

ORIGEN: Sd:233 - OFICINA DE CONTROL INTERNO/RUIZ PERILLA DIAN
DESTINO: DIRECCION GENERAL/LOPEZ MORALES OLGA LUCIA/ DIREC
ASUNTO: SEGUIMIENTO AL REPORTE AL SEGUIMIENTO A LA IMPLIMI
OBS: PROYECTO / MYRIAM TOVAR

MEMORANDO

Referencia: Plan Anual de Auditorías 2025

Fecha: 30 de diciembre de 2025

PARA: Dra. Olga Lucia López Morales
Directora General

DE: Diana Karina Ruiz Perilla
Jefe Oficina Control Interno

ASUNTO: Seguimiento al reporte al seguimiento a la implementación de las Oportunidades de Mejora y acciones de mejora, con corte al 30 de noviembre de 2025

Respetada doctora Olga Lucia:

Me permito remitir desde el Enfoque de Prevención, un seguimiento realizado al plan de mejoramiento derivado de las auditorías de gestión, seguimiento control interno y evaluación independiente realizados por la Oficina de Control Interno con corte 30 de noviembre de 2025, como producto de la verificación del reporte realizado por los procesos y/o áreas involucradas en el aplicativo Pandora.

Lo anterior, con el propósito se implementen acciones respecto de las recomendaciones y alertas generadas por la OCI.

A continuación, se presentan cuadros resúmenes de las situaciones evidenciadas.

1- Acciones de mejora con inicio posterior en proceso con actividades sin avance:

CÓDIGO PROCESO	SEGUIMIENTO OCI A 30 NOVIEMBRE 2025
DOCUMENTAL OM-2025-001	Act-2025-024 Presentar la Tabla de Control de Acceso actualizada al CIGD que presenta un avance del 0% y una fecha máxima de cumplimiento al 16 de enero de 2026. Se encuentra dentro del término para su ejecución, pero dependiendo de la Act-2025-023, que no ha sido concluida no obstante el vencimiento de la fecha para su oportuna ejecución
DOCUMENTAL OM-2025-017	Act-2025-093 Remitir las TRD institucionales actualizadas con sus respectivos anexos al Consejo Distrital de Archivos. No reporta ejecución, con fecha de inicio del 1 de diciembre de 2025 y terminación el 31 de diciembre
DOCUMENTAL OM-2025-018	Act-2025-094 Revisar la hoja de vida de los 4 indicadores, ajustarlos a la realidad institucional y a los cronogramas del PINAR y otros asociados al proceso, con periodo de ejecución del 3 de noviembre al 15 de diciembre de 2025. A la fecha no registra ninguna ejecución o avance, lo que puede conllevar a un incumplimiento de la actividad

MEMORANDO

CÓDIGO PROCESO	SEGUIMIENTO OCI A 30 NOVIEMBRE 2025
CATASTRAL OM-2025-012	Verificada la actividad ACT-2025-051, establecida para subsanar la Oportunidad de Mejora OM-2025-012, por parte de la Oficina de Control Interno OCI, con fecha de corte a 30 de noviembre de 2025, se evidenció que aún no se ha realizado la inclusión de los Trámites del Procedimiento Topográficos 19 y 37, en la iniciativa "Así Se Hace", cuyo guion y requisitos fue enviado a la Oficina de Comunicaciones. Por lo menos, en lo que respecta a la subida de soportes en la herramienta Pandora, no se ha efectuado. Se espera que ello obre con prontitud, toda vez que la fecha de finalización de la actividad es el 31 de diciembre de 2025
CATASTRAL OM-2025-044	Revisadas las actividades realizadas para subsanar el hallazgo determinado como Oportunidad de Mejora OM-2025-044, a fecha de corte 30 de noviembre de 2025, por parte de la Oficina de Control Interno OCI, las ACT-2025-137, de Revisar y Actualizar el Procedimiento de Nomenclatura en cuanto a sus Puntos de Control y la ACT-2025-138 de revisar con la Oficina de Planeación la conveniencia de incluir nuevos Puntos de Control al Procedimiento, No se evidenció avance alguno, o por lo menos no se han subido los soportes de lo actuado en este aplicativo de Pandora. Su avance es 0%. Preocupa, que tiene como finalización el 31 de diciembre de 2025.
CATASTRAL OM-2025-045	Verificada la actividad ACT-2025-139, de la OM-2025-045, por parte de la Oficina de Control Interno OCI, con fecha de corte a 30 de noviembre de 2025, que demanda diseñar un formato de análisis técnico que justifique la decisión asumida para los trámites 63 y 89 de Nomenclatura, No se evidencia avance, es decir 0%. La conclusión anterior, se deduce, porque los soportes que ilustren los avances, deben ser subidos a la herramienta de Pandora para su verificación por la OCI. Preocupa, que tiene como fecha de finalización el 31 de diciembre de 2025.
CATASTRAL OM-2025-046	Verificada por parte de la Oficina de Control interno, la Oportunidad de Mejora OM-2025-046, y su actividad ACT-2025-140, con fecha de corte a 30 de noviembre de 2025, relacionada con la socialización del equipo de la GIC con el de la SAF, para efectos del archivo de los documentos de los trámites de Nomenclatura, no se evidencia algún avance, es decir 0%. Por lo menos en lo que respecta al subir los soportes de lo actuado en esta herramienta de Pandora. Preocupa que la fecha de finalización de la actividad se encuentra estimada al 31 de diciembre de 2025.

