



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.



# **INFORME DE SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS Y EXTERNOS**

**JUNIO DE 2022**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

## Tabla de contenido

1. Objetivo.....	3
2. Alcance .....	3
3. Metodología .....	3
4. Seguimiento a planes de mejoramiento internos .....	4
4.1 Estado general de las acciones con corte a 30 de abril de 2022 .....	4
4.2. Estado de las acciones de mejora por proceso .....	5
5. Seguimiento a plan de mejoramiento externo.....	7
5.1 Estado general de las acciones con corte a 30 de abril de 2022 .....	7
5.2 Estado de las acciones de mejora por proceso .....	9
6. Conclusiones .....	10
7. Recomendaciones .....	10

## 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 a abril de 2022.

## 2. Alcance

El presente seguimiento comprende, 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 enero y abril de 2022.

## 3. Metodología

Las actividades de seguimiento se realizan dando aplicación a lo establecido en el procedimiento **“MANUAL PARA LA ADMINISTRACIÓN DE PLANES DE MEJORAMIENTO E-MEJ-MA-004”**. Se recibió de parte de la Oficina Asesora de Planeación el tablero de control y el acceso al repositorio de evidencias, recibido el tablero de control se realiza el filtro de las actividades objeto de seguimiento:

- ❖ Actividades formuladas
- ❖ Fuentes plan de mejoramiento interno: Auditorías internas, Personería, Veeduría, Plan de mejoramiento Archivístico
- ❖ Fuentes plan de mejoramiento externo: Contraloría de Bogotá
- ❖ Actividades en estado abiertas o vencidas

Se realizó verificación de las evidencias y avances reportados por parte de los líderes de proceso; se registró en el tablero de control lo observado, determinando el estado de las acciones:

- ❖ Abierto: actividad que aún no se ha cumplido en su totalidad o no tiene avance, pero que tiene vigente la fecha final.
- ❖ Cerrado: actividad que se ejecutó en un 100% (evaluado el cumplimiento de la meta a través del indicador, cuando aplica)
- ❖ Vencido: acción que aún no se ha cumplido en su totalidad o no tiene avance y que su fecha final anterior a 30 de abril de 2022.
- ❖ Blanco: Hallazgos sin formulación de actividades.

Es importante aclarar que la Oficina de Control interno realiza el seguimiento de las acciones formuladas en los planes de mejoramiento de la Contraloría de Bogotá. Ahora bien, las acciones que la oficina de control interno evalúa como cerradas por el cumplimiento de las actividades, continuarán pendientes de evaluación y el cierre correspondiente de parte de la Contraloría de Bogotá.

#### 4. Seguimiento a plan de mejoramiento interno

Para el periodo objeto de seguimiento, el plan de mejoramiento interno estaba compuesto por un total de trescientos ochenta y tres (383) acciones de mejora y se registraban 4 hallazgos sin acciones formuladas, motivo por el cual estos últimos no fueron objeto de evaluación y por lo tanto el ítem estado quedo sin evaluación de la OCI (en blanco).

