

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	1 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

**INFORME DE SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS Y EXTERNOS
CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2026**

FECHA: AGOSTO DE 2026

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ D.C., AGOSTO DE 2026

Vr. 02; 13/03/2024

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	2 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

Contenido

1. OBJETIVO	3
2. ALCANCE	3
3. CRITERIOS	3
4. METODOLOGÍA.....	3
5. EQUIPO AUDITOR	4
6. DESARROLLO DEL INFORME	4
6.1. Seguimiento a plan de mejoramiento interno	4
6.1.1 Estado general de las acciones con corte al 30 de junio de 2026	5
6.1.2 Estado de las acciones de mejora por proceso	6
6.2. Seguimiento a plan de mejoramiento externo	9
6.2.1 Estado general de las acciones con corte al 30 de junio de 2026	10
6.2.2 Estado de las acciones de mejora por proceso	11
7. CONCLUSIONES.....	11
8. HALLAZGOS	11
9. RECOMENDACIONES	11

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	3 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

1. OBJETIVO

Verificar el avance en la ejecución y establecer el estado de las acciones de mejora contempladas en los planes de mejoramiento internos y externos con corte al 30 de junio de 2026.

2. ALCANCE

El presente seguimiento comprende el avance y estado de las acciones de mejora contempladas en los planes de mejoramiento con fuentes de auditorías internas y externas, durante el periodo comprendido entre marzo 31 de 2026 y junio 30 de 2026.

3. CRITERIOS

- Manual para la Administración de Planes de Mejoramiento S-SMG-MA-004.
- Procedimiento de Formulación, Monitoreo, Seguimiento y Evaluación al Plan de Mejoramiento Institucional S-SMG-PR-002.
- Guía Rol de las Unidades u Oficinas de Control Interno, Auditoría Interna o quien haga sus veces del Departamento Administrativo de la Función Pública.

4. METODOLOGÍA

Las actividades de seguimiento se realizan dando aplicación a lo establecido en los documentos “MANUAL PARA LA ADMINISTRACIÓN DE PLANES DE MEJORAMIENTO S-SMG-MA-004” y “PROCEDIMIENTO DE FORMULACIÓN, MONITOREO, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL S-SMG-PR-002”. La Oficina Asesora de Planeación remitió el tablero de control y el acceso al repositorio de evidencias para evaluación de la Oficina de Control Interno, la cual verificó la información del reporte entregado por cada uno de los procesos, cotejando sus respectivas evidencias y registrando en el tablero de control el estado de las acciones así:

- **ABIERTO:** Actividad que no se ha cumplido en su totalidad o no presenta avances, pero que al momento de la verificación aun cuenta con plazo para su cumplimiento.
- **CERRADO:** Actividad que se ejecutó en un 100% de acuerdo con el cumplimiento de la meta establecida en su indicador.
- **VENCIDO:** Actividad que aún no se ha cumplido en su totalidad o no tiene avance y que al momento de la revisión realizada su fecha final ya se había superado.

Por otra parte, es de aclarar que la Oficina de Control Interno (OCI) realiza el seguimiento de las acciones formuladas en los planes de mejoramiento de la Contraloría de Bogotá. Aun cuando la OCI evalúe alguna acción como cerrada, estas continuarán pendientes de la evaluación de efectividad de la Contraloría de Bogotá.

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	4 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

5. EQUIPO AUDITOR

ROLES EN LA AUDITORÍA	NOMBRE
Auditores	Paola Arias Cabrera, Anyela Buitrago, Camilo Andrés Cuadros Pantoja, Sergio Andrés Castro Londoño, Andrés Orlando Torres, Carlos Andrés Guerra Jiménez, María Fernanda Tovar Briñez, Jeferson Bonilla Carreño, Karen Viviana Rojas Pérez.
Consolidación de resultados e informe	María Fernanda Tovar Briñez

6. DESARROLLO DEL INFORME

Para el período objeto de seguimiento con corte al 30 de junio de 2026, el plan de mejoramiento interno y externo consolidado estaba compuesto por un total de ciento treinta (130) acciones de mejora, las cuales una vez sido evaluadas por la Oficina de Control Interno se clasifican por su estado de la siguiente manera:

- Sesenta y siete (67) acciones que representan el 52% del plan, se evalúan como cerradas.
- Treinta y ocho (38) acciones que corresponden al 29% del plan, se evalúan como abiertas.
- Veinticinco (25) acciones que representan el 19% del plan, se evalúan como vencidas.

