

**INFORME DE SEGUIMIENTO DE
SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA A
LOS PLANES DE MEJORAMIENTO
DE LA ENTIDAD**

CORTE OCTUBRE – DICIEMBRE

2 0 2 5

**SECRETARÍA DISTRITAL DE
MOVILIDAD**

**OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN
INSTITUCIONAL**

BOGOTÁ, 2025



**SECRETARÍA DE
MOVILIDAD**



INTRODUCCIÓN

En el marco del modelo de Líneas de Defensa, la Oficina Asesora de Planeación Institucional ejerce el rol de segunda línea, garantizando una visión independiente sobre la gestión institucional. Desde esta función, analiza información estratégica y operativa con el fin de identificar brechas, formular recomendaciones objetivas y contribuir al fortalecimiento de la toma de decisiones, reduciendo la probabilidad de materialización de riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales.

Bajo este enfoque, el presente Informe de Seguimiento de Planes de Mejoramiento – Cierre Vigencia 2025 consolida el análisis del estado de las acciones de mejora implementadas por las dependencias y procesos de la Entidad durante el periodo comprendido entre el 1 de octubre y el 31 de diciembre de 2025, constituyéndose en el corte final del año. Este informe permite evaluar el nivel de avance y cumplimiento alcanzado al cierre de la vigencia, así como identificar aquellas acciones que, por su naturaleza o estado de ejecución, requieren continuidad en la vigencia siguiente.

Las acciones objeto de seguimiento hacen parte del Plan de Mejoramiento Institucional (PMI) y de los Planes de Mejoramiento por Procesos (PMP), instrumentos que consolidan iniciativas orientadas a incrementar la eficacia, eficiencia y efectividad del Sistema Integrado de Gestión.

En este contexto de cierre, el análisis no solo se orienta a verificar el cumplimiento de actividades, sino también a valorar la capacidad de las acciones implementadas para abordar de manera estructural las causas raíz de los hallazgos identificados a través de auditorías, ejercicios de control, seguimiento institucional y demás mecanismos de evaluación.

OBJETIVO

Realizar el seguimiento a las acciones definidas en los Planes de Mejoramiento por Proceso (PMP) y Planes de Mejoramiento Institucionales (PMI), como segunda línea de defensa, tomando como insumo la información dispuesta en los informes de la Oficina de Control Interno para contribuir al desarrollo de la mejora en la Entidad.

1. PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL – PMI ¹

De conformidad con los informes de planes de mejoramiento entre octubre y diciembre de 2025, desde la Oficina de Control Interno se reportaron 159 hallazgos y 318 acciones correspondientes al periodo comprendido entre enero de 2020 y 31 de diciembre de 2025, distribuidos de la siguiente manera:

Tabla 1. Cantidad de hallazgos por año PMI – con corte diciembre 2025

HALLAZGOS					
2020	2021	2022	2023	2024	2025
11	32	32	32	31	21
Total					159

Fuente: Reporte PMI – OCI de los años 2020 a 2025

De los hallazgos resultantes las dependencias emprendieron acciones de mejora, tal como se ilustra a continuación:

Tabla 2. Cantidad de acciones por año PMI– con corte diciembre 2025

ACCIONES					
2020	2021	2022	2023	2024	2025
17	61	57	57	80	46
Total					318

Fuente: Reporte PMI – OCI de los años 2020 a 2025

1.1. Estado de los hallazgos y acciones PMI

El estado de los hallazgos ante la Secretaría Distrital de Movilidad se describe de la siguiente manera:

¹ "Instrumento que consolida el conjunto de acciones requeridas para corregir las desviaciones encontradas en el Sistema de Control Interno, en el direccionamiento estratégico, en la gestión y resultados de la entidad pública." Glosario Secretaría Distrital de Movilidad

Conforme se observa en la siguiente tabla.

