

MEMORANDO

AL CONTESTAR POR FAVOR CITE:

Radicado: **10-817-2025-004263**

Fecha: 30/12/2025 - 09:52 AM

Remitente: ANDRES MENDEZ JIMENEZ

Destinatario: DIANA CATALINA ARCINEGAS GONZALEZ

No. Folios: 2 Anexos: 12



110301

Bogotá D.C.,

PARA: DIANA CATALINA ARCINEGAS GONZÁLEZ, Directora General
MARIA ANDREA SOLANO BEHAINE, Subdirectora de Emprendimiento, Servicios Empresariales y Comercialización
LUISA FERNANDA SANDOVAL BARRAGÁN, Subdirectora Jurídica y de Contratación
ADRIANA VILLAMIZAR NAVARRO, Subdirectora de Diseño y Análisis Estratégico
JORGE LUIS REYES BEJARANO, Subdirector de Gestión Redes Sociales e Informalidad
JENYFER JUEZ HERMIDA, Subdirector Formación y Empleabilidad
DIANA CATALINA ARCINEGAS GONZÁLEZ, Subdirectora Administrativa y Financiera (E)
MARIA ANDREA SOLANO BEHAINE, Jefe Oficina Asesora de Comunicaciones (E)

DE: ANDRÉS MÉNDEZ JIMÉNEZ, Asesor de Control Interno

ASUNTO: Resultados del Seguimiento al Plan de Mejoramiento Interno PMI, corte a 30 diciembre 2025

Respetados(as) Doctores(as):

De conformidad con el rol de “Evaluación y Seguimiento” que tiene la Asesoría de Control Interno, presentamos los resultados de la revisión realizada a las acciones de mejoramiento registradas en el aplicativo CHIE y en SUITE VISIÓN pertenecientes al Plan de Mejoramiento Interno – PMI, con corte a 30 diciembre 2025.

Desde esta Asesoría, se reitera la importancia de gestionar el cierre y depuración de estas acciones a corto plazo; en caso de requerir por parte de las dependencias, la reformulación y/o cambios al plan de mejoramiento vigente, el cual podrá consultar en el archivo en Excel anexo, es necesario que desde la oficina o subdirección se realice la solicitud sustentando

PA03-FO-023
V-12

Página 1 de 2



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

las razones que justifiquen la modificación y realizar la formulación de una nueva acción de mejoramiento que permita mitigar las causas que originaron el hallazgo.




La matriz de seguimiento al plan de mejoramiento interno que contiene el seguimiento realizado por la Asesoría de Control Interno, se encuentra anexo a la presente y se solicitará su publicación en la página web de la entidad <http://www.ipes.gov.co/index.php/gestion-institucional/control/plan-de-mejoramiento> y sus soportes reposan en la carpeta compartida del IPES y en el aplicativo CHIE y SUITE VISIÓN.

Cordialmente,



ANDRÉS MÉNDEZ JIMÉNEZ
Asesor de Control Interno

Anexo: Informe con once (11) folios
Matriz_Plan_de_Mejoramieto_Interno_corte dic 2025.xls

| | NOMBRE, CARGO O CONTRATO | FIRMA | FECHA |
|---------|---|--|------------|
| Elaboró | Nelcy Deinir Suárez Ramirez - Profesional Universitario (E) |  | 30/12/2025 |
| Revisó | Andrés Méndez Jiménez - Asesor de Control Interno |  | 30/12/2025 |
| Aprobó | Andrés Méndez Jiménez - Asesor de Control Interno |  | 30/12/2025 |

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para firma del **Asesor de Control Interno** del Instituto para la Economía Social IPES