Fuente: ReporteplanesdemejoramientoPandora30-11-2025

2- Acciones de mejora finalizadas sin evidencias:

CÓDIGO- PROCESO	SEGUIMIENTO OCI A 30 NOVIEMBRE 2025
OM-2024-058 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2024-318: Finalizada, reporta avance del 100% el 25-sep-25, la SAF aun no remitido la resolución e informe de cierre a 30 de noviembre de 2025 como soporte de los equipos de urgencias dados de baja.

Fuente: ReporteplanesdemejoramientoPandora30-11-2025



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

MEMORANDO

3- Acciones de mejora con reformulaciones recientes y recomendaciones sobre su trámite de acuerdo al Instructivo Acciones y Oportunidades de Mejora DIES-04-IN-01

CÓDIGO-PROCESO	SEGUIMIENTO (A 30 NOVIEMBRE 2025)
DOCUMENTAL NC-2025-0188	Act-2025-089 Levantar actas para el 100% de transferencia recibidas vigencia 2025, el proceso se encuentra dentro del término para el desarrollo de la actividad y reporta un avance del 31% aportando copia del acta levantada con la OAPAP, mas este documento por sí solo no permite evidenciar la medición registrada del 31%. Se recomienda determinar la base o denominador de la medición e indicar la cantidad cumplida (numerador) indicando de esta manera el avance real de la medición
DOCUMENTAL OM-2025-001	Act-2025-023 Actualizar la Tabla de Control de Accesos Institucional, el proceso reporta un avance del 50% que soporta con archivo Excel "Permisos_Accesos_OM_2025". La actividad registra fecha máxima de cumplimiento al 28 de noviembre de 2025, lo que indica ineficacia en el cumplimiento de la actividad

Fuente: Reporteplanesdemejoramiento Pandoraa 30-11-2025

4- Acciones de mejora, sin formular plan de acción según lineamientos del Instructivo Acciones y Oportunidades de Mejora DIES-04-IN-01

CÓDIGO-PROCESO	SEGUIMIENTO OCI A 30 NOVIEMBRE 2025
NC-2025-029 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora La Dependencia no ha formulado plan de mejoramiento, se recomienda dar cumplimiento a los tiempos establecidos en el INSTRUCTIVO ACCIONES Y OPORTUNIDADES DE MEJORA DIES-04-IN-01_V2
NC-2025-030 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora La Dependencia no ha formulado plan de mejoramiento, se recomienda dar cumplimiento a los tiempos establecidos en el INSTRUCTIVO ACCIONES Y OPORTUNIDADES DE MEJORA DIES-04-IN-01_V2
NC-2025-052 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora La Dependencia no ha formulado plan de mejoramiento, se recomienda dar cumplimiento a los tiempos establecidos en el INSTRUCTIVO ACCIONES Y OPORTUNIDADES DE MEJORA DIES-04-IN-01_V2

