

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

**CORTE MARZO - ABRIL
2026**

**OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN
INSTITUCIONAL**

SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD

BOGOTÁ, 2026



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, proporcionando una visión independiente sobre la gestión institucional. Bajo este enfoque, el presente Informe de Seguimiento a los Planes de Mejoramiento Institucional - PMI y por Procesos PMP, consolida el análisis correspondiente al corte comprendido entre el 1 de marzo y el 30 de abril.

Este informe permite evidenciar el estado de avance de las acciones de mejora, incluyendo aquellas que provienen del cierre de la vigencia 2025 y que continúan en ejecución, así como las nuevas acciones formuladas en el marco de los ejercicios de seguimiento y control.

Las acciones objeto de seguimiento hacen parte del Plan de Mejoramiento Institucional y de los Planes de Mejoramiento por Procesos, instrumentos que articulan iniciativas orientadas a mejorar la eficacia, eficiencia y efectividad del Sistema Integrado de Gestión.

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 marzo y abril de 2026, desde la Oficina de Control Interno se reportaron 159 hallazgos y 318 acciones correspondientes al periodo comprendido entre enero de 2020 y 30 de abril de 2026, distribuidos de la siguiente manera:

Tabla 1. Cantidad de hallazgos por año PMI – con corte abril 2026

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

Fuente: Reporte PMI – OCI de los años 2020 a 2026

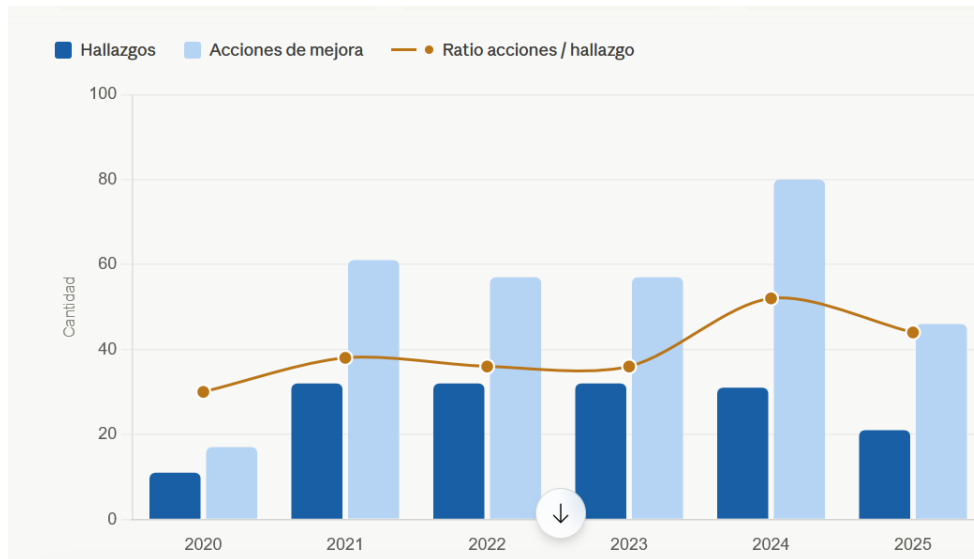
De los hallazgos resultantes las dependencias emprendieron acciones de mejora, tal como se ilustra a continuación:

Tabla 2. Cantidad de acciones por año PMI– con corte abril 2026

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

Fuente: Reporte PMI – OCI de los años 2020 a 2026

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



- Por cada hallazgo, la Secretaría Distrital de Movilidad generó en promedio dos acciones de mejora.
- En 2024 se registró el mayor número de acciones implementadas en el PMI, a pesar que la cantidad de hallazgos se mantuvo.
- En 2025, los hallazgos se redujeron sustancialmente.

La información no varía desde diciembre de 2025 respecto a la cantidad de hallazgos y acciones, sin embargo, frente al estado se presentaron los siguientes cambios:

1.1. Estado de los hallazgos y acciones PMI

Por parte de la Oficina de Control interno se realizaron actualizaciones a los nombres de los estados de las acciones, los cuales se encuentran los siguientes:

- CERRADA
- CUMPLIDA
- EN EJECUCIÓN

Para identificar el estado de los hallazgos se considera que, si al menos una acción asociada a un hallazgo se encuentra en EJECUCIÓN, el hallazgo obtiene el mismo estado, aunque tenga acciones en estado CERRADAS o CUMPLIDAS.