##### 4.1 Estado general de las acciones con corte a 30 de abril de 2022

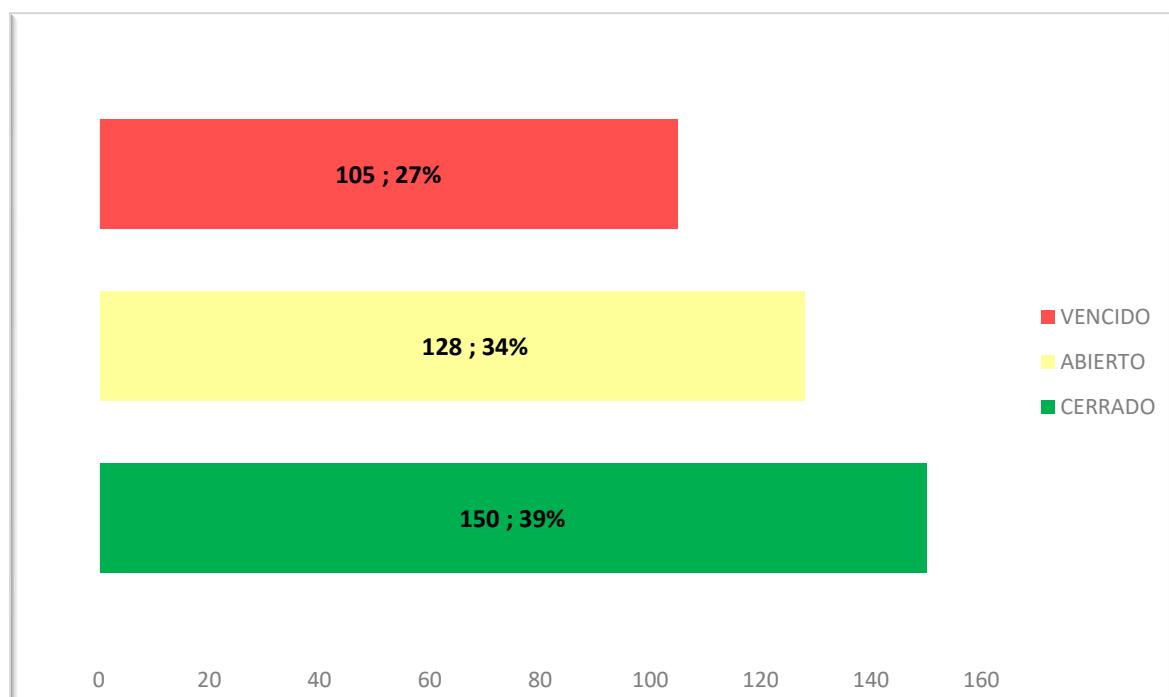


Gráfico 1. Relación porcentual por estado de acciones de mejora – Elaborado por la OCI. Fuente: Tablero de control.

El estado general de la totalidad de actividades evaluadas se detalla a continuación:

Para los meses de enero a abril de 2022, de las fuentes objeto de evaluación, el plan de mejoramiento interno estaba compuesto por un total de trescientos ochenta y tres (383) acciones de mejora (100%).

- ❖ Ciento cincuenta (150) acciones que representan el 39% del plan, se evalúan como cerradas.
- ❖ Ciento veintiocho (128) acciones que corresponden al 34% del plan, se evalúan como abiertas.
- ❖ Ciento cinco (105) acciones que representan el 27% del plan, se evalúan como vencidas.

Durante el periodo de alcance del presente seguimiento (enero – abril de 2022), se cerraron ciento cincuenta (150) acciones. Los procesos que contribuyeron al cierre de las acciones para este periodo fueron los que siguen:

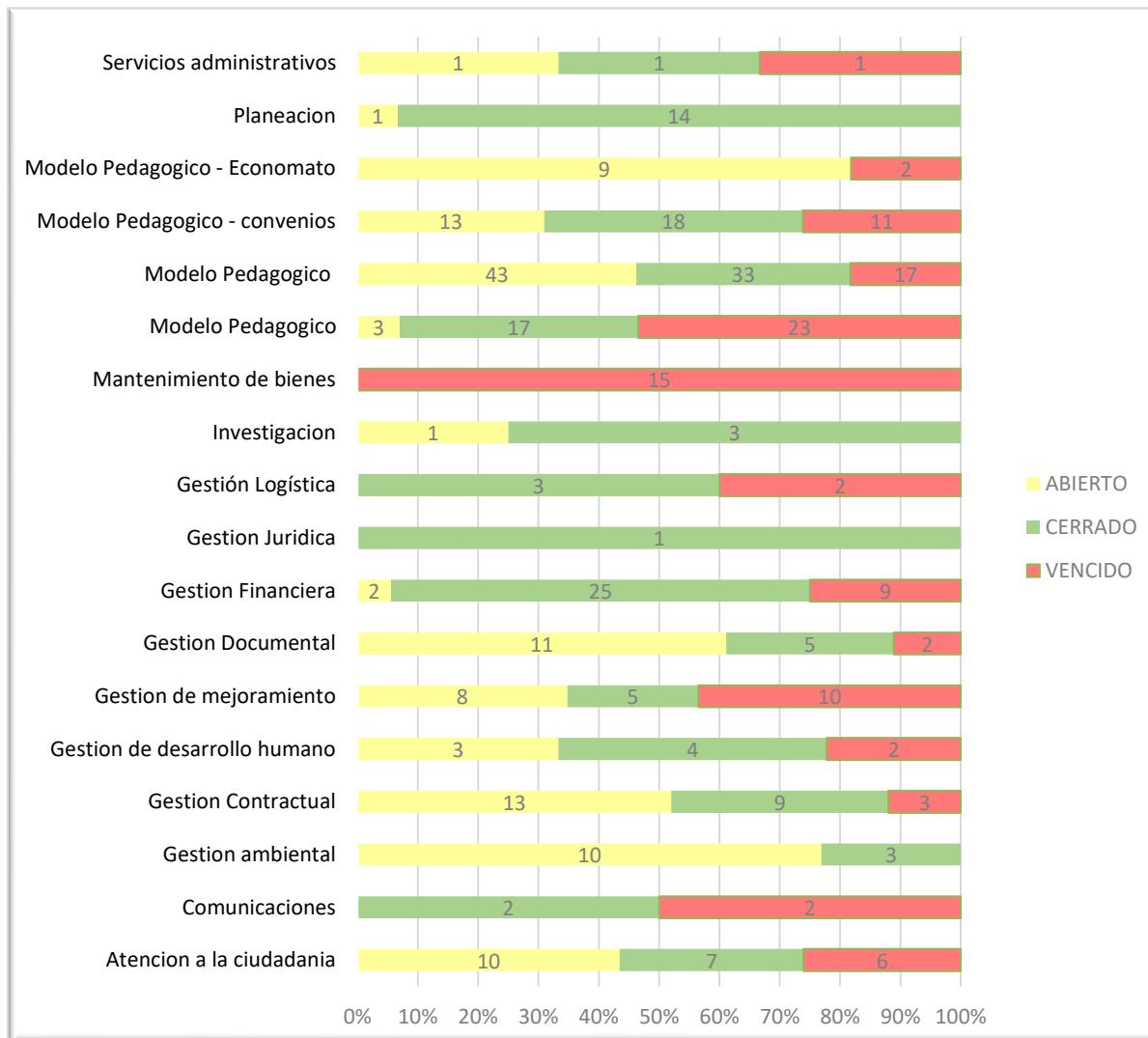


Gráfico 2. Participación por proceso cierre de acciones de mejora – Elaborado por la OCI. Fuente: Tablero de control.

#### 4.2. Estado de las acciones de mejora por proceso

A continuación, se presenta la relación de las acciones de mejora que se encuentran en ejecución, relacionándolas por cada uno de los procesos que fueron auditados, los cuales impactan directamente las acciones o actividades de mejora, según el siguiente detalle:



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.



Proceso	ABIERTO	CERRADO	VENCIDO	TOTAL
Atención a la ciudadanía	10	7	6	23
Comunicaciones		2	2	8
Gestión ambiental	10	3		13
Gestión Contractual	13	9	3	25
Gestión de desarrollo humano	3	4	2	9
Gestión de mejoramiento	8	5	10	23
Gestión Documental	11	5	2	18
Gestión Financiera	2	25	9	36
Gestión Jurídica		1		1
Gestión Logística		3	2	5
Investigación	1	3		4
Mantenimiento de bienes			15	15
Modelo Pedagógico	3	17	23	43
Modelo Pedagógico	43	33	17	93
Modelo Pedagógico - convenios	13	18	11	42
Modelo Pedagógico - Economato	9		2	11
Planeación	1	14		15
Servicios administrativos	1	1	1	3
<b>Total, general</b>	<b>128</b>	<b>150</b>	<b>105</b>	<b>387</b>

Tabla 1. Estado acciones de mejora proceso auditado – Elaboro OCl. Fuente: Tablero de control.