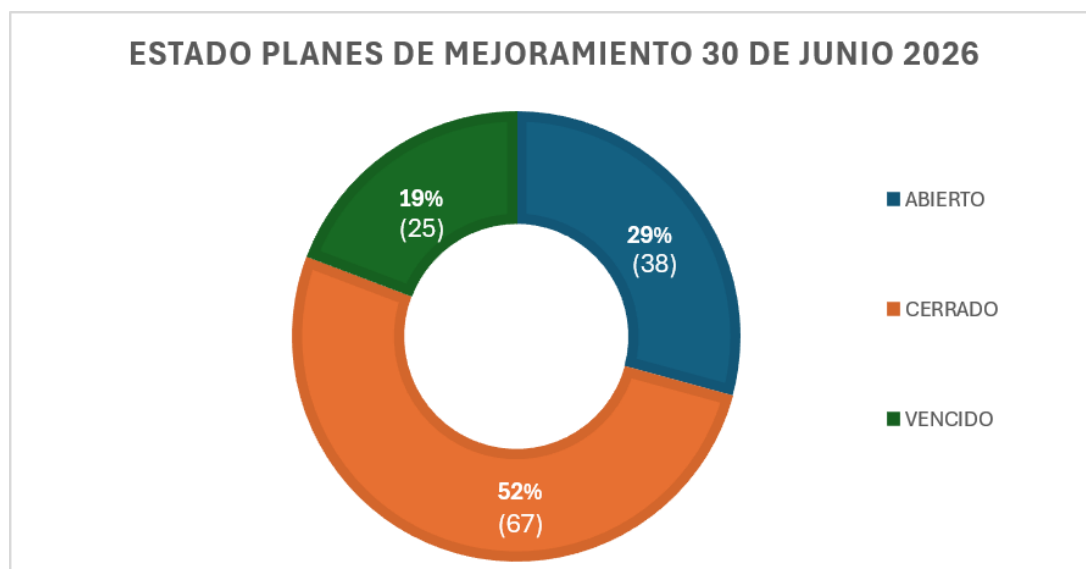


Gráfico 1. Relación porcentual por estado general de acciones de mejora – Elaborado por la OCI – Fuente: Tablero de control

6.1. Seguimiento a plan de mejoramiento interno

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	5 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