- Para las vigencias 2020 a 2023 el estado de los hallazgos es **CUMPLIDO** o **CERRADO**,
- Respecto al año 2024 un (1) hallazgo se encuentran en estado **ABIERTO**, un (1) hallazgo en estado **INCUMPLIDO** y treinta (30) en estado **CUMPLIDO**.
- Respecto al año 2025, se encuentran en estado **ABIERTO** catorce (14) hallazgos y **CUMPLIDOS** siete (7).

Tabla 3. Estado de hallazgos por año con corte diciembre 2025

ESTADO/AÑO	HALLAZGOS							
	2020	2021	2022	2023	2024		2025	
ABIERTO	0	0	0	0	0	0%	14	67%
CERRADO	11	32	0	0	0	0%	0	0%
CUMPLIDO	0	0	32	32	30	97%	7	33%
INCUMPLIDO	0	0	0	0	1	3%	0	0%
								159

Fuente: Reporte PMI - OCI

En relación con las acciones del PMI del año 2020 a 2023 se encuentran el 100% en estado **CERRADO** y **CUMPLIDO**, para el año 2024 el 97% de las acciones se encuentran en estado **CUMPLIDO**.

Respecto al año 2025 se cuentan con un total de 46 acciones de las cuales el 35% se encuentra en estado **ABIERTO** al igual que el estado **CUMPLIDO**.

Tabla 4. Estado de acciones por año con corte diciembre 2025

ESTADO/AÑO	ACCIONES							
	2020	2021	2022	2023	2024		2025	
ABIERTO	0	0	0	0	0	0%	23	35%
CERRADO	17	61	0	0	0	0%	0	0%
CUMPLIDO	0	0	57	57	79	99%	23	35%
INCUMPLIDO	0	0	0	0	1	1%	0	0%
								318

Fuente: Reporte PMI - OCI

Es importante resaltar que, para el informe anterior, las acciones por Planes de Mejoramiento Institucionales en estado **ABIERTO** ascendían al 3% del año 2024, para la fecha de corte descendió al 0%.

1.2. Acciones Incumplidas

A continuación, se relaciona la acción del PMI que se encuentra en estado INCUMPLIDA, destacando la fecha de terminación y la descripción de la acción:

Tabla 5. Acciones en estado incumplida

Incumplidas				
Proceso	Cantidad	Fecha inicial de terminación	Fecha final de Cumplimiento	Acciones
Gestión del Talento Humano	1	2/07/2024	30/12/2024	Realizar de manera mensual recordatorio a los funcionarios a través de piezas comunicativas frente a las fechas de cierre y programación de novedades

Fuente: Reporte PMI - OCI

1.3. Acciones Abiertas PMI

A continuación, se presenta la relación entre las 23 acciones abiertas y las dependencias responsables del cumplimiento de la acción, es de aclarar que existen acciones compartidas, por lo que se considera una acción independiente por cada dependencia, por lo anterior el total puede ser mayor.

Tabla 6. Acciones abiertas por dependencia responsable.

Dependencia	Acciones Abiertas	Total de Acciones Abiertas
Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	-	12
Subdirección de Señalización	3	
Subdirección de Control de Tránsito y Transporte	3	
Subdirección de Semaforización	6	
Subsecretaría de Política de la Movilidad		12
Subdirección de Bicicleta y Peatón	2	
Subdirección de Infraestructura	3	
Dirección de Planeación de la Movilidad	2	
Subdirección de Transporte Público	2	
Subdirección de Transporte Privado	3	
Subsecretaría de Gestión Corporativa		9
Dirección de Talento Humano	1	

Dependencia	Acciones Abiertas	Total de Acciones Abiertas
Subdirección Administrativa	3	
Subdirección Financiera	4	
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	1	
Subsecretaría de Servicios a la Ciudadanía		5
Subdirección de Contravenciones	1	
Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte	4	
Subsecretaría de Gestión Jurídica		1
Dirección de Contratación	1	

Fuente: Reporte PMI – OCI

1.4. Reprogramación de Acciones PMI

Con corte de 31 de diciembre de 2025, no existen solicitudes de reprogramación de las acciones del Plan de Mejoramiento Institucional por algún proceso o dependencia de la SDM.

2. PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS - PMP

La Oficina de Control Interno reportó 853 hallazgos y 1.639 acciones de los últimos cuatro años con corte a 31 de diciembre de 2025, a continuación, se presenta por años, así:

Tabla 7. Cantidad de hallazgos por año PMP

HALLAZGOS			
2022	2023	2024	2025
66	217	261	309
Total			853

Fuente: Reporte PMP – OCI entre 2022 a diciembre de 2025

Tabla 8. Cantidad de acciones por año PMP

ACCIONES

2022	2023	2024	2025
136	408	473	622
Total			1.639

Fuente: Reporte PMP – OCI entre 2022 a diciembre de 2025

2.1. Dependencias con acciones en PMP

Las dependencias responsables de las acciones se relacionan a continuación. Es importante resaltar que las acciones relacionadas a continuación se encuentran en diferentes estados (abierto, cerrado, cumplido, cumplido extemporáneo e incumplido), adicionalmente teniendo en cuenta que existen acciones *compartidas* entre otras dependencias, se consideró cada acción asociada como responsabilidad de cada dependencia, por lo anterior se relacionan más de las 1.639 acciones.

Tabla 9. Dependencias con acciones en el reporte de PMP

Dependencia	Acciones por Autocontrol	Auditorías Internas y Externas SIG	Auditorías realizadas por la OCI	Otros	Total Acciones con responsabilidad
Despacho de la SDM					
Oficina Asesora de Planeación Institucional	2	36	9	5	52
Oficina de Gestión Social	4	4	13	3	24
Oficina de Control Interno	1	20	2	3	26
Oficina de Control Disciplinario Interno	0	6	9	0	15
Oficina Asesora de Comunicaciones y Cultura para la Movilidad	3	4	15	4	26
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	3	102	35	27	167
Oficina de Seguridad Vial	0	0	0	1	1
Subsecretaría de Política de Movilidad					
Dirección de Inteligencia para la Movilidad	6	0	2	5	13
Dirección de Planeación de la Movilidad	0	0	2	3	5
Subdirección de Transporte Privado	0	0	3	2	5
Subdirección de Bicicleta y Peatón	0	0	1	0	1
Subsecretaría de Gestión de la Movilidad					
Dirección de Ingeniería de tránsito	0	0	1	4	5
Subdirección de Señalización	0	9	25	3	37
Subdirección de Planes de Manejo de Tránsito	0	0	0	2	2
Subdirección de Gestión en Vía	0	17	10	5	32
Subdirección de Semaforización	0	0	7	2	9
Subdirección de Control de Tránsito y Transporte	0	9	30	7	46

Dependencia	Acciones por Autocontrol	Auditorías Internas y Externas SIG	Auditorías realizadas por la OCI	Otros	Total Acciones con responsabilidad
Dirección de Gestión de Tránsito y control de Tránsito y Transporte	0	0	1	0	1
Subsecretaría de Servicios a la Ciudadanía	0	0	0	2	2
Dirección de Atención al Ciudadano	13	14	192	53	272
Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte	0	0	19	0	19
Subdirección de Contravenciones	0	0	19	9	28
Subdirección de Control e Investigaciones al Transporte Público	0	0	3	0	3
Subsecretaría de Gestión Jurídica	0	0	4	3	7
Dirección de Contratación	4	5	42	10	61
Dirección de Gestión de Cobro	1	0	12	7	20
Dirección de Representación Judicial	0	0	26	11	37
Dirección de Normatividad y Conceptos	0	3	0	0	3
Subsecretaría de Gestión Corporativa	0	35	14	12	61
Dirección Administrativa y Financiera	0	30	9	0	39
Subdirección Financiera	0	3	53	7	63
Subdirección Administrativa	0	159	105	63	327
Dirección de Talento Humano	3	162	121	42	328
Comité de Convivencia	0	0	1	0	1
Total	42	618	809	313	1.782