Las acciones de mejora vencidas para este corte se relacionan a continuación:

Subsecretaría, Oficina Auditada	Total	Código de acción
Oficina asesora de planeación	12	PMAI-2019-007; PMAI-2019-008; PMAI-2020-040; PMAI-2020-043; PMAI-2020-045; PMAI-2020-049 PMAI-2020-057; PMVD-2021-006; PMVD-2021-007 PMVD-2021-008; PMVD-2021-009; PMVD-2021-010
Oficina asesora jurídica	3	PMAI-2019-002-8; PMAI-2021-157; PMAI-2021-158
Subdirección técnica administrativa y financiera	35	PMA-2019-009; PMA-2019-010; PMAI-2019-083-3 PMAI-2019-087-2; PMAI-2019-087-3; PMAI-2019-090-2 PMAI-2019-092; PMAI-2019-102; PMAI-2019-120 PMAI-2020-019; PMAI-2020-020; PMAI-2020-021 PMAI-2020-022; PMAI-2020-023; PMAI-2020-024 PMAI-2020-025; PMAI-2020-026; PMAI-2020-027 PMAI-2021-002; PMAI-2021-003; PMAI-2021-033 PMAI-2021-038; PMAI-2021-056; PMAI-2021-064 PMAI-2021-078; PMAI-2021-081; PMAI-2021-083 PMAI-2022-003; PMPB-2019-0012; PMPB-2019-0013 PMPB-2019-0014; PMPB-2019-0017; PMPB-2019-0018 PMPB-2019-0019; PMVD-2021-007
Subdirección técnica de desarrollo humano	2	PMAI-2020-023; PMAI-2021-141
Subdirección técnica de métodos educativos y operativa	53	PMAI-2018-015; PMAI-2018-016; PMAI-2019-023 PMAI-2019-024; PMAI-2019-028; PMAI-2019-032 PMAI-2019-034; PMAI-2019-035; PMAI-2019-042 PMAI-2019-051; PMAI-2019-053; PMAI-2019-054 PMAI-2019-055; PMAI-2019-057; PMAI-2019-058

Subsecretaría, Oficina Auditada	Total	Código de acción
		PMAI-2019-061; PMAI-2019-062; PMAI-2019-063 PMAI-2019-066; PMAI-2019-067; PMAI-2019-071 PMAI-2019-072; PMAI-2019-075; PMAI-2019-076 PMAI-2020-003; PMAI-2020-005; PMAI-2020-006 PMAI-2020-008; PMAI-2020-009; PMAI-2020-010 PMAI-2020-011; PMAI-2020-014; PMAI-2020-015 PMAI-2020-070; PMAI-2020-073; PMAI-2020-078 PMAI-2021-004; PMAI-2021-013; PMAI-2021-018 PMAI-2021-019; PMAI-2021-020; PMAI-2021-021 PMAI-2021-021-1; PMAI-2021-126; PMAI-2022-051 PMAI-2022-052; PMPB-2019-002; PMPB-2019-0022 PMPB-2019-003; PMPB-2019-0030; PMPB-2019-004 PMPB-2019-005; PMPB-2019-006
<b>TOTAL</b>	<b>105</b>	<b>ACCIONES VENCIDAS</b>

Tabla 2. Relación acciones de mejora vencidas. Elaboro OCI. Fuente: Tablero de control.

## 5. Seguimiento a plan de mejoramiento externo

El plan de mejoramiento externo evaluado en este seguimiento comprende las acciones de mejora de fuente de Auditorias de la Contraloría de Bogotá, el cual para este periodo estaba compuesto por un total de ciento cuarenta y seis (146) acciones de mejora.