- Respecto al informe anterior, para la vigencia 2026 ya no mostraran los datos asociados a las vigencias 2020 a 2023, considerando que el estado de los hallazgos es **CUMPLIDO** o **CERRADO**.
- Respecto al año 2024, para este corte todas las acciones pasan a estado **CUMPLIDO**.
- Respecto al año 2025, se encuentran en estado **EJECUCIÓN** siete (7) hallazgos y **CUMPLIDOS** catorce (14), el número de acciones cumplidas aumentó respecto al corte anterior.
- Para el año 2026 aun no se registran hallazgos.

Tabla 3. Estado de hallazgos por año con corte abril 2026

ESTADO/AÑO	Estado Hallazgos				
	2022	2023	2024	2025	
EJECUCIÓN	0	0	0	7	33%
CERRADO	0	0	0	0	0%
CUMPLIDO	32	32	31	14	67%
INCUMPLIDO	0	0	0	0	116

Fuente: Reporte PMI - OCI

Ahora bien, en el análisis para las acciones se considera eliminar los datos de las vigencias 2020 y 2021, considerando que se encuentran en estado CERRADA.

Respecto al año 2025 se cuentan con un total de 46 acciones de las cuales el 26% se encuentra en estado **EJECUCIÓN** y el 74% **CUMPLIDO**. Del corte anterior las acciones en estado cumplido aumentaron de 63% a 74%.

Tabla 4. Estado de acciones por año con corte abril 2026

ESTADO/AÑO					
	2022	2023	2024	2025	
EJECUCIÓN	0	0	0	12	26%
CERRADO	0	0	0	0	0%
CUMPLIDO	57	57	80	34	74%
					240

Fuente: Reporte PMI - OCI

Para este corte no se registraron acciones en estado **INCUMPLIDO**, considerado que la Oficina de Control Interno ajustó la información de conformidad con dos acciones en el Plan de Mejoramiento por Procesos con los códigos 101-2025-1 y 101-2025-2, como resultado del incumplimiento del hallazgo No. 3.2.1.5.1 – “Hallazgo

administrativo por el Pago de intereses de mora en las planillas de seguridad social y aportes parafiscales.”

1.2. Acciones Abiertas PMI

Para identificar el estado de las acciones, se consideran únicamente las que se encuentran en estado **ABIERTO** por la entidad evaluadora y en estado en **EJECUCIÓN** por parte de la SDM.

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 5. Acciones abiertas por dependencia responsable.

Dependencia	Acciones Ejecución	Total de Acciones Ejecución
Subsecretaría de Gestión de la Movilidad		6
Subdirección de Semaforización	6	
Subsecretaría de Gestión Corporativa		5
Subdirección Administrativa	2	
Subdirección Financiera	2	
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	1	
Subsecretaría de Servicios a la Ciudadanía		6
Subdirección de Contravenciones	1	
Dirección de Atención al Ciudadano	1	
Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte	4	

Fuente: Reporte PMI – OCI

1.3. Reprogramación de Acciones PMI

Con corte de 30 de abril de 2026, 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 realizó un proceso de consolidación y desarrollo de la información de los planes de mejoramiento por procesos, con el fin de visualizarlos con tableros de Power Bi y generar reportes dinámicos que facilitarán a todas las líneas de defensa la consulta y análisis del estado de las acciones de mejora.

Por lo anterior y como fundamento en la información reportada por la OCI, a continuación, se detallan la cantidad de hallazgos y acciones según el estado, a corte de 30 de abril de 2026.

Tabla 6. Cantidad de hallazgos por año PMP corte abril de 2026

2023	2024	2025	2026
1	44	270	40
Total			355

Fuente: Reporte PMP – OCI entre 2022 a abril de 2026

Tabla 7. Cantidad de acciones por año PMP

ACCIONES			
2023	2024	2025	2025
3	58	491	114
Total			666

Fuente: Reporte PMP – OCI entre 2022 a abril de 2026

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, 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 acciones.