Fuente: Reporte PMP – OCI entre 2022 y diciembre de 2025

2.2. Estado de las acciones PMP

El estado de las acciones se describe de la siguiente manera:

Tabla 10. Estado de acciones por año

ESTADO/AÑO	2022	2023		2024		2025		TOTAL POR ESTADO
ABIERTO	0	2	0%	1	0%	215	35%	218
CERRADO	136	325	80%	0	0%	0	0%	461
CUMPLIDA	0	81	20%	468	99%	398	64%	947
CUMPLIDA EXTEMPORÁNEA	0	0	0%	1	0%	3	0%	4
INCUMPLIDA	0	0	0%	3	1%	6	1%	9
Total General	136	408	100%	473	100%	622	100%	1.639

Fuente: Reporte PMP – OCI diciembre de 2025

De las acciones en estado **INCUMPLIDO**, se obtiene la siguiente información:

Tabla 11. Acciones en estado Incumplido

Hallazgo	Acción	Dependencia	Fecha de inicio	Fecha de terminación
224-2024	El supervisor del proceso contractual, debe verificar que el memorando de designación del comité estructurador y evaluador de los procesos precontractuales, que fue expedido por el ordenador respectivo del gasto, se encuentre publicado en la plataforma SECOP II. En caso contrario solicitar que ese documento sea publicado en la plataforma SECOP II. con respecto al contrato No. 2024-2173	Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte / Subdirección de Contravenciones	7/10/2024	7/03/2025
213-2024	Emitir un comunicado a la subsecretaría de gestión corporativa (dirección administrativa y financiera) solicitando una capacitación a los supervisores de los contratos de la Subsecretaría de Gestión de la Movilidad, en la cual se explique el diligenciamiento correcto del formato Informe de actividades del contrato (PA03-PR09-F03)	Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	7/10/2024	13/12/2024
167-2024	Crear el procedimiento relacionado con la provisión de empleos de carrera administrativa.	DIRECCIÓN DE TALENTO HUMANO	1/10/2024	30/11/2024
202-2025	Solicitar una mesa de trabajo con Secretaría de Ambiente para verificar el "Valor Programado" del SEGPLAN, en conjunto con el equipo que realiza el Reporte PACA y consignar los valores correctos en el siguiente reporte.	Subdirección Administrativa	1/08/2025	28/11/2025
200-2025	Solicitar una mesa de trabajo con Secretaría de Ambiente para verificar el "Valor Programado" del SEGPLAN, en conjunto con el equipo que realiza el Reporte PACA y consignar los valores correctos en el siguiente reporte.	Subdirección Administrativa	1/08/2025	28/11/2025
115-2025	Actualizar, Publicar y Socializar el PM04-M01-IN02 "GESTIÓN Y OPERACIÓN DE LOS CENTROS DE SERVICIOS DE MOVILIDAD", incluyendo el protocolo de contingencia de incidentes en los Centros de Servicio de Movilidad, dejando como evidencia el instructivo PM04-M01-IN02 actualizado, publicado y socializado	Dirección de Atención al Ciudadano	1/05/2025	30/08/2025