### 5.1 Estado general de las acciones con corte a 30 de abril de 2022

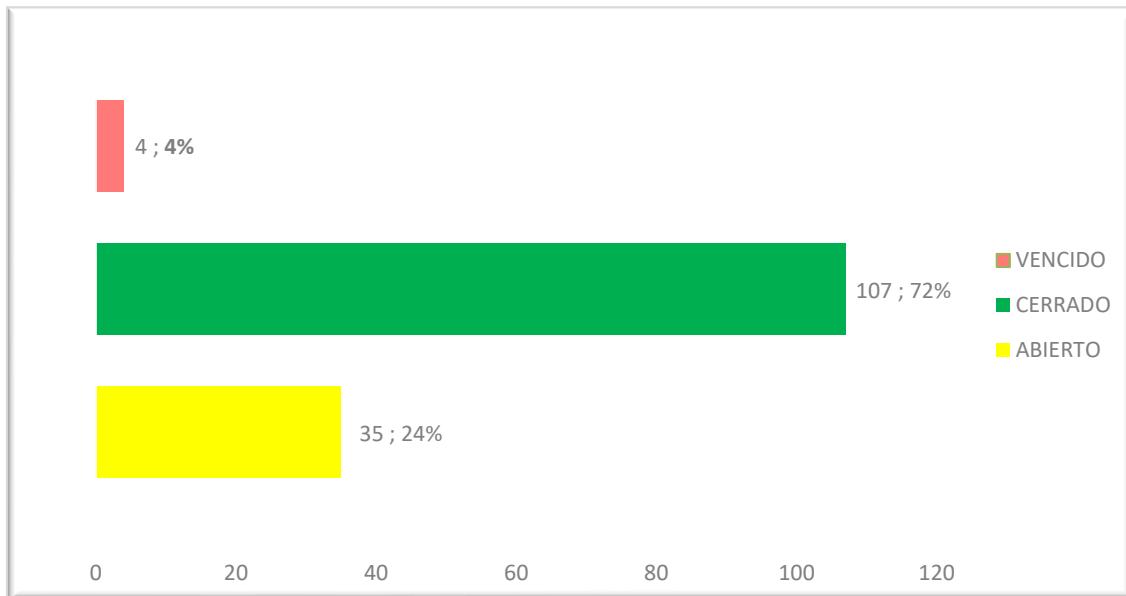


Gráfico 3. Relación porcentual por estado de acciones de mejora – Elaborado por la OCI - Fuente tablero de control.

El estado general de la totalidad de actividades evaluadas se detalla a continuación:

El plan de mejoramiento de la Contraloría de Bogotá, de la fuente objeto de evaluación estaba compuesto por un total de ciento cuarenta y seis (146) acciones de mejora (100%).

- ❖ Ciento cinco (107) acciones que representan el 72% del plan, se evalúan como cerradas.
- ❖ Treinta y cinco (35) acciones que corresponden al 24% del plan, se evalúan como abiertas.
- ❖ Seis (4) acciones que representan el 4% del plan, se evalúan como vencidas.

Durante el periodo de alcance del presente seguimiento, se cerraron ciento (105) acciones procesos los procesos contribuyeron al cierre de las acciones así:

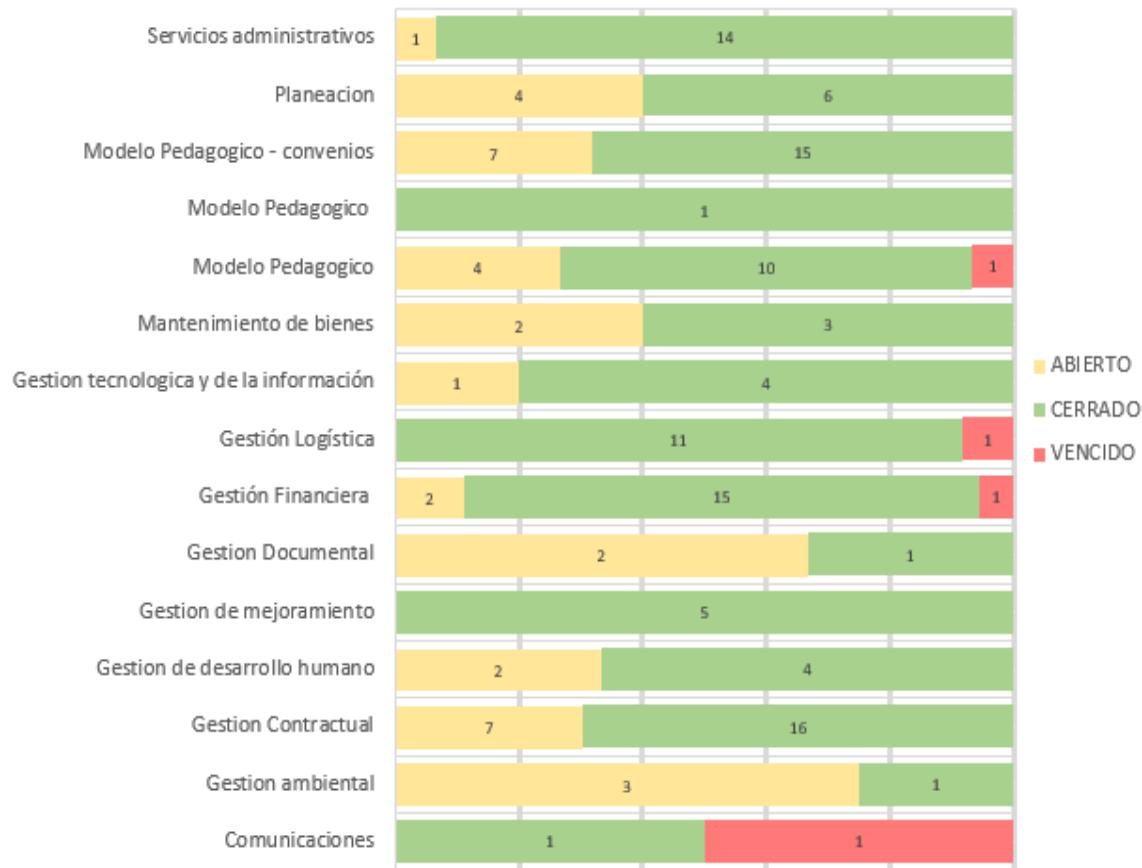


Gráfico 4. Participación por proceso cierre de acciones de mejora - Elaboración OCI. Fuente: tablero de control

## 5.2 Estado de las acciones de mejora por proceso

A continuación, se presenta la relación de las acciones de mejora que se encuentran en ejecución, relacionando cada proceso responsable de la ejecución:

Proceso Responsable	Abierto	Cerrado	Vencido	Total
Comunicaciones		1	1	2
Gestión ambiental	3	1		4
Gestión Contractual	7	16		23
Gestión de desarrollo humano	2	4		6
Gestión de mejoramiento		5		5
Gestión Documental	2	1		3
Gestión Financiera	2	15	1	18
Gestión Logística		11	1	12
Gestión tecnológica y de la información	1	4		5
Mantenimiento de bienes	2	3		5
Modelo Pedagógico	4	11	1	15
Modelo Pedagógico - convenios	7	15		22
Planeación	4	6		10
Servicios administrativos	1	14		15
<b>Total, general</b>	<b>35</b>	<b>107</b>	<b>4</b>	<b>146</b>
<b>Porcentajes</b>	<b>24%</b>	<b>72%</b>	<b>4%</b>	<b>100%</b>

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

Las acciones de mejora vencidas para este corte se relacionan a continuación:

Responsable	Total	Código de Acción
Comunicaciones	1	PMCB-2021-051
Subdirección técnica administrativa y financiera – Contabilidad	1	PMCB-2021-072
Subdirección técnica administrativa y financiera – Gestión Logística	1	PMCB-2020-105
Subdirección técnica de métodos educativos y operativa	1	PMCB -2021-008