6.1.1 Estado general de las acciones con corte al 30 de junio de 2026

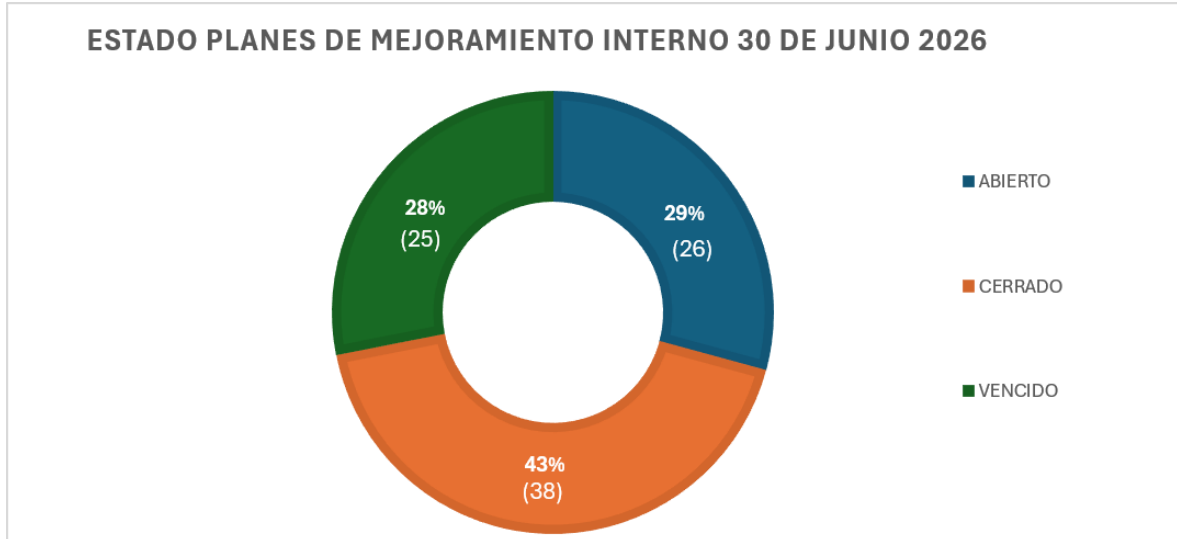


Gráfico 2. Relación porcentual por estado de acciones de mejora internas – Elaborado por la OCI – Fuente: Tablero de control

Para el corte de este informe, el plan de mejoramiento interno estaba compuesto por un total de ochenta y nueve (89) acciones de mejora, las cuales se detallan a continuación según su estado:

- Treinta y ocho (38) acciones que representan el 43% del plan, se evalúan como cerradas.
- Veintiséis (26) acciones que corresponden al 29% del plan, se evalúan como abiertas.
- Veinticinco (25) acciones que representan el 28% del plan, se evalúan como vencidas.

Durante el segundo trimestre de 2026 se cerró en total treinta y ocho (38) acciones, los procesos que contribuyeron al cierre de las acciones para este periodo fueron los siguientes:

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	6 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

