

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

INFORMACIÓN CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL

SECRETARÍA DISTRITAL DE MOVILIDAD

INTRODUCCIÓN

La Oficina Asesora de Planeación Institucional como segunda línea de defensa, analiza la información sobre los aspectos claves de la Entidad, con el fin de realizar recomendaciones que permitan la toma de decisiones y el emprendimiento de acciones oportunas con el fin de evitar la materialización de riesgos.

En este sentido, a continuación, se presenta el análisis de la información correspondiente a las acciones de mejora adelantadas por las diferentes dependencias y procesos de la Entidad en el período comprendido entre el 01 de noviembre al 31 de diciembre de 2024.

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. ¹PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL – PMI

De conformidad con los informes de planes de mejoramiento de noviembre y diciembre de 2024, desde la Oficina de Control Interno se reportó 138 hallazgos y 272 acciones correspondientes al periodo comprendido entre enero de 2020 y 31 de diciembre de 2024, distribuidos por año de la siguiente manera:

Tabla 1. Cantidad de hallazgos por año PMI – con corte diciembre 2024

HALLAZGOS				
2020	2021	2022	2023	2024
11	32	32	32	31
Total				138

Fuente: Reporte PMI – OCI de los años 2020 a 2024

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 2024

ACCIONES				
2020	2021	2022	2023	2024
17	61	57	57	80
Total				272

Fuente: Reporte PMI - OCI

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

1.1. Dependencias con acciones en PMI

Con base en las doscientas setenta y dos (272) acciones emprendidas, las dependencias responsables de los hallazgos se relacionan a continuación, teniendo en cuenta que existen hallazgos compartidos entre dependencias, se consideró cada hallazgo asociado como responsabilidad de cada dependencia, por lo anterior el total puede ser mayor

Tabla 3. Dependencias con acciones en el reporte de PMI período 2020-2024

Dependencia	Cantidad
Subdirección Financiera	44
Subdirección de Señalización	43
Subdirección Administrativa	26
Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	26
Subdirección de Semaforización	26
Dirección de Contratación	25
Dirección de Atención al Ciudadano	20
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	16
Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte	15
Dirección de Gestión de Cobro	15
Subsecretaría de Gestión Corporativa	14
Dirección de Representación Judicial	10
Subsecretaría de Servicios a la Ciudadanía	10
Oficina Asesora de Planeación Institucional	8
Subdirección de Control e Investigaciones al Transporte Público	8
Subdirección de Control de Tránsito y Transporte	6
Oficina Control Interno	5
Subsecretaría de Política para la Movilidad	5
Subsecretaría de Gestión Jurídica	5
Subdirección de Gestión en Vía	4
Ordenadores del Gasto	3
Despacho	2
Dirección de Talento Humano	2
Subdirección de Transporte Privado	1
Subdirección de Bicicleta y Peatón	1
Dirección de Ingeniería de Tránsito	1
Oficina Asesora de Comunicaciones y Cultura para la Movilidad	1
Total	342

Fuente: Reporte PMI - OCI

1.2. Estado de los hallazgos y acciones PMI

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

Conforme se observa en la tabla 4, para las vigencias 2020 a 2023 el estado de los hallazgos es cumplido, respecto al año 2024 veintitrés (23) hallazgos se encuentran en estado **ABIERTO** y un (1) hallazgo en estado incumplido.

Tabla 4. Estado de hallazgos por año con corte diciembre 2024

ESTADO/AÑO	HALLAZGOS					
	2020	2021	2022	2023	2024	
ABIERTO	0	0	0	0	23	74%
CERRADO	11	32	32	0	0	0%
CUMPLIDO	0	0	0	32	7	23%
INCUMPLIDO	0	0	0	0	1	3%
					138	100%

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 49% de las acciones se encuentran en estado **ABIERTO**.

Tabla 5. Estado de acciones por año con corte diciembre 2024

ESTADO/AÑO	ACCIONES					
	2020	2021	2022	2023	2024	
ABIERTO	0	0	0	0	39	49%
CERRADO	17	61	57	0	0	0%
CUMPLIDO	0	0	0	57	39	49%
INCUMPLIDO	0	0	0	0	2	3%
					272	100%

Fuente: Reporte PMI - OCI

Es importante resaltar que, para el informe anterior, las acciones por Planes de Mejoramiento Institucionales en estado **ABIERTO** ascendían casi al 80%, para el cierre de 2024 descendió al 49%, sin embargo incrementaron las acciones en estado **INCUMPLIDAS**.