Tabla 8. 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	1	16	5	0	22
Oficina de Gestión Social	2	0	6	0	8
Oficina de Control Interno	3	0	3	0	6
Oficina de Control Disciplinario Interno	0	0	9	0	9
Oficina Asesora de Comunicaciones y Cultura para la Movilidad	1	2	15	0	18
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	8	30	13	2	53
Oficina de Seguridad Vial	0	0	1	0	0
Subsecretaría de Política de Movilidad	0	0	0	0	0
Dirección de Inteligencia para la Movilidad	1	0	5	0	6

Dependencia	Acciones por Autocontrol	Auditorías Internas y Externas SIG	Auditorías realizadas por la OCI	Otros	Total Acciones con responsabilidad
Dirección de Planeación de la Movilidad	0	0	3	0	3
Subdirección de Transporte Privado	0	0	1	1	2
Subdirección de Bicicleta y Peatón	0	0	1	1	2
Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	0	0	15	3	18
Dirección de Ingeniería de tránsito	0	0	1	0	1
Subdirección de Señalización	0	8	8	1	17
Subdirección de Planes de Manejo de Tránsito	0	0	1	0	1
Subdirección de Gestión en Vía	0	15	4	1	20
Subdirección de Semaforización	0	0	5	0	5
Subdirección de Control de Tránsito y Transporte	0	0	14	5	19
Dirección de Gestión de Tránsito y control de Tránsito y Transporte	0	0	4	0	4
Subsecretaría de Servicios a la Ciudadanía	0	0	19	0	19
Dirección de Atención al Ciudadano	9	15	106	14	144
Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte	0	0	15	0	15
Subdirección de Contravenciones	0	0	7	2	9
Subdirección de Control e Investigaciones al Transporte Público	0	0	3	0	3
Subsecretaría de Gestión Jurídica	0	0	4	0	4
Dirección de Contratación	0	1	17	0	18
Dirección de Gestión de Cobro	0	0	6	2	8
Dirección de Representación Judicial	0	0	17	1	18
Dirección de Normatividad y Conceptos	0	0	0	0	0
Subsecretaría de Gestión Corporativa	0	10	12	0	22
Dirección Administrativa y Financiera	0	10	0	6	16
Subdirección Financiera	0	0	11	2	13
Subdirección Administrativa	0	52	50	35	137
Dirección de Talento Humano	5	35	36	15	91
Total	30	194	417	91	732

Fuente: Reporte PMP – OCI entre 2022 y abril de 2026

2.2. Estado de las acciones PMP

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

Tabla 9. Estado de acciones por año

ESTADO/AÑO	2023	2024	2025		2026	TOTAL POR ESTADO
ABIERTA	0	0	109	22,2%	108	217
CUMPLIDA	1	53	368	74,9%	5	427
CUMPLIDA EXTEMPORÁNEA	2	2	7	1,4%	0	11
INCUMPLIDA	0	3	7	1,4%	1	11
Total General	3	58	491	100%	114	666

Fuente: Reporte PMP – OCI abril de 2026

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

Tabla 10. Acciones en estado Incumplido

Hallazgo	Acción	Responsable	Acción	Fecha Inicio	Fecha Fin	Observación
167-2024	1	Dirección de Talento Humano	Crear el procedimiento relacionado con la provisión de empleos de carrera administrativa.	1/10/2024	30/11/2024	El proceso formuló la acción No. 277-2025 para dar cumplimiento a esta acción INCUMPLIDA la cual se encuentra para cumplimiento en el mes de abril y junio de 2026.
213-2024	1	Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	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)	7/10/2024	13/12/2024	No se adelantaron acciones para subsanar la acción INCUMPLIDA.