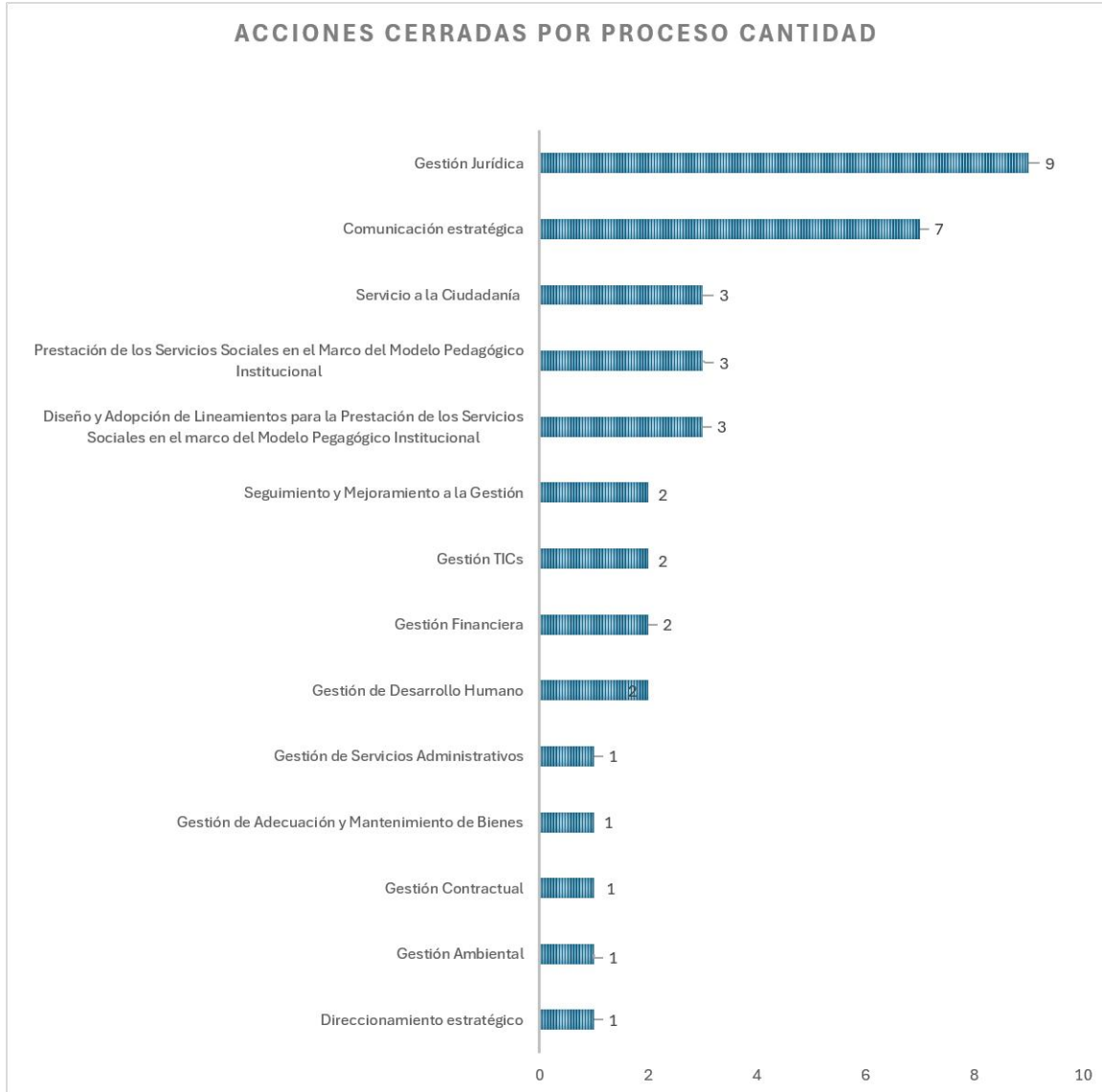


Gráfico 3. Participación por proceso en el cierre de acciones de mejora – Elaborado por la OCL. Fuente: Tablero de control.

6.1.2 Estado de las acciones de mejora por proceso

A continuación, se presenta la relación de las acciones de mejora encontradas en ejecución para este periodo, relacionadas por proceso responsable de su ejecución:

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	7 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

PROCESO	ESTADO DE LAS ACCIONES		
	Abierto	Cerrado	Vencido
Comunicación estratégica	1	7	
Dirección General	1		
Direccionamiento estratégico		1	
Diseño y Adopción de Lineamientos para la Prestación de los Servicios Sociales en el marco del Modelo Pedagógico Institucional		3	
Gestión Ambiental		1	3
Gestión Contractual		1	1
Gestión de Adecuación y Mantenimiento de Bienes		1	
Gestión de Desarrollo Humano	5	2	
Gestión de Servicios Administrativos	1	1	1
Gestión Documental	1		4
Gestión Financiera	8	2	
Gestión Jurídica	3	9	12
Gestión TICs	4	2	1
Prestación de los Servicios Sociales en el Marco del Modelo Pedagógico Institucional		3	2
Seguimiento y Mejoramiento a la Gestión		2	1
Servicio a la Ciudadanía	2	3	
TOTAL GENERAL	26	38	25

Tabla 1. Estado acciones de mejora proceso responsable – Elaborado por la OCI. Fuente: Tablero de control

Las veinticinco (25) acciones de mejora vencidas para este corte se relacionan a continuación:

PROCESO AUDITADO	CÓDIGO DE ACCIÓN EN EL TABLERO DE CONTROL	ACCIÓN	FECHA INICIO	FECHA FINAL
Gestión Documental	PMAI-2021-044	Actualizar y presentar el Banco Terminológico ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño para su aprobación.	01/01/2022	15/12/2024
Gestión Documental	PMAI-2021-046	Actualizar, aprobar, adoptar y publicar las Tablas de Control de Acceso.	01/01/2022	15/12/2024
Gestión Jurídica	PMAI-2024-026	Actualizar el procedimiento Comité de conciliación incluyendo un punto de control sobre la publicación y socialización de las certificaciones, punto de control sobre las fichas y su finalización.	15/07/2024	30/11/2024
Instrucción y Juzgamiento de Procesos Disciplinarios	PMAI-2025-025	Actualizar, oficializar y socializar el procedimiento "Administración de las Comunicaciones Oficiales", con el fin de establecer criterios frente al manejo de la correspondencia con el operador postal.	03/03/2025	30/09/2025