Fuente: Reporteplanesdemejoramiento Pandoraa 30-11-2025

MEMORANDO

5- Acciones de mejora con debilidades en la causa raíz que requieren revisión del proceso:

CÓDIGO- PROCESO	SEGUIMIENTO OCI A 30 NOVIEMBRE 2025
NC-2025-053 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora. Debilidades en la causa raíz y la acción ACT-2025-189: No ha iniciado, fecha de inicio 02-mar-26 y de finalización 16-mar-26 que consiste en "Entregar la información definitiva del cálculo del deterioro realizado para el cierre de la vigencia, de conformidad con la normatividad vigente Carta Circular 122 del 2023, considerando el detalle de los cambios de la información que soporta las cifras y los saldos registrados en el Balance de la Unidad". Se sugiere revisar la causa raíz "No existió unidad de criterio entre la información solicitada y entregada dificultando verificar su trazabilidad". Se recomienda considerar documentar la actividad de control no solo para la vigencia 2025.
NC-2025-027 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora. Finalizada con Debilidades ACT-2025-134: Reporte 18nov25 con el 100%, fecha de inicio 21-oct-25 y de finalización 17-nov-25 que consiste en "Solicitar al apoderado a cargo para la actualización de los nombres de los procesos E-2025-211163, 200550 y 27999." Adjunta a la solicitud de modificación de los Números de los procesos.
NC-2023-126 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19dic25) - Pandora. Finalizada con Debilidades ACT-2024-201: Finalizada en Pandora por ende no permite a la OCI realizar observaciones y sin tener en cuenta lo indicado en los informes de seguimiento y mesas de trabajo. Conforme a lo convenido aún está pendiente cargar las actas de liquidación de dichos contratos.

Fuente: Reporteplanesdemejoramiento Pandoraa 30-11-2025

6- Acciones de Mejora que se encuentran en estado “cerradas”, dieron origen a un nuevo hallazgo por inefectivas:

Las siguientes acciones se declaran como inefectivas dado que se encontraron situaciones recurrentes en seguimientos realizados por parte de la Oficina de Control Interno. Se recomienda continuar con las mesas de trabajo entre la OCI y los procesos objeto de esta valoración para asegurar un plan de acción que mitigue las causas raíz de los hallazgos y se dinamice el cierre de las mismas.

CÓDIGO- PROCESO	SEGUIMIENTO OCI A 30 NOVIEMBRE 2025
NC-2023-081 GESTIÓN TALENTO HUMANO	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 16-dic-25) - Pandora ACT-2024-122: Se declara como no efectiva la acción; persisten las diferencias en indemnización de vacaciones las cuales se originan en debilidades en la conciliación. Nueva NC-2025-056.
NC-2023-108 GESTIÓN TALENTO HUMANO	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 17-dic-25) - Pandora ACT-2024-141: Se declara como no efectiva la acción; si bien es cierto que se presentan inconsistencias para la liquidación de los diferentes conceptos de nómina en el aplicativo PERNO, el