Hallazgo	Acción	Responsable	Acción	Fecha Inicio	Fecha Fin	Observación
224-2024	4	Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte / Subdirección de Contravenciones	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	7/10/2024	7/03/2025	No se adelantaron acciones para subsanar la acción INCUMPLIDA.
018-2025	4	Dirección de Atención al Ciudadano	Realizar mesas de trabajo trimestrales, para el seguimiento de la información reconocida en los estados financieros de conformidad con las políticas contables y normatividad aplicable, dejando como evidencia las actas de reunión y formatos de conciliación correspondientes.	1/03/2025	31/01/2026	El proceso formuló la acción No. 012-2026 para dar cumplimiento a esta acción INCUMPLIDA la cual se encuentra para cumplimiento en septiembre de 2026.
018-2025	3	Dirección de Atención al Ciudadano	Entregar trimestralmente la base de datos por parte del grupo de patios remanentes, que contenga la información analizada en las mesas de trabajo, y que permitan realizar la conciliación de los valores registrados por concepto de servicios de patios y gruas, dejando como evidencia la base de datos	10/03/2025	31/01/2026	
018-2025	1	Dirección de Atención al Ciudadano	Realizar mesas de trabajo trimestrales para el análisis y revisión del estado de la información requerida por parte de la Subdirección	1/02/2025	31/01/2026	

Hallazgo	Acción	Responsable	Acción	Fecha Inicio	Fecha Fin	Observación
			Financiera, dejando como evidencia acta de reunión.			
020-2025	2	Dirección de Atención al Ciudadano	Solicitar a la Interventoría que requiera al Concesionario, las siguientes acciones: a) la revisión y ajuste del formato de solicitud de creación 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 información C-Movil se ajusten los parámetros de fecha de caducidad del contrato, y fecha de vencimiento de la contraseña a 30 días, 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	31/12/2024	15/05/2025	El proceso formuló la acción No. 199-2025 para dar cumplimiento a esta acción INCUMPLIDA la cual se encuentra para cumplimiento en septiembre de 2026.
101-2025	2	Dirección de Talento Humano	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.	3/03/2025	30/05/2025	El proceso formuló la acción No. 277-2025 para dar cumplimiento a esta acción INCUMPLIDA la cual se encuentra para cumplimiento en el mes de abril y junio de 2026.
280-2025	1	Subdirección de Control de	Realizar el seguimiento del cargue de los	2/01/2026	30/04/2026	No tiene observaciones

Hallazgo	Acción	Responsable	Acción	Fecha Inicio	Fecha Fin	Observación
		Tránsito y Transporte	comparendos en el comité de manera mensual, verificando el estado de los comparendos, dejando como evidencia tres actas del comité donde se evidencien los comparendos cargados y los reportes generados.			
282-2025	1	Subdirección de Control de Tránsito y Transporte	Realizar las respectivas actas, en las mesas de trabajo programadas con el contratista, en donde se evidencien, los registros asociados a los casos atribuibles a los ANS y los reportes de contraste	2/01/2026	30/04/2026	No tiene observaciones
029-2026	8	Dirección de Representación Judicial	Solicitar una jornada de capacitación a la Dirección de Atención al Ciudadano, dirigida al equipo de trabajo de la Dirección de Representación Judicial, sobre la aplicación de lineamientos estandarizados para la clasificación, priorización y gestión de las peticiones en los sistemas ORFEO y BTE. Lo anterior, con énfasis en los términos legales de respuesta, los criterios de tipificación y las implicaciones derivadas del vencimiento de los términos. Dejando como evidencia, copia del memorando de solicitud.	6/04/2026	30/04/2026	No tiene observaciones