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	8 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

PROCESO AUDITADO	CÓDIGO DE ACCIÓN EN EL TABLERO DE CONTROL	ACCIÓN	FECHA INICIO	FECHA FINAL
Gestión Jurídica	PMAl-2025-029	Actualizar el procedimiento A-GJU-PR-007 incluyendo un punto de control para la verificación, del cargue de las actas en el sistemas SIPROJ WEB, y de las certificación de las sesiones que fueron convocadas pero no se realizaron por no existir temas.	02/05/2025	30/12/2025
Gestión Jurídica	PMAl-2025-030	Actualizar, formalizar y socializar el Procedimiento "DEFENSA JUDICIAL CODIGO A-GJU-PR-002", fortaleciendo la actividad 9-10 y el punto de control de la actividad numero 11.	02/05/2025	30/04/2026
Gestión Jurídica	PMAl-2025-031	Actualizar el procedimiento A-GJU-PR-007 incluyendo un punto de control para la verificación, de la oportunidad en la presentación del informe semestral de defensa judicial.	02/05/2025	30/12/2025
Gestión Jurídica	PMAl-2025-032	Actualizar, formalizar y socializar el Procedimiento "DEFENSA JUDICIAL CODIGO A-GJU-PR-002", fortaleciendo el punto de control de la actividad numero 4. frente a los procesos y la información registrada en el sistema SIPROJ WEB y una verificación y cotejo de la información a certificar.	02/05/2025	30/04/2026
Gestión Jurídica	PMAl-2025-033	Actualizar, formalizar y socializar el Procedimiento "Acción de Tutela Código A-GJU-PR-003", fortaleciendo el punto de control de la actividad numero 4 y que se registren los fallos de las tutelas en el sistema SIPROJ WEB.	02/05/2025	30/04/2026
Gestión Jurídica	PMAl-2025-034	Actualizar el procedimiento A-GJU-PR-007 incluyendo un punto de control para la verificación, de la oportunidad en la presentación y publicación del informe de gestión del comité de comité de conciliación defensa judicial.	02/05/2025	30/12/2025
Gestión Jurídica	PMAl-2025-036	Actualizar el procedimientoA-GJU-PR-007 incluyendo un punto de control para la verificación, de cuando existan cambios en los miembros del comité, se remita el reporte correspondiente a la secretaria jurídica distrital	02/05/2025	30/12/2025
Seguimiento y Mejoramiento a la Gesión	PMAl-2025-058	Fortalecer y ejecutar los mecanismos de evaluación, seguimiento y retroalimentación del MSPi, mediante la consolidación de indicadores, el análisis de resultados de los controles implementados y la aplicación de ajustes necesarios, con el fin de cerrar la fase de Evaluación y avanzar hacia la adopción completa del modelo en la entidad.	30/06/2025	31/12/2025
Seguimiento y Mejoramiento a la Gesión	PMAl-2025-067	Realizar mesa de trabajo con la Oficina de Tecnologías de la Información, con el fin de determinar las acciones que deben efectuarse para actualizar el índice de información clasificada y reservada.	01/07/2025	31/10/2025
Gestión Jurídica	PMAl-2025-118	Realizar el cargue de la información solicitada en el aplicativo SIPROJ WEB / Modulo Reporte de Políticas por Entidad	1/12/2025	30/06/2026
Gestión Financiera	PMAl-2025-137	Actualizar, oficializar y socializar el procedimiento ADMINISTRACIÓN DEL PARQUE AUTOMOTOR A-GSA-PR-003 en el cual se establezca el control de los saldos de peajes.	1/10/2025	30/06/2026
Gestión Financiera	PMAl-2025-147	Actualizar y socializar el procedimiento M-PSS-PR-001 GESTIÓN, ESTRUCTURA Y DESARROLLO DE CONVENIOS para dar a conocer puntos de control específicos que garanticen la verificación del cumplimiento de la liquidación en los términos establecidos por ley.	1/10/2025	30/06/2026