Hallazgo	Acción	Dependencia	Fecha de inicio	Fecha de terminación
112-2025	Actualizar, Publicar y Socializar el PM04-M01-IN02 "GESTIÓN Y OPERACIÓN DE LOS CENTROS DE SERVICIOS DE MOVILIDAD", incluyendo el protocolo de contingencia de incidentes en los Centros de Servicio de Movilidad, dejando como evidencia el instructivo PM04-M01-IN02 actualizado, publicado y socializado	Dirección de Atención al Ciudadano	1/05/2025	30/08/2025
101-2025	Actualizar el procedimiento de liquidación de nomina, aplicando los controles y responsabilidades en el proceso de revisión de la liquidación de la nomina y revisión del archivo de liquidación de pago de seguridad social y parafiscales, por parte del director (a) de talento humano.	Dirección de Talento Humano	3/03/2025	30/05/2025
020-2025	Solicitar a la Interventoría que requiera al Concesionario, las siguientes acciones: a) la revision y ajuste del formato de solicitud de creacion de usuario (TE-F12) para incluir en el formato la fecha de caducidad del contrato y el nombre del solicitante, dejando como evidencia el Formato (TE-F12) ajustado b) Escalar el requerimiento de cambio para que en el sistema de informacion C-Movil se ajusten los parametros de fecha de caducidad del contrato, y fecha de vencimiento de la contraseña a 30 dias, dejando como evidencia la solicitud de cambio c) Escalar a la casa de software el desarrollo de la mejoras, dejando como evidencia los soportes del proceso de cambios	Dirección de Atención al Ciudadano	31/12/2024	15/05/2025

Fuente: Reporte PMP – OCI fecha

2.3. Acciones Abiertas 2023, 2024 y 2025 PMP

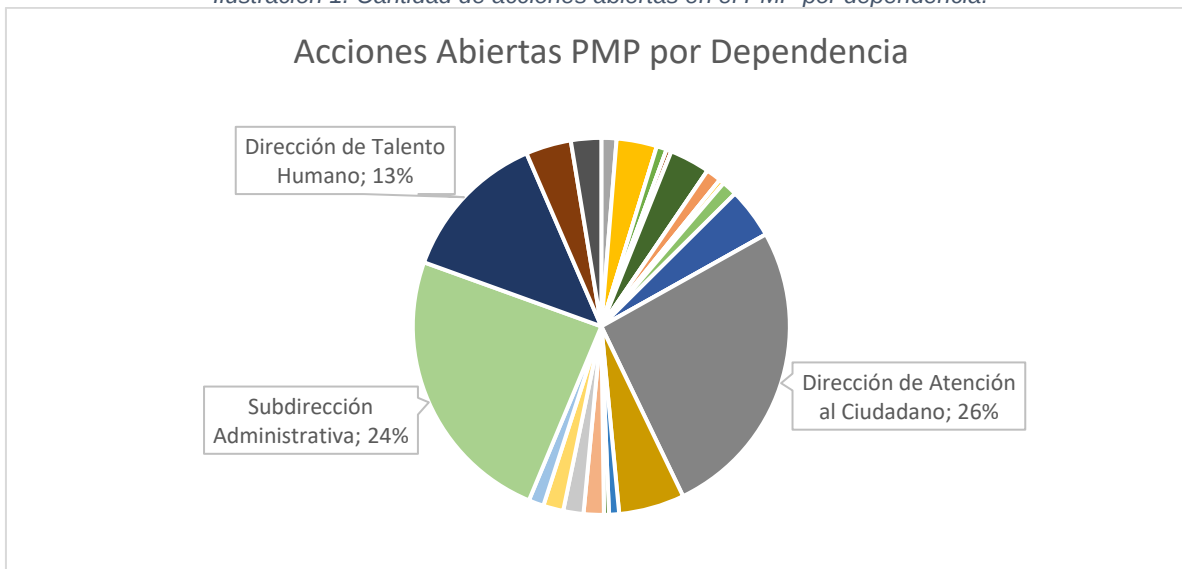
A continuación, se presenta una relación entre las acciones abiertas y las dependencias responsables del cumplimiento de la acción, es importante resaltar que, si bien son 218 acciones abiertas, existen acciones **compartidas** entre otras dependencias, por lo que se consideró cada acción asociada como responsabilidad de cada dependencia, por lo anterior se relacionan más de las 218 acciones.