MEMORANDO

CÓDIGO- PROCESO	SEGUIMIENTO OCI A 30 NOVIEMBRE 2025
	cálculo y depuración de la base de retención en la fuente es un proceso manual o definir si este cálculo será parte del desarrollo en el aplicativo Perno. Nueva NC-2025-057.
NC-2023-118 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2024-197: Se declara como no efectiva la acción para el literal b) del hallazgo; teniendo en cuenta que la dependencia no que el hallazgo presentaba dos situaciones y desde el inicio no se formuló acción para mitigar el riesgo de ocurrencia relacionado con "El recaudo de la factura FAC - C 334889 FED-54365 conforme al extracto bancario se realizó el 30 de diciembre de 2022, sin embargo, el reporte de la Gerencia Comercial y de Atención al Ciudadano registro el pago el 02 de enero de 2023". La NC finalizó en noviembre de 2024 en Pandora, lo cual no permitió registrar el seguimiento excepto en el informe periódico de la OCI. Nueva NC-2025-058.
NC-2024-008 GESTIÓN TALENTO HUMANO	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2024-144: Se declara como no efectiva la acción; teniendo en cuenta que la dependencia no remitió el soporte que justifica que la generación y control de Horas Extras lo realizarían a través del aplicativo Perno y la situación se evidencio nuevamente en el seguimiento al Gasto y al cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto del III Trimestre de 2025". La NC finalizó en noviembre de 2024 en Pandora, lo cual no permitió registrar el seguimiento excepto en el informe periódico de la OCI. Nuevo código en el aplicativo Pandora NC-2025-059.
NC-2024-071 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2024-37: Se declara como no efectiva la acción; teniendo en cuenta que la dependencia manifiesta que realizaron el reconocimiento de los hechos, no se adjuntó los ajustes de reclasificación de situaciones evidenciadas por la OCI". La NC finalizada en septiembre de 2025 en Pandora, lo cual no permitió registrar el seguimiento excepto en el informe periódico de la OCI. Nuevo código en el aplicativo Pandora NC-2025-060. Es de anotar que se da Cierre a la OM-2024-057 que se relaciona con el registro contable errado para unificar los Hallazgos relacionados el fallo del árbol de cuentas en el aplicativo contable Limay.
NC-2024-081 GESTION ESTRATEGICA DE PERSONAS	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2025-009: Se declara como no efectiva la acción para 11 Hallazgos de situaciones identificadas en la liquidación de los diferentes conceptos de nómina; teniendo en cuenta que la dependencia creo 3 acciones para de 3 Hallazgos de los 11 cuando estos se unificaron teniendo en cuenta que la acción formulada para todas ella era el desarrollo del aplicativo PERNO. La NC finalizada en junio de 2025 en Pandora, lo cual no permitió registrar el seguimiento excepto en el informe periódico de la OCI. Nuevo código en el aplicativo Pandora NC-2025-061.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

MEMORANDO

CÓDIGO- PROCESO	SEGUIMIENTO OCI A 30 NOVIEMBRE 2025
NC-2025-013 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2025-048: Finalizada el 03dic25 reportando avance del 100%, fecha de inicio 01-jul-25 y de finalización 12-dic-25 que consiste en "Adelantar mesa de trabajo mensual entre los representantes de la Subgerencia de Talento Humano y la Subgerencia Administrativa y Financiera, donde se realice una conciliación final en un solo formato, con sus observaciones y novedades, aprobado y firmado por las 2 partes." Adjuntado la conciliación a 30 de septiembre de 2025 e indicado "A la fecha no se cuenta con una nueva conciliación de capacitación y bienestar en la vigencia para este reporte, teniendo en cuenta que es trimestral y la siguiente corresponderá al IV trimestre 2025 que se encuentra en curso, y adicionalmente, dado el plazo de vencimiento de la acción que es el 12 de diciembre. En consideración de la recomendación de la auditora, para seguir controlando la realización efectiva de la conciliación (control), ésta se continuará reportando en el seguimiento trimestral de riesgos durante la siguiente vigencia, como plan de tratamiento, en procura de la efectividad del control". Como lo hemos manifestado en los seguimientos, la STH está realizando trimestralmente la conciliación, no obstante, en el informe de Seguimiento al Gasto y al cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto II y III Trimestre de 2025 se continúan evidenciando diferencias. Por lo anterior se recomienda fortalecer dicho control, la OCI procede con el Cierre del Hallazgo abriendo uno nuevo con la connotación de que no fue efectiva la acción, la cual le fue asignado el código en el aplicativo Pandora NC-2025-062.
PDA-2022-106 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 16-dic-25) - Pandora ACT-2024-173: Se declara como no efectiva la acción; si bien, reportearon gestión, depuración y recuperación de algunos saldos de otras cuentas por cobrar (mayor valor pagado y dobles pagos) no se suministró soporte y aclaración de los ajustes realizados a 30jun24. Nueva NC-2025-055.
OM-2023-018 GESTIÓN TALENTO HUMANO	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2024-087: Se procede con el Cierre del Hallazgo, teniendo en cuenta que se declaró como no efectiva la NC-2025-013 puesto que la STH está realizando trimestralmente la conciliación, no obstante, en el informe de Seguimiento al Gasto y al cumplimiento de las medidas de austeridad del gasto II y III Trimestre de 2025 se continúan evidenciando diferencias. Fue asignado el código en el aplicativo Pandora NC-2025-062.
OM-2024-057 GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2024-087: Se procede con el Cierre del Hallazgo, teniendo en cuenta que se declaró como no efectiva la NC-2024-071 puesto que la se relaciona con el registro contable errado para unificar los Hallazgos relacionados el fallo del árbol de cuentas en el aplicativo contable Limay. Fue asignado el código en el aplicativo Pandora NC-2025-060.
OM-2024-002 GESTIÓN TALENTO HUMANO	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2024-046: Finalizada en 31ene 2025 "Realizar la conciliación de los rubros de nómina con Contabilidad y Presupuesto, e incluir las observaciones pertinentes.", durante el seguimiento al Gasto y a las Medidas de Austeridad del Gasto trimestral, persisten algunas diferencias por lo que se Cierra el Hallazgo OM-2024-002. abriendo uno nuevo con la connotación de que no fue eficaz la acción con el nuevo código en el aplicativo Pandora OM-2025-058. Se recomienda considerar las acciones ya propuestas con la Contraloría relacionadas con esta situación para minimizar la duplicidad de acciones.