| ÉNFASIS SEGÚN MIPG | | | |
|--|---|-------------------------|---|
| Política MIPG | <input type="checkbox"/> Planeación Institucional <input type="checkbox"/> Gestión Presupuestal y eficiencia del gasto público <input type="checkbox"/> Talento Humano <input type="checkbox"/> Integridad <input type="checkbox"/> Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción <input type="checkbox"/> Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos <input type="checkbox"/> Servicio al ciudadano <input type="checkbox"/> Participación ciudadana en la gestión pública <input type="checkbox"/> Racionalización de trámites <input type="checkbox"/> Gestión documental <input type="checkbox"/> Gobierno Digital, antes Gobierno en Línea <input type="checkbox"/> Seguridad Digital <input type="checkbox"/> Defensa jurídica <input type="checkbox"/> Gestión del conocimiento y la innovación <input checked="" type="checkbox"/> Control Interno <input checked="" type="checkbox"/> Seguimiento y evaluación del desempeño institucional | Dimensión MIPG | <input type="checkbox"/> Talento Humano <input type="checkbox"/> Direccionamiento estratégico y planeación <input type="checkbox"/> Gestión con valores para resultados <input checked="" type="checkbox"/> Evaluación de resultados <input type="checkbox"/> Información y comunicación <input type="checkbox"/> Gestión del Conocimiento e Innovación <input checked="" type="checkbox"/> Control Interno |
| | | Componentes MECI | <input type="checkbox"/> Ambiente de control <input type="checkbox"/> Evaluación de riesgos de riesgos <input type="checkbox"/> Actividades de control <input type="checkbox"/> Información y comunicación <input checked="" type="checkbox"/> Monitoreo y supervisión |
| Enfoque de la auditoría Interna | Informe de ley | | |
| Informe | Seguimiento al Plan de Mejoramiento Interno – PMI del Instituto para la Economía Social - IPES | | |
| Proceso, procedimiento, y/o dependencia | PVO1-PD-002 V1 Procedimiento Plan de Mejoramiento de Auditorías Internas. | | |
| Responsable del proceso | Todas las dependencias | | |
| Objetivo | Presentar el seguimiento realizado por parte de la Asesoría de Control Interno a las actividades definidas en los planes de mejoramiento internos de cada uno de los procesos del Instituto para la Economía Social – IPES, teniendo en cuenta los criterios de avance en la ejecución y calidad de la información de los avances registrados en los aplicativos CHIE y SUITE VISIÓN, corte a 30 de diciembre 2025. | | |



| | |
|-------------------------------------|---|
| Alcance | El seguimiento se realiza sobre la gestión de todas las dependencias que son responsables de las acciones de mejora, que hacen parte del Plan de Mejoramiento Interno, con corte al 30 de diciembre 2025. |
| Periodo de ejecución | Del 01 al 30 diciembre de 2025. |
| Equipo auditor y/o evaluador | Andrés Méndez Jiménez Nelcy Deinir Suárez Ramirez |
| Documentación analizada | Evidencias adjuntas en el aplicativo CHIE y SUITE VISIÓN respecto a las acciones abiertas por cada dependencia, con corte al 30 de diciembre 2025. |


RESULTADOS

NORMA QUE MOTIVA EL INFORME:

LEY 87 DE 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”. *Artículo 12. Funciones de los Auditores Internos.*

DECRETO 648 DE 2017 *Artículo 2.2.21.4.9. Informes. Los jefes de control interno o quienes hagan sus veces deberán presentar los informes que se relacionan a continuación:*

- a). *Ejecutivo anual de control interno, sobre el avance del sistema de control interno de cada vigencia de que trata el artículo 2.2.21.2.5, letra e) del presente decreto;*
- b). *Los informes a que hacen referencia los artículos [9º](#) y [76](#) de la Ley 1474 de 2011;*
- c). *Sobre actos de corrupción, Directiva Presidencial 01 de 2015, o aquella que la modifique, adicione o sustituya;*
- d). *De control interno contable, de que trata el artículo 2.2.21.2.2, lit. a) del presente decreto;*
- e). *De evaluación a la gestión institucional de que trata el artículo [39](#) de la Ley 909 de 2004;*
- f). *De derechos de autor software, Directiva Presidencial [002](#) de 2002 o aquella que la modifique, adicione o sustituya;*
- g). *De información litigiosa ekogui, de que trata el artículo [2.2.3.4.1.14](#) del Decreto 1069 de 2015;*
- h). *De austeridad en el gasto, de que trata el artículo [2.8.4.8.2](#) del Decreto 1068 de 2015;*
- i). *De seguimiento al plan de mejoramiento, de las contralorías;*

| | | |
|--|-------------------------------------|----------------------------|
|  | FORMATO | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: PV01-FO-018 |
| | | Versión: 09 |
| | | Fecha: 20/05/2021 |

- j). De cumplimiento del plan de mejoramiento archivístico de que trata el Decreto [106](#) de 2015;
- k). Los demás que se establezcan por ley”.

FORTALEZAS:

Articulación efectiva con los enlaces designados por cada subdirección para el seguimiento y el cargue oportuno de evidencias relacionadas con el cumplimiento de las acciones a su cargo, conforme a lo abordado en las mesas de trabajo realizadas.