Tabla 12. Acciones abiertas y dependencias responsables PMP

Dependencia	Cantidad
Despacho de la SDM	0
Oficina Asesora de Planeación Institucional	0
Oficina Asesora de Comunicaciones y Cultura para la Movilidad	3
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	8
Oficina de Control Disciplinario Interno	0
Oficina de Gestión Social	2
Subsecretaría de Política de Movilidad	0
Dirección de Inteligencia para la Movilidad	1
Dirección de Planeación de la Movilidad	0
Subdirección de Transporte Privado	0
Subdirección de Bicicleta y Peatón	0
Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	8
Dirección de Ingeniería de Tránsito	0
Subdirección de Señalización	3
Subdirección de Planes de Manejo de Tránsito	0
Dirección de Gestión del Tránsito y Control del Tránsito y Transporte	1
Subdirección de Gestión en Vía	0
Subdirección de Semaforización	3
Subdirección de Control de Tránsito y Transporte	10
Subsecretaría de Servicios a la Ciudadanía	0
Dirección de Atención al Ciudadano	60
Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte	13
Subdirección de Contravenciones	2
Subdirección de Control e Investigaciones al Transporte Público	1
Subsecretaría de Gestión Jurídica	0
Dirección de Representación Judicial	4
Dirección de Contratación	4
Dirección de Gestión de Cobro	4
Subsecretaría de Gestión Corporativa	3
Subdirección Administrativa	56
Dirección de Talento Humano	30
Dirección Administrativa y Financiera	9
Subdirección Financiera	6
Total	231

Fuente: Reporte PMP- OCI

Ilustración 1. Cantidad de acciones abiertas en el PMP por dependencia.



Fuente: Reporte PMP- OCI

2.4. Reprogramación de Acciones PMP

De las acciones en estado abierto, se encuentran que fue reprogramada 18 acciones, a continuación, se describen la dependencia responsable de su ejecución, la acción y las fechas de inicio y nueva terminación:

Tabla 13. Acciones abiertas que fueron reprogramadas por proceso

CÓDIGO ACCIÓN	VIGENCIA	DENOMINACIÓN DEL PROCESO	ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
068-20232	2023	Gestión Financiera	Consolidar, socializar y hacer seguimiento del Plan de Depuración de las áreas técnicas según la información recibida por la SF	16/6/2023	31/7/2025

CÓDIGO ACCIÓN	VIGENCIA	DENOMINACIÓN DEL PROCESO	ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
068-20233	2023	Gestión Financiera	Realizar las depuraciones del área técnica acorde con el plan de trabajo de depuración establecido y enviado a la SF.	4/7/2023	31/7/2025
092-20253	2025	Gestión de Trámites y Servicios para la Ciudadanía	Aplicar una lista de verificación semestral para evaluar el cumplimiento de la normativa de accesibilidad en los Centros de Servicio de Movilidad, dejando como evidencia el informe de monitoreo de los canales de atención (semestre vencido)	17/3/2025	17/3/2026
094-20253	2025	Gestión de Trámites y Servicios para la Ciudadanía	Aplicar una lista de verificación semestral para evaluar el cumplimiento de la normativa de accesibilidad en los Centros de Servicio de Movilidad, dejando como evidencia el informe de monitoreo de los canales de atención (semestre vencido)	17/3/2025	17/3/2026
143-20251	2025	Gestión Administrativa	Actualización de la política Ambiental, teniendo en cuenta los aspectos e impactos ambientales particulares de la entidad.	1/9/2025	27/2/2026
143-20252	2025	Gestión Administrativa	Socializar las actualizaciones de la política ambiental de acuerdo con los cambios realizados.	1/9/2025	27/2/2026
159-20253	2025	Gestión de Trámites y Servicios para la Ciudadanía	Realizar mesa de trabajo bimestral con el equipo evaluador y el apoyo en la supervisión de contratos, para verificar el cumplimiento de la actualización del reporte de Registro Abierto de Avaluadores (RAA), dejando como evidencia acta de reunión.”.	9/8/2025	30/4/2026
162-20253	2025	Gestión de Trámites y Servicios para la Ciudadanía	Realizar reunión bimestral de seguimiento de cumplimiento de las obligaciones y ejecución del contrato, dejando como evidencia acta de reunión	1/3/2026	31/5/2026
167-20252	2025	Gestión de Trámites y Servicios para la Ciudadanía	Realizar seguimiento bimensual conforme a los lineamientos y políticas para liquidar el contrato de intermediación comercial, de acuerdo con lo establecido en el "Procedimiento para las Liquidaciones Contractuales" (PA05-PR17) .	1/11/2025	15/6/2026