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	9 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

PROCESO AUDITADO	CÓDIGO DE ACCIÓN EN EL TABLERO DE CONTROL	ACCIÓN	FECHA INICIO	FECHA FINAL
Gestión Financiera	PMAl-2025-148	Elaborar Acto administrativo de los 10 contratos que perdieron competencia en el cual se hará el cierre contractual y se liberan los recursos a los que haya lugar.	1/10/2025	30/06/2026
Gestión Ambiental	PMAl-2025-149	Oficializar y publicar en la página web de la entidad la Política Ambiental que se encuentra dentro del Plan Institucional de Gestión Ambiental PIGA.	2/02/2026	30/06/2026
Gestión Ambiental	PMAl-2025-150	Actualizar, oficializar y socializar, el Manual de Operaciones del Proceso de Gestión Ambiental, ajustándolo a la normatividad vigente.	2/02/2026	30/06/2026
Gestión Ambiental	PMAl-2025-152	Actualizar, oficializar y socializar, el procedimiento Identificación de aspectos y valoración de impactos ambientales A-GAM-PR-001 ajustándolo conforme al instructivo "Diligenciamiento de la Matriz de Identificación de aspectos y valoración de impactos ambientales" suministrado por la Secretaría Distrital de Ambiente - SDA.	2/02/2026	30/06/2026
Gestión Jurídica	PMAl-2025-159	Actualización procedimiento del comité de conciliación A-GJU-PR-007 VR 01 adicionando un punto de control y registro, en el cual se incluya la obligatoriedad de la citación a los miembros del comité por medio de correo electrónico pese a que se manifieste que no existen temas a tratar.	3/10/2025	30/06/2026
Gestión Jurídica	PMAl-2025-161	Actualización procedimiento del comité de conciliación A-GJU-PR-007 VR 01 incluyendo el punto de control, donde se registre la obligatoriedad de la aprobación en el primer trimestre del año del plan de acción anual.	3/10/2025	30/06/2026
Gestión Jurídica	PMAl-2025-163	Actualización procedimiento del comité de conciliación A-GJU-PR-007 VR 01 incluyendo el punto de control y el registro, donde se incluya la aprobación en el primer trimestre del año del Plan Anual de Acciones de Recuperación del Patrimonio Público.	30/10/2025	30/06/2026
Gestión Contractual	PMAl-2026-001	Actualizar, oficializar y socializar las listas de chequeo por modalidad de contratación, para la publicación de documentos en el SECOP II. (Licitación pública, Concurso de méritos, Selección abreviada por menor cuantía, Selección abreviada por subasta inversa, Mínima cuantía, Contratación directa).	2/02/2026	30/05/2026
Direccionamiento Estratégico	PMAl-2026-014	Socializar a los directivos, subdirectores, jefes de oficina y gerentes; la circular para publicación del botón de transparencia en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño	1/05/2026	31/05/2026

Tabla 2. Acciones de mejora internas vencidas con corte al 30 de junio 2026 – Elaborado por la OCI. Fuente: Tablero de control

6.2. Seguimiento a plan de mejoramiento externo

El plan de mejoramiento externo está compuesto por acciones de mejora formuladas con motivo de las auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá, así como por informes, evaluaciones, seguimientos y monitoreos de la Personería de Bogotá y la Alcaldía Mayor de Bogotá, los cuales fueron incluidos en el tablero de control por parte de la Oficina Asesora de Planeación. Para el periodo objeto de informe este plan de mejoramiento se encuentra compuesto por un total de cuarenta y un (41) acciones de mejora.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	10 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