Fuente: Reporte PMP – OCI fecha

2.3. Acciones Abiertas 2024, 2025 y 2026PMP

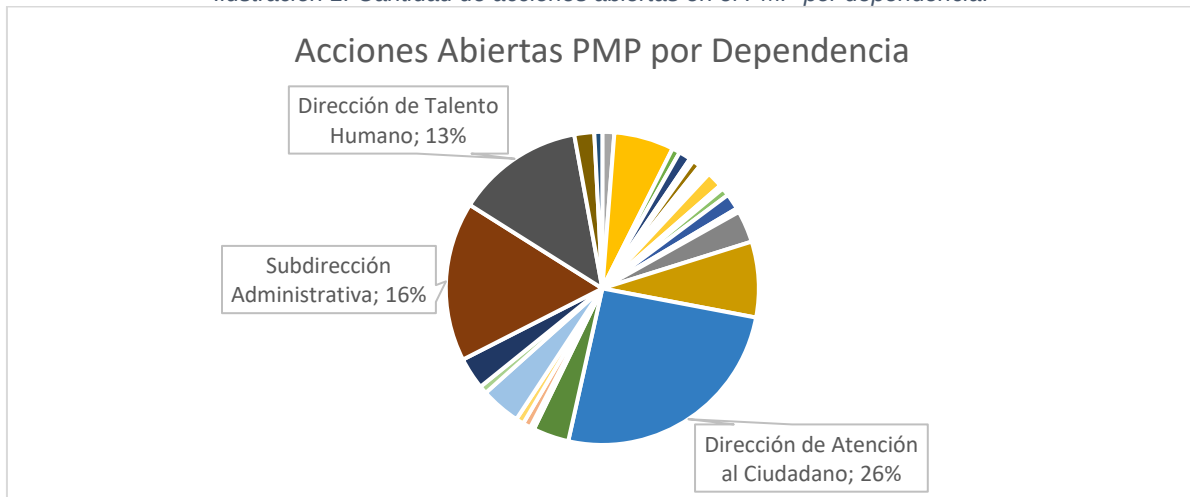
A continuación, se presenta una relación entre las acciones abiertas y las dependencias responsables del cumplimiento de la acción, es importante resaltar existen acciones **compartidas** entre otras dependencias, por lo que se consideró cada acción asociada como responsabilidad de cada dependencia,

Tabla 11. Acciones abiertas y dependencias responsables PMP

Dependencia	Cantidad
Despacho de la SDM	
Oficina Asesora de Comunicaciones y Cultura para la Movilidad	3
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	15
Oficina de Gestión Social	2
Oficina de Control Interno	3
Oficina de Seguridad Vial	1
Subsecretaría de Política de Movilidad	
Dirección de Inteligencia para la Movilidad	2
Subdirección de Transporte Público	1
Subdirección de Bicicleta y Peatón	1
Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	1
Subdirección de Señalización	4
Subdirección de Planes de Manejo de Tránsito	1
Dirección de Gestión del Tránsito y Control del Tránsito y Transporte	2
Subdirección de Gestión en Vía	4
Subdirección de Semaforización	1
Subdirección de Control de Tránsito y Transporte	8
Subsecretaría de Servicios a la Ciudadanía	19
Dirección de Atención al Ciudadano	62
Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte	9
Subdirección de Contravenciones	1
Subdirección de Control e Investigaciones al Transporte Público	2
Subsecretaría de Gestión Jurídica	
Dirección de Representación Judicial	2
Dirección de Contratación	10
Dirección de Gestión de Cobro	2
Subsecretaría de Gestión Corporativa	8
Subdirección Administrativa	40
Dirección de Talento Humano	32
Dirección Administrativa y Financiera	5
Subdirección Financiera	2
Total	243

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 12. Acciones abiertas que fueron reprogramadas por proceso

Hallazgo	Acción	Responsable	Fecha Inicio	Nueva Fecha Fin
064-2025	9	Dirección de Talento Humano	3/03/2025	31/08/2026
162-2025	3	Dirección de Atención al Ciudadano	1/03/2026	2/12/2026
162-2025	2	Dirección de Atención al Ciudadano	1/11/2025	30/09/2026
164-2025	3	Dirección de Atención al Ciudadano	1/04/2026	30/09/2026
167-2025	2	Dirección de Atención al Ciudadano	1/11/2025	15/06/2026
171-2025	3	Dirección de Atención al Ciudadano	16/06/2025	31/05/2026
173-2025	2	Dirección de Atención al Ciudadano	16/03/2026	31/05/2026
174-2025	2	Dirección de Atención al Ciudadano	16/03/2026	31/05/2026