CÓDIGO ACCIÓN	VIGENCIA	DENOMINACIÓN DEL PROCESO	ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
170-20252	2025	Gestión de Trámites y Servicios para la Ciudadanía	Realizar mesas de trabajo bimestral, con la Subdirección Financiera, la Dirección de Gestión Cobro y la Dirección de Atención al Ciudadano, para conciliar los saldos individualizados de las subastas (hasta la subasta 26), dejando como evidencia el acta de la reunión y las bases de cartera de Ley 1730/14.	16/6/2025	28/2/2026
171-20253	2025	Gestión de Trámites y Servicios para la Ciudadanía	Remitir memorando mensual (o cada vez que ejecute una subasta) desde la DAC a la Subdirección Financiera y Dirección de Gestión de Cobro, entregando las bases de datos y los expedientes de cada subasta (hasta la subasta 26) con el fin de que la Subdirección Financiera proceda a realizar el registro contable, dejando como evidencia el memorando radicado	16/6/2025	31/5/2026
172-20251	2025	Gestión de Trámites y Servicios para la Ciudadanía	Realizar mesas de trabajo mensuales, con la Subdirección Financiera y la Dirección de Atención al Ciudadano, para realizar seguimiento a las partidas conciliatorias reflejadas en las conciliaciones de los saldos de las cuentas bancarias, reportados por parte de la Secretaria Distrital de Hacienda a la SDM en el informe de la cuenta de enlace.	16/6/2025	30/4/2026
196-202515	2025	Gestión del Talento Humano	Actualización del Plan Estratégico de Seguridad Vial - PESV incluyendo en los indicadores de los programas, a todos los actores viales de la entidad.	17/7/2025	31/01/2026
197-20255	2025	Gestión del Talento Humano	Solicitar a la interventoría realizar seguimiento a la disponibilidad de las fichas de datos de seguridad actualizadas, en los lugares donde se manipulen, almacenen o transporten productos químicos e incluir las evidencias en los informes mensuales de SST de interventoría.	17/7/2025	28/2/2026

CÓDIGO ACCIÓN	VIGENCIA	DENOMINACIÓN DEL PROCESO	ACCIÓN	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN
197-20256	2025	Gestión del Talento Humano	Solicitar a la interventoría realizar seguimiento a la implementación de los controles operacionales determinados en la matriz de identificación de peligros y valoración de riesgos del contratista de obra e incluir las evidencias en los informes mensuales de SST de interventoría.	17/7/2025	28/2/2026
197-20257	2025	Gestión del Talento Humano	Solicitar a la interventoría requerir al contratista de obra, la socialización a los contratistas de los peligros identificados y controles establecidos en la matriz de identificación de peligros y valoración de riesgos actualizada.	17/7/2025	28/2/2026
198-20255	2025	Gestión del Talento Humano	Verificar la implementación de la lista de chequeo, para el informe de la revisión por la dirección de la vigencia 2025.	17/7/2025	30/7/2026
209-20251	2025	Gestión Jurídica	Elaborar un instructivo que oriente el trámite y control sobre el seguimiento al cumplimiento de procesos judiciales ejecutoriados que registren cualquier tipo de obligaciones, ya sea a favor o en contra de la SDM, y en especial aquellos que contengan impacto económico por condenas adversas o favorables a la Entidad	1/9/2025	27/2/2026