OBSERVACIONES:

El presente informe consolida la gestión adelantada por la Asesoría de Control Interno en el seguimiento al cumplimiento del Plan de Mejoramiento Interno, derivado de las auditorías internas, con corte al 30 de diciembre de 2025. Dicho plan está conformado por las acciones de mejoramiento registradas en los aplicativos CHIE y SUITE VISIÓN, en el marco del fortalecimiento institucional y la mejora continua.

1. CONTEXTO

Durante la vigencia 2025, la Asesoría de Control Interno (ACI), en desarrollo de su rol de evaluación y seguimiento, realizó el seguimiento a la ejecución de 146 acciones de mejoramiento registradas en los aplicativos CHIE y SUITE VISIÓN, con corte al 31 de diciembre de 2024.

Como resultado de este ejercicio, se llevaron a cabo mesas de trabajo y se emitieron alertas formales mediante memorandos dirigidos a las subdirecciones y/o oficinas responsables, con el fin de requerir el registro oportuno de los soportes que evidenciaran la gestión adelantada, que permitieran verificar el cumplimiento y cierre efectivo de las acciones formuladas.

Tabla 1. Radicación Alertas y Mesas de seguimiento PMI 2025

| Alertas y Mesas de Trabajo | Fecha |
|--|-------------------|
| Revisión estado plan de mejoramiento interno OAC | 10/02/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SAF | 4-18 y 25/02/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SAF | 18/03/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SAF | 25/03/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SFE | 26/03/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SESEC | 27/03/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SGRSI | 11/03/2025 |



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto para la Economía Social

FORMATO


INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Código: PV01-FO-018

Versión: 09

Fecha: 20/05/2021

| Alertas y Mesas de Trabajo | Fecha |
|---|-----------------|
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SJC | 18/03/2025 |
| 10-817-2025-000868 Alerta Seguimiento PMI SESEC | 28/03/2025 |
| 10-817-2025-000870 Alerta Seguimiento PMI SDAE | 28/03/2025 |
| 10-817-2025-000871 Alerta Seguimiento PMI OAC | 28/03/2025 |
| 10-817-2025-000873 Alerta Seguimiento PMI SFE | 28/03/2025 |
| 10-817-2025-000875 Alerta Seguimiento PMI SAF | 28/03/2025 |
| 10-817-2025-000877 Alerta Seguimiento PMI SGRSI | 28/03/2025 |
| 10-817-2025-000879 Alerta Seguimiento PMI SJC | 28/03/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SFE | 16/05/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SGRSI | 19/05/2025 |
| 10-817-2025-001964 Alerta Seguimiento PMI OAC | 24/06/2025 |
| 10-817-2025-001965 Alerta Seguimiento PMI SAF | 24/06/2025 |
| 10-817-2025-001966 Alerta Seguimiento PMI SDAE | 24/06/2025 |
| 10-817-2025-001967 Alerta Seguimiento PMI SESEC | 24/06/2025 |
| 10-817-2025-001968 Alerta Seguimiento PMI SFE | 24/06/2025 |
| 10-817-2025-001969 Alerta Seguimiento PMI SGRSI | 24/06/2025 |
| 10-817-2025-001970 Alerta Seguimiento PMI SJC | 24/06/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SGRSI | 22/08/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SAF | 25/08/2025 |
| 10-817-2025-002729 Inf. Seguimiento al PMI corte 26/08/2025 | 24/06/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SFE GD | 26/09/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SAF | 29/10/2025 |
| 10-817-2025-003469 Alerta Seguimiento PMI OAC | 29/10/2025 |
| 10-817-2025-003470 Alerta Seguimiento PMI SAF | 29/10/2025 |
| 10-817-2025-003471 Alerta Seguimiento PMI SFE | 29/10/2025 |
| 10-817-2025-003472 Alerta Seguimiento PMI SGRSI | 29/10/2025 |
| 10-817-2025-003473 Alerta Seguimiento PMI SDAE | 29/10/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SAF | 21/11/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SGRSI | 19/11/2025 |
| Revisión estado plan de mejoramiento interno SJC | 18 y 26/11/2025 |
| 10-817-2025-003918 Alerta Seguimiento PMI SAF | 4/12/2025 |
| 10-817-2025-003919 Alerta Seguimiento PMI SDAE | 4/12/2025 |
| 10-817-2025-003920 Alerta Seguimiento PMI SGRSI | 4/12/2025 |
| 10-817-2025-003921 Alerta Seguimiento PMI OAC | 4/12/2025 |
| 10-817-2025-003922 Alerta Seguimiento PMI SFE | 4/12/2025 |

| | | |
|--|-------------------------------------|----------------------------|
|  | FORMATO | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: PV01-FO-018 |
| | | Versión: 09 |
| | | Fecha: 20/05/2021 |

| Alertas y Mesas de Trabajo | Fecha |
|---|-----------|
| 10-817-2025-003923 Alerta Seguimiento PMI SJC | 4/12/2025 |