Fuente: Reporte planes de mejoramiento Pandora a 30-11-2025

Unidad Administrativa Especial de Catastro Distrital -UAECD-

Av. Carrera 30 No. 25 90, Torre B Piso 2

+57 (601) 2347600

Código Postal: 111311

GDOC-07-FR-02

V.1



MEMORANDO

7- Acciones de Mejora que se encuentran en estado “En proceso de implementación”:

CÓDIGO- PROCESO	SEGUIMIENTO OCI A 30 NOVIEMBRE 2025
NC-2025-012 GESTIÓN PRESUPUESTAL FINANCIERA Y	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2025-132: Reporta 04dic25 el 50% de avance, fecha de inicio 15dic25 y de finalización 15abr26. La acción formulada Reiterar "Disponer la información contable cuando ésta haya superado las validaciones pertinentes, sea oficial y se encuentre en firme. Cuando sea solicitada por la OCI, aclarar la condición de INFORMACIÓN PRELIMINAR o EN VALIDACIÓN, cuando aplique.". Adjunta correo de la profesional de la SAF a la Contadora, se recomienda revisar los entregables en esta acción.
NC-2025-012 GESTIÓN PRESUPUESTAL FINANCIERA Y	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2025-133: Reporta 03dic25 el 50% de avance, fecha de inicio 04nov25 y de finalización 31dic25. La acción formulada Reiterar "Incluir la actividad de elaborar y divulgar una Circular anual con el cronograma de reporte de información al área responsable de la gestión contable institucional, en el procedimiento Administración Contable.", esta actividad es igual ACT-2025-059 que fue reformulada. La SAF adjunta el borrador del procedimiento Administración Contable indicado que inscriben la actividad "Elaborar y divulgar Circular de solicitud de información contable" en la versión 5 que está actualización. La OCI observa dicha actividad en el numeral "8. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES"
NC-2025-027 GESTIÓN PRESUPUESTAL FINANCIERA Y	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2025-129: Reporte 03dic25, avance del 50%, fecha de inicio 28-nov-25 y de finalización 31-mar-25 que consiste en "Continuar con la realización de conciliaciones trimestrales de contingentes judiciales (procesos judiciales en curso)." Adjuntan conciliación trimestral de contingentes judiciales (procesos judiciales en curso), correspondiente al III trimestre de la vigencia 2025. Como se indicó en el seguimiento anterior, la conciliación es el control adecuado para asegurar las consistencias de la información y las cifras, la acción debe complementarse con controles que mitiguen el riesgo de ocurrencias de las situaciones que ha venido observando la OCI de forma reiterativa.
OM-2025-043 GESTIÓN PRESUPUESTAL FINANCIERA Y	SEGUIMIENTO A 30 DE NOVIEMBRE 2025 (BSTS 19-dic-25) - Pandora ACT-2025-116: Reporte el 03dic25 avance del 50%, Fecha inicio 09-dic-25 y de finalización 15-abr-26, la cual consiste en "Publicar oportunamente en la página web de la entidad, los 2 estados financieros con corte 30 de septiembre y 31 de diciembre de 2025, en cumplimiento de la normatividad vigente aplicable.". La SAF manifestó Se realizó la publicación oportuna (30 de noviembre) de los Estados Financieros del III trimestre de la vigencia 2025 con corte 30 de septiembre en cumplimiento de la Resolución 261 de 2023 de la Contaduría General de la Nación - CGN.
GESTIÓN JURÍDICA NC-2025-011	La actividad ACT-2025-042 presenta un avance reportado del 100%, sustentado en la ejecución y carga de los memorandos y actas correspondientes al envío mensual de la información sobre pagos de condenas por parte de la Subgerencia Administrativa y Financiera a la Subgerencia de Gestión Jurídica. Estas acciones evidencian regularidad y oportunidad en el reporte, en línea con lo dispuesto en la Circular 031 de 2017 de la Secretaría Jurídica Distrital. No obstante, la Subgerencia de Gestión Jurídica aún no ha realizado la finalización formal de la acción, requisito indispensable para proceder al cierre desde el seguimiento de control interno.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

