en cada uno de los informes remitidos a los diferentes Procesos.



FREDY ALEXANDER PEÑA NUÑEZ
Jefe Oficina de Control Interno