1.3. Acciones Incumplidas

A continuación, se relacionan las dos acciones del PMI que se encuentran en estado INCUMPLIDA, destacando las fechas de terminación y la descripción de la acción:

Tabla 6. Acciones en estado incumplida

Incumplidas				
Proceso	Cantidad	Fecha inicial	Fecha final	Acciones
Gestión del Talento Humano	2	2/07/2024	30/12/2024	Realizar socialización con el equipo de Talento Humano para articular las fechas frente a las diferentes novedades que se producen desde las vinculaciones del personal evitando que se presenten situaciones que puedan generar el pago de intereses de mora en seguridad social y aportes parafiscales
				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

1.4. Acciones Abiertas 2024 PMI

A continuación, se presenta la relación entre las 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 7. Acciones abiertas 2024 por dependencia responsable.

Dependencia	Acciones Abiertas 2024
Subdirección de Semaforización	12
Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	5
Subdirección de Señalización	7
Subdirección Financiera	4
Dirección de Gestión de Cobro	5
Subdirección de Control e Investigaciones al Transporte Público	2

Dependencia	Acciones Abiertas 2024
Subsecretaría de Gestión Corporativa	1
Dirección de Atención al Ciudadano	1
Oficina Asesora de Comunicaciones y Cultura para la Movilidad	1
Dirección de Representación Judicial	1
Total	39

Fuente: Reporte PMI – OCI de enero a diciembre de 2024

1.5. Reprogramación de Acciones PMI

Con corte de 31 de diciembre de 2024, 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 534 hallazgos y 1.007 acciones de los últimos tres años con corte a 31 de diciembre de 2024, así:

Tabla 8. Cantidad de hallazgos por año PMP

HALLAZGOS		
2022	2023	2024
66	217	251
Total		534

Fuente: Reporte PMI – OCI entre 2022 a diciembre de 2024

Tabla 9. Cantidad de acciones por año PMP

ACCIONES		
2022	2023	2024
136	408	463
Total		1.007

Fuente: Reporte PMI – OCI entre 2022 a diciembre de 2024

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 e incumplido), adicionalmente teniendo en cuenta que existen acciones *compartidos* entre otras dependencias, se consideró cada acción asociada como responsabilidad de cada dependencia, por lo anterior se relacionan más de las 1.007 acciones .

Tabla 10. 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
Dirección de Talento Humano	2	124	113	12	251
Subdirección Administrativa	0	111	73	36	220
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	2	90	28	23	143
Dirección de Atención al Ciudadano	10	9	55	17	91
Dirección de Contratación	4	4	40	3	51

Dependencia	Acciones por Autocontrol	Auditorías Internas y Externas SIG	Auditorías realizadas por la OCI	Otros	Total Acciones con responsabilidad
Subdirección Financiera	0	3	37	4	44
Subsecretaría de Gestión Corporativa	0	19	13	9	41
Subdirección de Contravenciones	0	0	17	9	26
Subdirección de Señalización	0	1	22	2	25
Dirección de Representación Judicial	0	0	21	3	24
Oficina de Control Interno	1	20	2	0	23
Oficina Asesora de Planeación Institucional	2	14	4	3	23
Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	1	0	18	4	23
Subdirección de Control de Tránsito y Transporte	0	7	11	2	20
Oficina de Gestión Social	2	4	11	1	18
Dirección de Gestión de Cobro	1	0	9	5	15
Dirección Administrativa y Financiera	0	11	3	0	14
Subdirección de Gestión en Vía	0	2	10	1	13
Dirección de Inteligencia para la Movilidad	5	0	0	4	9
Oficina Asesora de Comunicaciones y Cultura para la Movilidad	2	3	0	4	9
Oficina de Control Disciplinario Interno	0	6	0	0	6
Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte	0	0	6	0	6
Subdirección de Semaforización	0	0	4	0	4
Dirección de Normatividad y Conceptos	0	3	0	0	3
Subsecretaría de Gestión Jurídica	0	0	0	3	3
Dirección de Planeación de la Movilidad	0	0	0	3	3
Subdirección de Control e Investigaciones al Transporte Público	0	0	2	0	2
Subsecretaría de Política de Movilidad	1	0	0	1	2
Subsecretaría de Servicios a la Ciudadanía	0	0	0	2	2
Dirección de Ingeniería de tránsito	0	0	1	0	1
Subdirección de Planes de Manejo de Tránsito	0	0	0	1	1

Dependencia	Acciones por Autocontrol	Auditorías Internas y Externas SIG	Auditorías realizadas por la OCI	Otros	Total Acciones con responsabilidad
Oficina de Seguridad Vial	0	0	0	1	1
Comité de Convivencia	0	0	1	0	1
Subdirección de Transporte Privado	0	0	3	0	0
Total	33	431	504	153	1.118