Fuente: Reporte PMP - OCI

2.5. Acciones Generadas por Auditorías de los Sistemas de Gestión

De acuerdo con los informes publicados por la Oficina de Control Interno, existen 35 acciones en estado **abierto** que tienen como origen una auditoría interna o externa de los sistemas de gestión, a continuación, se relaciona las acciones por cada sistema y el origen de la acción:

Tabla 14. Acciones en PMP de los Sistemas de Gestión – 2025 ABIERTAS

Sistema de Gestión	Acciones por Auditoría Interna	Acciones por Auditoría Externa	Total de Acciones
Sistema de Gestión Ambiental	6	3	9
Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	5	5	10
Sistema de Gestión Seguridad de la Información	4	0	4
Sistema de Gestión erf	1	8	9
Sistema de Gestión de Calidad	0	2	2
Sistema de Gestión de Continuidad de Negocio	0	0	0
Sistema de Gestión Antisoborno	1	0	1
Total	17	18	35

Fuente: Reporte PMI – OCI diciembre 2025

De conformidad con la versión 12.0 del Plan Anual de Auditorías PAAI - 2025, en el periodo de estudio de octubre a diciembre de 2025 se llevaron a cabo las siguientes auditorías:

- Auditoría Externa Sistema de Gestión Antisoborno.
- Auditoría Externa Sistema de Gestión efr.
- Auditoría Interna al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST).
- Auditoría Externa Sistema de Gestión de seguridad de la Información-SGSI.
- Auditoría externa de Sistema de Gestión de Continuidad del Negocio.

3. Conclusiones del seguimiento a planes de mejoramiento y retos para la vigencia 2026.

En el marco del seguimiento realizado durante la vigencia 2025 a los Planes de Mejoramiento Institucional – PMI y por - Procesos PMP, la Oficina Asesora de Planeación Institucional, en su rol de segunda línea de defensa, ha emitido de manera periódica observaciones y recomendaciones orientadas a fortalecer la ejecución oportuna de las acciones de mejora y a mitigar los riesgos asociados al incumplimiento de los compromisos adquiridos.

Al cierre de la vigencia 2025, el análisis consolidado evidencia un avance significativo en la gestión de los planes de mejoramiento, reflejado en el alto porcentaje de acciones cerradas y cumplidas, especialmente en aquellas correspondientes a vigencias anteriores.

No obstante, persisten acciones en estado ABIERTO e INCUMPLIDO, concentradas en determinados procesos y dependencias, así como acciones cuya ejecución fue reprogramada y se extiende a la vigencia 2026.

En este contexto, se reitera la necesidad de que las dependencias responsables prioricen, al inicio de la vigencia 2026, la gestión de las acciones que permanecen en estado ABIERTO de vigencias anteriores, con el fin de evitar su acumulación y reducir la probabilidad de materialización de riesgos institucionales.

De igual forma, se invita a los líderes de los procesos a realizar seguimiento a las acciones INCUMPLIDAS y a aquellas que, habiendo sido reprogramadas, no lograron el cumplimiento dentro de los plazos inicialmente establecidos.

Así mismo, del seguimiento efectuado se identifican oportunidades de mejora relacionadas con la formulación de acciones, particularmente en lo referente a la definición de plazos realistas, la asignación clara de responsables y la necesidad de fortalecer la articulación entre dependencias cuando se trate de acciones compartidas.

Finalmente, este informe de cierre consolida los principales resultados y alertas derivados del seguimiento efectuado durante la vigencia 2025 y constituye un insumo relevante para la toma de decisiones al inicio de la vigencia 2026, orientado a fortalecer el enfoque preventivo de los planes de mejoramiento, asegurar la sostenibilidad de las acciones implementadas y avanzar en la mejora continua del Sistema Integrado de Gestión.