6.2.1 Estado general de las acciones con corte al 30 de junio de 2026

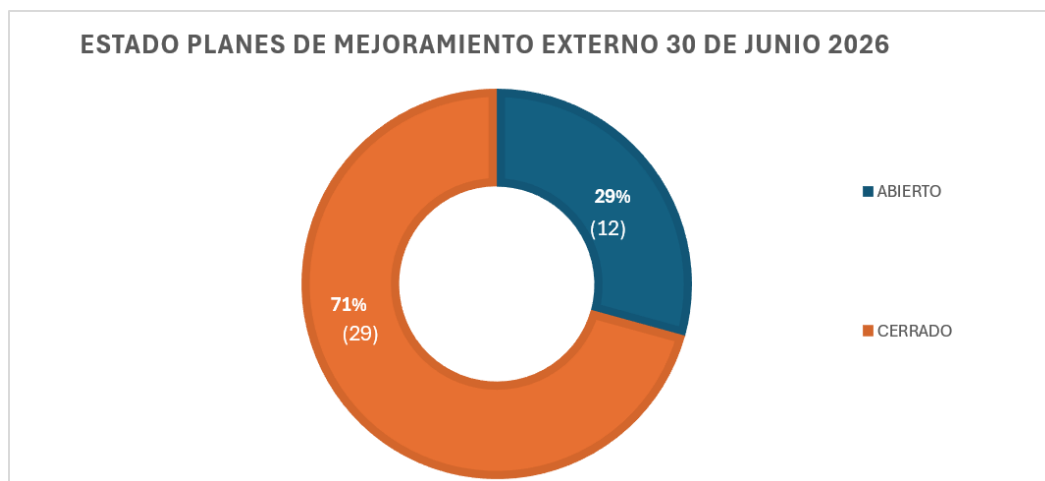


Gráfico 4. Relación porcentual por estado de acciones de mejora externas – Elaborado por la OCI – Fuente tablero de control.

Para el corte de este informe, el plan de mejoramiento externo estaba compuesto por un total de cuarenta y un (41) acciones de mejora, las cuales se detallan a continuación según su estado:

- Veintinueve (29) acciones que representan el 71% del plan, se evalúan como cerradas.
- Doce (12) acciones que corresponden al 29% del plan, se evalúan como abiertas.

Durante el segundo trimestre de 2026 se cerró en total veintinueve (29) acciones. Los procesos que contribuyeron al cierre de estas acciones en este periodo fueron los siguientes:

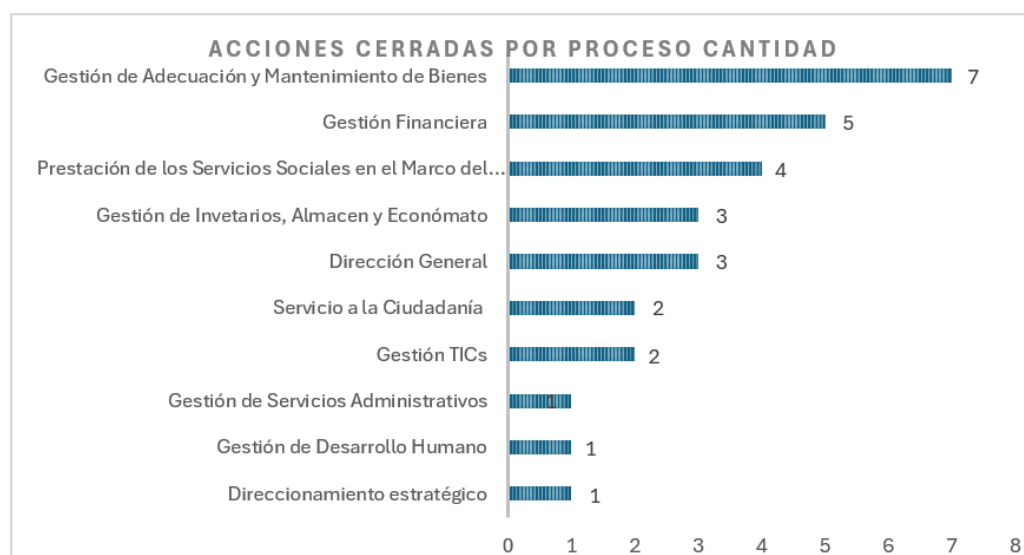


Gráfico 5. Participación por proceso cierre de acciones de mejora – Elaborado por la OCI. Fuente: Tablero de control

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	11 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