Fuente: Reporte PMI – OCI entre 2022 y diciembre de 2024

2.2. Estado de las acciones PMP

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

Tabla 11. Estado de acciones por año

	ACCIONES					
ESTADO/AÑO	2022	2023		2024		TOTAL POR ESTADO
ABIERTO	0	6	1%	186	40%	192
CERRADO	136	325	80%	0	0%	461
CUMPLIDA	0	77	19%	261	56%	338
INCUMPLIDA	0	0	0%	16	3%	16
Total General	136	408	100%	463	100%	1.007

Fuente: Reporte PMI – OCI fecha

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

Tabla 12. Acciones en estado Incumplido

Hallazgo	Acción	Dependencia	Reprogramación	Fecha de inicio	Fecha de terminación
213-2024	1	Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	NO	7/10/2024	13/12/2024
173-2024	1	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	31/12/2024
172-2024	1	Dirección de Talento Humano	NO	1/11/2024	31/12/2024
170-2024	3	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	30/12/2024
168-2024	2	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	31/12/2024

Hallazgo	Acción	Dependencia	Reprogramación	Fecha de inicio	Fecha de terminación
168-2024	1	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	31/12/2024
167-2024	1	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	30/11/2024
162-2024	2	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	31/10/2024
159-2024	1	Dirección de Talento Humano	NO	1/11/2024	30/12/2024
158-2024	1	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	30/12/2024
156-2024	2	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	30/11/2024
155-2024	3	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	2/12/2024
155-2024	1	Dirección de Talento Humano	NO	1/09/2024	1/12/2024
152-2024	2	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	30/12/2024
152-2024	1	Dirección de Talento Humano	NO	1/10/2024	30/12/2024
072-2024	1	Oficina Asesora de Comunicaciones y Cultura para la Movilidad/OTIC	NO	15/05/2024	15/12/2024

Fuente: Reporte PMI – OCI fecha

2.3. Acciones Abiertas 2023 y 2024 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 192 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 192 acciones.

Tabla 13. Acciones abiertas y dependencias responsables PMP

Dependencia	Cantidad
Dirección de Talento Humano	65
Subdirección Administrativa	40
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	37
Subdirección Financiera	16
Subsecretaría de Gestión Corporativa	11
Dirección de Contratación	9

Dependencia	Cantidad
Dirección de Atención al Ciudadano	7
Subdirección de Contravenciones	7
Dirección de Representación Judicial	6
Subdirección de Señalización	5
Subsecretaría de Gestión de la Movilidad	5
Dirección de Investigaciones Administrativas al Tránsito y Transporte	4
Dirección de Gestión de Cobro	3
Dirección de Planeación de la Movilidad	2
Oficina de Control Interno	1
Dirección Administrativa y Financiera	1
Subdirección de Control de Tránsito y Transporte	1
Subdirección de Control e Investigaciones al Transporte Público	1
Dirección de Inteligencia para la Movilidad	1
Oficina Asesora de Comunicaciones y Cultura para la Movilidad	1
Total	223

Fuente: Reporte PMI - OCI

2.4. Reprogramación de Acciones PMP

De las acciones en estado abierto, se encuentran que fue reprogramada 5 acciones, a continuación, se describen la dependencia responsable de su ejecución, la acción y las fechas de inicio y nueva terminación:

Tabla 14. Acciones abiertas que fueron reprogramadas por proceso con corte 31 de diciembre de 2024

Proceso	Hallazgo/Acción	Descripción de la Acción	Fecha Inicio	Nueva Fecha Fin
Subdirección Financiera	024-2024-2	Seguimiento bimestral al plan de sostenibilidad contable.	1/05/2024	31/01/2025
Dirección de Talento Humano	075-2024-2	Diligenciar el formato Hoja de vida de herramientas menores con las herramientas identificadas y utilizadas por el personal de la Subdirección Administrativa	30/09/2024	28/2/2025
Dirección de Talento Humano	104-2024-2	Adelantar las acciones relacionadas con programación de la auditoria externa de certificación ISO 45001:2018, con un mínimo de dos (2) meses para el inicio de la auditoria.	1/09/2024	30/4/2025

Proceso	Hallazgo/Acción	Descripción de la Acción	Fecha Inicio	Nueva Fecha Fin
Dirección de Planeación de la Movilidad	188-2024-1	Generar mesas de trabajo y hacer seguimiento a los compromisos pactados con la Secretaría Distrital de Ambiente para evaluar el avance en la implementación de las acciones a cargo de la Secretaría Distrital de Movilidad en el Plan Aire e identificar oportunidades de mejora	20/9/2024	30/6/2025
Subdirección Administrativa	231-2024-1	Emitir un comunicado a los contratistas en donde se definan los tiempos y entregables mínimos para poder suscribir el acta de inicio.	1/12/2024	31/3/2025
Dirección de Inteligencia para la Movilidad	188-2024-1	Generar mesas de trabajo y hacer seguimiento a los compromisos pactados con la Secretaría Distrital de Ambiente para evaluar el avance en la implementación de las acciones a cargo de la Secretaría Distrital de Movilidad en el Plan Aire e identificar oportunidades de mejora	20/9/2024	30/6/2025