Hallazgo	Acción	Responsable	Fecha Inicio	Nueva Fecha Fin
187-2025	1	Oficina de Tecnologías de la Información y Comunicaciones / Oficina Asesora de Comunicaciones y Cultura para la Movilidad	15/08/2025	30/07/2026
198-2025	5	Dirección de Talento Humano	17/07/2025	30/07/2026
238-2025	2	Subdirección Administrativa / Subdirección de Control de Tránsito y Transporte / Subdirección de Gestión en Vía / Dirección de Talento Humano	1/12/2025	30/06/2026
240-2025	1	Dirección de Talento Humano / Subdirección Administrativa	1/12/2025	30/06/2026
248-2025	1	Subdirección Administrativa	10/01/2026	30/06/2026
249-2025	1	Subdirección Administrativa	1/12/2025	30/06/2026
256-2025	2	Subdirección Administrativa	1/12/2025	30/06/2026
256-2025	1	Subdirección Administrativa	1/12/2025	30/06/2026
268-2025	1	Subsecretaría de Gestión Corporativa / Dirección Administrativa y Financiera / Dirección de Talento Humano	9/12/2025	29/05/2026
270-2025	1	Subsecretaría de Gestión Corporativa / Dirección Administrativa y Financiera / Dirección de Talento Humano	9/12/2025	29/05/2026
285-2025	3	Subdirección Administrativa	2/03/2026	15/12/2026
296-2025	2	Subdirección Administrativa	6/03/2026	15/12/2026
298-2025	1	Subdirección Administrativa	2/02/2026	18/12/2026
313-2025	4	Dirección de Talento Humano	1/01/2026	30/06/2026
005-2026	1	Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	23/01/2026	30/07/2026

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 37 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 13. Acciones en PMP de los Sistemas de Gestión ABIERTAS

Sistema de Gestión	Acciones por Auditoría Interna	Acciones por Auditoría Externa	Total de Acciones
Sistema de Gestión Ambiental	0	2	2
Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	3	4	7
Sistema de Gestión Seguridad de la Información	1	0	1
Sistema de Gestión erf	0	6	6
Sistema de Gestión de Calidad	20	0	20
Sistema de Gestión de Continuidad de Negocio	0	0	0
Sistema de Gestión Antisoborno	1	0	1
Total	25	12	37

Fuente: Reporte PMI – OCI abril 2026

De conformidad con la versión 4.0 del Plan Anual de Auditorías PAAI – 2026 (abril), en el periodo de estudio de marzo y abril de 2026 se llevaron a cabo las siguientes auditorías internas o externas a los sistemas de gestión de la entidad.

- Auditoría Interna Sistema de Gestión de Calidad
- Auditoría Externa de seguimiento de conformidad del servicio (Calle 13 y Paloquemao)
- Auditoría Interna Sistema de Gestión Ambiental

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

En el caso del PMI, se observa un avance sostenido en el cumplimiento de los hallazgos de la vigencia 2025, donde el 67% (14 de 21) se encuentran en estado cumplido y el 33% restante (7 hallazgos) continúan en ejecución.

Este progreso es relevante si se considera que las vigencias 2022, 2023 y 2024 se encuentran en su totalidad en estado cumplido, lo que refleja una mejora progresiva en el cierre de compromisos históricos. Adicionalmente, el número de acciones cumplidas en 2025 aumentó del 63% al 74% respecto al corte anterior, consolidando una tendencia positiva.

Frente a los Planes de Mejoramiento por Procesos (PMP), se muestra un volumen significativo de gestión: de las 666 acciones registradas entre 2023 y 2026, el 74,9% (427) se encuentran cumplidas y el 1,4% (11) cumplidas extemporáneamente, lo que representa un avance considerable.

No obstante, persisten 217 acciones en estado abierto (22,2%), concentradas principalmente en la vigencia 2025, lo que representa un riesgo de acumulación si no se gestionan oportunamente. Esta situación es relevante en las dependencias con mayor carga de acciones abiertas: la Dirección de Atención al Ciudadano (62), la Subdirección Administrativa (40) y la Dirección de Talento Humano (32), que en conjunto concentran el 61% de las acciones pendientes.

Por otra parte, la reprogramación de 23 acciones en el PMP, con nuevos plazos que en algunos casos se extienden hasta diciembre de 2026, refleja una tendencia a ajustar cronogramas. Las dependencias con mayor número de reprogramaciones son la Subdirección Administrativa y la Dirección de Talento Humano, lo que requiere atención especial en el seguimiento del segundo semestre de 2026.