6.2.2 Estado de las acciones de mejora por proceso

A continuación, se presentan las acciones de mejora que se encuentran en ejecución al momento del presente seguimiento, las cuales se muestran relacionadas por proceso responsable de su ejecución:

PROCESO	ESTADO DE LAS ACCIONES	
	Abierto	Cerrado
Dirección General		3
Direccionamiento estratégico		1
Diseño y Adopción de Lineamientos para la Prestación de los Servicios Sociales en el marco del Modelo Pedagógico Institucional	1	
Gestión de Adecuación y Mantenimiento de Bienes	2	7
Gestión de Desarrollo Humano	1	1
Gestión de Invetarios, Almacen y Económato	4	3
Gestión de Servicios Administrativos	1	1
Gestión Documental	1	
Gestión Financiera	1	5
Gestión TICs		2
Prestación de los Servicios Sociales en el Marco del Modelo Pedagógico Institucional	1	4
Servicio a la Ciudadanía		2
TOTAL GENERAL	12	29

Tabla 3. Estado acciones de mejora por proceso – Elaborado por la OCI. Fuente: Tablero de control.

Para el segundo trimestre no se evidencian acciones de mejora externas vencidas.

7. CONCLUSIONES

De acuerdo con la evaluación a los planes de mejoramiento correspondiente a las auditorías y seguimientos de entes externos e internos del segundo trimestre de 2026, se evidencia un avance de ejecución del 54,7%, respecto de la evaluación del primer trimestre 2026, evidenciando un inventario consolidado de acciones por ejecutar al cierre del 30 de junio de 2026 de sesenta y tres (63) acciones, de las cuales treinta y ocho (38) acciones aún están abiertas y veinticinco (25) acciones en estado vencidas.

8. HALLAZGOS

No aplica. Las observaciones fueron registradas de manera individual para cada acción de mejora en el tablero de control de planes de mejoramiento.

9. RECOMENDACIONES

- Ejecutar y reportar el monitoreo de las acciones de mejora que se encuentran vencidas.
- Revisar detalladamente el tablero de control anexo a este informe, con el fin de verificar la evaluación

Vr. 02; 13/03/2024

	EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO	S-EVG-FT-009
		VERSIÓN	03
	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN E INFORMES DE LEY	PÁGINA	12 de 12
		VIGENTE DESDE	18/09/2025

de la Oficina de Control Interno y las observaciones respectivas.

- Fortalecer el rol de autocontrol en los líderes de proceso para que efectúen alertas tempranas quincenales sobre acciones próximas a vencer, evitando formular plazos desalineados con las capacidades operativas reales.
- Convocar mesas de trabajo técnicas entre los procesos con dudas metodológicas y la Oficina de Control Interno para orientar la construcción de evidencias idóneas y efectivas antes del cierre de los periodos evaluados.
- Definir actividades que permitan robustecer el seguimiento y control a la oportunidad, eficacia y efectividad de los planes de mejoramiento desde la primera línea de defensa.
- Establecer periodos de ejecución óptimos con el fin de garantizar la eficacia de las acciones de mejora, logrando su cumplimiento dentro de los plazos establecidos.
- Generar las alertas correspondientes cuando se presenten incumplimientos de fechas en las acciones formuladas.
- Se insiste en la necesidad de registrar oportunamente en el tablero de control todos los planes de mejoramiento formulados y aprobados, asegurando el debido monitoreo, seguimiento y evaluación de las acciones para mitigar atrasos o vencimientos.
- Se recomienda que los procesos que tengan dudas frente al debido seguimiento a los planes de mejoramiento y a las evaluaciones realizadas, soliciten mesa de trabajo con la Oficina de Control Interno para acompañar y dar sugerencias a los procesos frente a la gestión de los planes de mejoramiento en concordancia del rol de enfoque hacia la prevención de la oficina.

VoBo Auditor (a)	Aprobación Jefe Oficina de Control Interno
	
FIRMA:	FIRMA:
_____	_____
NOMBRE: MARIA FERNANDA TOVAR	NOMBRE: KAREN VIVIANA ROJAS PÉREZ