Fuente: Reporte PMI - 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 51 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 15. Acciones en PMP de los Sistemas de Gestión – diciembre 2024 ABIERTAS

Sistema de Gestión	Acciones por Auditoría Interna	Acciones por Auditoría Externa	Total de Acciones
Sistema de Gestión Ambiental	3	2	5
Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	8	10	18

Sistema de Gestión	Acciones por Auditoría Interna	Acciones por Auditoría Externa	Total de Acciones
Sistema de Gestión Seguridad de la Información	9	8	17
Sistema de Gestión erf	7	0	7
Sistema de Gestión de Calidad	0	0	0
Sistema de Gestión de Continuidad de Negocio	1	3	4
Total	28	23	51

Fuente: Reporte PMI – OCI fecha

De conformidad con la versión 12 del Plan Anual de Auditorías PAAI, en el periodo de estudio de noviembre y diciembre de 2024 se realizaron las auditorías de los siguientes Sistemas de Gestión:

- Auditoría Externa Sistema de Gestión Antisoborno
- Auditoría Externa Sistema de Gestión efr
- Auditoría Externa Sistema de Gestión de seguridad de la Información-SGSI
- Auditoría externa de Sistema de Gestión de Continuidad del Negocio

3. Recomendaciones

- Se recomienda gestionar reuniones periódicas entre la Oficina de Control Interno y las dependencias con mayor número de hallazgos o acciones en estado abierto, con el fin de analizar las dificultades en la implementación de las acciones de mejoramiento y definir estrategias para su cumplimiento oportuno.
- Se sugiere que las dependencias con acciones en estado incumplido formulen un tablero de control para hacer seguimiento con alertas a las acciones a su cargo y que contemple responsables, plazos ajustados y recursos necesarios para cumplir con los compromisos adquiridos.
- Al generar un Plan de Mejoramiento Institucional que tenga responsabilidades compartidas con otras dependencias, se debe asegurar la aceptación y participación de los líderes de las dependencias asignadas, con el fin de garantizar la ejecución de las acciones de forma oportuna y coordinada.
- Cuando existan acciones compartidas entre diferentes dependencias, cada proceso será responsable de hacer seguimiento a las acciones a su cargo que se encuentran en estado **ABIERTO**.
- Se invita a los directivos y líderes de procesos y sistemas de gestión a hacer seguimiento mensual del avance de las acciones, tal como lo indica el instructivo PV01-IN02 “Formulación y seguimiento de planes de mejoramiento”

“Los responsables de los procesos deberán suministrar de manera oportuna a la OCI, la información y evidencias requeridas durante el seguimiento de los planes de mejoramiento a más tardar hasta el 4º día hábil de cada mes, conforme a la periodicidad de la meta (mensual, bimestral, trimestral, cuatrimestral y semestral) y de la periodicidad determinada por la OCI para el seguimiento de PMI y PMP, diligenciando la gestión realizada de manera sintetizada en los formatos de seguimiento dispuestos por la OCI para los Planes de Mejoramiento”

- Se recomienda a la Oficina de Control Interno incluir dentro del formato PV01-IN02-F01 Matriz Plan de Mejoramiento por Procesos, una casilla para identificar que Sistema de Gestión le aplica, teniendo en cuenta que dentro del reporte existe diferentes formas de nombrar el sistema de gestión lo que conlleva a reprocesos en el análisis de la información.

- Se recomienda a la Oficina de Control Interno actualizar los formatos de Planes de Mejoramiento con el fin de estandarizar los datos y tener data uniforme que facilite el análisis y toma de decisiones a la segunda línea de defensa.
- Se sugiere que los formatos de Plan de Mejoramiento por Procesos e Institucional tengan incluida la fecha en la que se diligencia la información, con el fin de controlar la información documentada.
- En los reportes de la OCI del PMP, se sugiere revisar los términos de acción cerrada y acciones cumplidas, con el fin de evitar confusión en el significado del estado de la acción.
- Se recomienda al Sistema de Gestión efr, asegurar que las acciones establecidas de auditorías de años anteriores se encuentren en estado cumplido al iniciar una auditoria de una vigencia.
- Se recomienda hacer seguimiento a las acciones en estado INCUMPLIDO, incluso las acciones que solicitaron reprogramación y no fueron cumplidas en el tiempo adicional.