MEMORANDO

CÓDIGO- PROCESO	SEGUIMIENTO OCI A 30 NOVIEMBRE 2025
GESTIÓN JURÍDICA OM-2025-009	La oportunidad de mejora OM-2025-009 presenta avances significativos en las dos actividades programadas. La ACT-2025-043 alcanza el 100% al haberse cumplido el agendamiento anual de las sesiones del Comité de Conciliación y aportarse las evidencias correspondientes. Por su parte, la ACT-2025-044 muestra un progreso escalonado coherente con la naturaleza mensual de la verificación de agendas y confirmación de asistencia de los integrantes del Comité, alcanzando el 100% al completarse los envíos programados hasta diciembre de 2025. En conjunto, las acciones implementadas evidencian una mejora en la oportunidad y organización de las sesiones, en correspondencia con las exigencias de la Directiva 002 de 2017 y del artículo 119 de la Ley 2220 de 2022. Sin embargo, la Subgerencia de Gestión Jurídica aún no ha efectuado la finalización formal de la oportunidad de mejora, requisito previo para que pueda adelantarse el cierre por parte del seguimiento de control interno.
DOCUMENTAL NC-2025-018	Act-2025-089 Levantar actas para el 100% de transferencia recibidas vigencia 2025, el proceso se encuentra dentro del término para el desarrollo de la actividad y reporta un avance del 31% aportando copia del acta levantada con la OAPAP, mas este documento por sí solo no permite evidenciar la medición registrada del 31%. Se recomienda determinar la base o denominador de la medición e indicar la cantidad cumplida (numerador) indicando de esta manera el avance real de la medición
DOCUMENTAL OM-2025-001	Act-2025-023 Actualizar la Tabla de Control de Accesos Institucional, el proceso reporta un avance del 50% que soporta con archivo Excel "Permisos_Accesos_OM_2025". La actividad registra fecha máxima de cumplimiento al 28 de noviembre de 2025, lo que indica un no cumplimiento la actividad
CATASTRAL NC-2024-068	Revisadas por parte de la Oficina de Control Interno OCI con fecha de corte a 30 de noviembre de 2025, las actividades desarrolladas para subsanar la OM-2024-026, se evidenció que en cuanto a la ACT-2024-230, el tema del Visor Económico fue ejecutada en un 100%. Sin embargo, en cuanto a la ACT-2024-229, que trata sobre la automatización de los insumos para el componente económico, aún se encuentra en un 95% ponderadas todas sus acciones, la última de ellas se soportó con un pantallazo de la Capacitación y Socialización de la interfaz del desarrollo sobre los Avalúos Especiales. Como tiene fecha de finalización el 31 de diciembre de 2025, se espera que la GIC adelante con la GT el 5% restante para su cumplimiento.
CATASTRAL OM-2024-026	Revisadas por parte de la Oficina de Control Interno OCI con fecha de corte a 30 de noviembre de 2025, las actividades desarrolladas para subsanar la OM-2024-026, se evidenció que en cuanto a la ACT-2024-230, el tema del Visor Económico fue ejecutada en un 100%. Sin embargo, en cuanto a la ACT-2024-229, que trata sobre la automatización de los insumos para el componente económico, aún se encuentra en un 95% ponderadas todas sus acciones, la última de ellas se soportó con un pantallazo de la Capacitación y Socialización de la interfaz del desarrollo sobre los Avalúos Especiales. Como tiene fecha de finalización el 31 de diciembre de 2025, se espera que la GIC adelante con la GT el 5% restante para su cumplimiento.