## 6. Conclusiones

- ⊕ De acuerdo con lo registrado en el tablero de control de enero hasta abril de 2022, el plan de mejoramiento interno estaba compuesto por un total de 383 actividades de mejora que fueron evaluadas, de las cuales 2 provienen de la vigencia 2017; 5 provienen de la vigencia 2018; 32 de la vigencia 2019; 53 de la vigencia 2020; 139 de la vigencia 2021; 110 de la vigencia 2022 y para el caso de 45 no se identifica la vigencia.
- ⊕ Con corte a abril 30 de 2022, y en el marco de este seguimiento se cerraron del plan de mejoramiento interno un total 150 actividades de mejora que corresponden al 39%, se encuentran abiertas un total de 128 actividades de mejora que corresponden al 34% y se encuentran vencidas 105 que representan un 27%
- ⊕ Las acciones vencidas del plan de mejoramiento interno corresponden a las siguientes áreas: Oficina asesora de planeación; Oficina asesora jurídica, Subdirección técnica administrativa y financiera, Subdirección técnica de desarrollo humano y Subdirección técnica de métodos educativos y operativa.
- ⊕ Realizado seguimiento al plan de mejoramiento de la Contraloría de Bogotá, de acuerdo con lo registrado en el tablero de control, este plan está compuesto por un total de 146 actividades de mejora que fueron evaluadas.
- ⊕ Para el corte abril 30 de 2022 y en el marco de este seguimiento al plan de mejoramiento externo correspondiente a Contraloría de Bogotá, se cerraron en total 105 actividades de mejora que corresponden al 72%. Se registran abiertas 35 que representan un 24% y se evalúan como vencidas 4 actividades que corresponden al 4%.
- ⊕ Persisten las debilidades relacionadas la organización del repositorio de evidencias.
- ⊕ Se evidenciaron mejoras en la calidad de los datos del tablero de control
- ⊕ Se detectaron casos en los que no existen actividades de mejora formuladas y por lo tanto no era viable el seguimiento.

## 7. Recomendaciones

- ⊕ Priorizar el avance de las acciones de mejora que se encuentran vencidas; se reitera que dichos vencimientos impactaran negativamente la evaluación de la gestión del proceso para la vigencia 2022 y la morosidad en su ejecución agrava dicha situación. Igualmente, se sugiere continuar con la ejecución de las acciones abiertas.
- ⊕ Continuar robusteciendo el análisis causal y la formulación de acciones de mejora encaminadas a que la situación observada no se vuelva a presentar, para lograr la efectividad.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.



- ✚ Mantener un permanente seguimiento y control del estado de avance y cumplimiento de los plazos, por parte de la primera línea de defensa.
- ✚ Se recomienda tomar una decisión frente a la existencia de los cuatro hallazgos del proceso de comunicaciones (PMAI-2019-009, PMAI-2019-010, PMAI-2019-011, PMAI-2019-012) que se encuentran registradas sin formulación de actividades de mejora.
- ✚ Se sugiere mayor claridad en el monitoreo, organización y presentación de las evidencias, para facilitar la evaluación y seguimiento a los planes de mejoramiento.
- ✚ Se reitera la necesidad de indexación, para lograr trazabilidad entre monitoreo y el repositorio de evidencias.

VºBº Auditor (a)	VºBº Auditor (a)
<b>FIRMA:</b>	<b>FIRMA:</b>
<b>NOMBRE:</b> Carlos Andrés Guerra Jiménez	<b>NOMBRE:</b> Sonia Verónica Muñoz Cárdenas

<b>Aprobación jefe Oficina de Control Interno</b>	
<b>FIRMA:</b>	
<b>NOMBRE:</b> Marcela Delgado Guarnizo	

Anexos: Tablero de Control planes de mejoramiento internos  
Tablero de Control plan de mejoramiento externo.