Fuente: Reporte planes de mejoramiento Pandoraa 30-11-2025

Conclusión

Seguimiento al reporte al seguimiento a la implementación de las Oportunidades de Mejora y acciones de mejora, con corte al 30 de noviembre de 2025, se observaron 114 planes de mejoramiento, de los cuales 42 corresponden a No conformidades (NC) y 72 oportunidades de mejora (OM), de las cuales se encuentran, en aprobación por el responsable de Proceso 4, plan de acción en proceso 43, en verificación de la eficacia 17 y cerradas por el autor del hallazgo 50.

Unidad Administrativa Especial de Catastro Distrital -UAECD-

Av. Carrera 30 No. 25 90, Torre B Piso 2

+57 (601) 2347600

Código Postal: 111311

GDOC-07-FR-02

V.1



MEMORANDO

Los planes de mejora internos son susceptibles de mejorar en las observaciones y recomendaciones indicadas en el presente informe, se han observado mejoras en el tratamiento de acciones de mejora, frente a los espacios y mesas de trabajo realizadas en conjunto con la OCI y los procesos.

En la vigencia 2025, se gestaron avances y escenarios para la depuración de planes de mejora asociados a los ejercicios de auditoría interna y seguimientos de la OCI que deben continuar en 2026 para continuar dinamizando el cierre de acciones de manera eficaz y efectiva.

Recomendaciones

1. Realizar seguimiento oportuno y periódico a los planes de mejoramiento internos según su programación y verificar el cumplimiento de la eficacia y efectividad, según lineamientos establecido en el Instructivo *“Acciones y Oportunidades de Mejora”* Código DIES-04-IN-01.
2. Reportar a través de Pandora dentro de los cinco (5) días hábiles del mes, el avance y/o cumplimiento de las acciones a cargo del proceso, acorde con lo establecido en el Instructivo de acciones y oportunidades de mejora, actividad 6 *“Implementar las actividades y reportar el seguimiento”*.
3. Gestionar las acciones de mejora realizando un trabajo por procesos con la debida atención con el propósito de subsanar de forma eficaz y efectiva las situaciones evidenciadas por la Oficina de Control Interno. Para el particular se recomienda que desde segunda línea de defensa se refuercen conceptos y metodologías para el análisis de causa raíz y formulación de acciones de mejora.
4. Realizar seguimiento mensual al cumplimiento de la eficacia y efectividad según la programación del plan de acción de las acciones de mejora, según los lineamientos establecidos en el Instructivo de Acciones y oportunidades, la actividad 6 *“Implementar las actividades y reportar el seguimiento”* y la actividad 10 *“Verificar la eficacia y efectividad del plan de acción propuesto”*.
5. Solicitar acompañamiento de la OAPAP u OCI para la formulación de acciones que fueron declaradas inefectivas. Considerar acciones en curso con la Contraloría de Bogotá que puedan subsanar estas situaciones para evitar duplicidad de esfuerzos en los nuevos planes de mejoramiento.
6. Continuar realizando mesas de trabajo con la OCI, para seguir dinamizando el cierre de acciones derivadas de los seguimientos de esta dependencia. Al final del ejercicio se logró el cierre de múltiples acciones, con lo que en 2026 quedan aspectos específicos a abordar y un plan de mejoramiento depurado.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

MEMORANDO

El seguimiento detallado por hallazgo y acción se encuentra en el aplicativo PANDORA.

Cordialmente,

Firmado digitalmente por
DIANA KARINA RUIZ PERILLA
Fecha: 2025.12.30 16:42:10
-0500

DIANA KARINA RUIZ PERILLA
Jefe Oficina Control Interno

Copia: Comité Institucional Coordinación Control Interno

Anexo N° 01 (Consulta Plan de Acción - Hallazgos (Pandora) 20251209 versión onedrive)

Elaboró y consolidó: Myriam Tovar Losada Profesional Especializado OCI