Como resultado del monitoreo continuo al avance, la verificación de evidencias y la articulación con las dependencias responsables, durante la vigencia se gestionó el cierre efectivo de 101 acciones de mejoramiento, con corte al 26 de diciembre de 2025.

Tabla 2. Gestión de cierre realizada por las dependencias 2025

| Dependencia | Gestión de Cierre 2025 |
|--------------|------------------------|
| DIR | 2 |
| OAC | 1 |
| SAF | 59 |
| SDAE | 22 |
| SESEC | 6 |
| SFE | 3 |
| SGRSI | 4 |
| SJC | 4 |
| Total | 101 |

2. SITUACIÓN ACTUAL

Para la vigencia 2025 esta Asesoría efectuó las auditorías programadas en el Plan Anual de Auditoría de la vigencia, producto de estas se suscribieron tres planes de mejoramiento con un total de 57 acciones a ejecutar por parte de los procesos auditados, cuyas observaciones se registran en el aplicativo SUITE VISIÓN:

Tabla 3. Acciones de mejoramiento Auditorías Internas Regulares 2025

| Auditoría | N° Observaciones | N° Acciones | | | |
|--|------------------|-------------|--------------|-----------|-----------|
| | | SAF | SJC | SDAE | Total |
| Auditoría al Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (MSPI) | 5 | | | 24 | 24 |
| Auditoría Regular al Proceso de Gestión de Talento Humano | 15 | 20 | | | 20 |
| Auditoría Regular a la Gestión Contractual | 6 | | 13 | | 13 |
| Total Acciones vigencia 2025 | | 20 | 13*** | 24 | 57 |

*** Las acciones del Plan de Mejoramiento resultado de la Auditoría Regular a la Gestión Contractual, a la fecha de este informe se encuentra en pendientes de cargue en la SUITE por parte de la SJC.

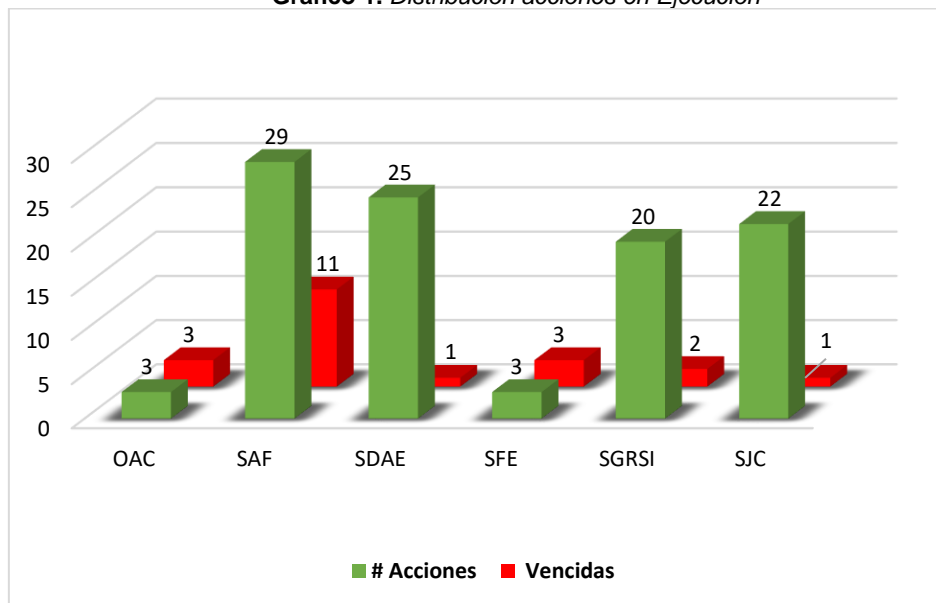


En este orden de ideas a continuación se presenta el resumen de las acciones de mejoramiento que a la fecha se encuentran en ejecución (abiertas), así como las dependencias responsables de su trámite:


Tabla 4. PMI en ejecución a 30-diciembre-2025

| Dependencia | # Acciones | Vencidas |
|--------------|------------|-----------|
| OAC | 3 | 3 |
| SAF | 29 | 11 |
| SDAE | 25 | 1 |
| SFE | 3 | 3 |
| SGRSI | 20 | 2 |
| SJC | 22 | 1 |
| TOTAL | 102 | 21 |

Gráfico 1. Distribución acciones en Ejecución



Como se observa en la gráfica, las subdirecciones que cuentan con el mayor número de acciones a cargo son: SAF con 29 acciones (28%), SDAE con 25 acciones (25%), SJC con 22 acciones (22%), SGRSI con 20 acciones (20%) y la OAC y SFE cada una con 3 acciones de mejoramiento.

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------------|----------------------------|
|  | FORMATO | | | | | | | | | | | | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | | | | | Código: PV01-FO-018 |
| | | | | | | | | | | | | | | Versión: 09 |
| | | | | | | | | | | | | | Fecha: 20/05/2021 | |

3. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

En el desarrollo de este seguimiento se pudo establecer que a las 146 acciones de mejoramiento registradas en CHIE con corte a 30 de diciembre de 2024, se adicionaron en la vigencia 2025 un total de **57 nuevas acciones** producto de las Auditorías Internas Regulares programadas dentro del Plan Anual de Auditoría, para un total de 203 acciones de mejoramiento.

En lo corrido de la vigencia 2025, como resultado de las mesas de trabajo realizadas con las dependencias y de las alertas de cumplimiento emitidas por esta Asesoría, se logró el cierre efectivo de 101 acciones de mejoramiento.

De las **102 acciones** de mejoramiento que se encuentran “**En Ejecución**”, se reportan rangos por porcentaje de avance en el cumplimiento al PMI, de lo cual se pudo observar:

- **79 acciones** correspondientes al 77% del total las acciones abiertas **NO presentan avance** a la fecha.
- **10 acciones** correspondientes al 10% del total de las acciones abiertas presentan **avance entre el 10% y el 50%**.
- **12 acciones** correspondientes al 12% del total de las acciones abiertas presentan **avance entre el 60% y el 75%**.
- **1 acción** correspondientes al 1% del total de las acciones abiertas presenta **avance del 80%**.

Tabla 5. Distribución de acciones por dependencias con porcentaje de avance al PMI

| Dependencia | 0 | 10 | 20 | 30 | 40 | 50 | 60 | 65 | 70 | 75 | 80 | 85 | 90 | 95 | Total |
|--------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|
| OAC | | | | | | | 2 | | 1 | | | | | | 3 |
| SAF | 22 | 1 | | 1 | | 1 | 3 | | 1 | | | | | | 29 |
| SDAE | 24 | | | | 1 | | | | | | | | | | 25 |
| SFE | 1 | | | | | 1 | | | 1 | | | | | | 3 |
| SGRSI | 15 | | | | | | 1 | | 2 | 1 | 1 | | | | 20 |
| SJC | 17 | | | 5 | | | | | | | | | | | 22 |
| Total | 79 | 1 | 0 | 6 | 1 | 2 | 6 | 0 | 5 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 102 |

Una vez realizada la revisión de las 102 acciones de mejoramiento en ejecución, se evidenció que 21 acciones, es decir, el 21% del Plan de Mejoramiento Interno tiene fecha de finalización inferior al 30/12/25 y su porcentaje de avance es menor a 100%, lo que hace que se encuentren en estado “Vencidas”:



| | | |
|---|-------------------------------------|----------------------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Instituto para la Economía Social | FORMATO | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: PV01-FO-018 |
| | | Versión: 09 |
| | | Fecha: 20/05/2021 |

Tabla 6. Acciones Vencidas PMI

| Nº | Fecha Finalización | ID. CHIE | Dependencia | Avance |
|----|--------------------|------------|-------------|--------|
| 1 | 03/31/2021 | Accion_484 | OAC | 70 |
| 2 | 03/31/2021 | Accion_489 | OAC | 60 |
| 3 | 06/30/2023 | Accion_989 | OAC | 60 |
| 4 | 03/31/2025 | Accion_954 | SAF | 70 |
| 5 | 03/31/2025 | Accion_956 | SAF | 60 |
| 6 | 06/30/2025 | Accion_979 | SFE | 50 |
| 7 | 06/30/2025 | Accion_980 | SFE | 70 |
| 8 | 06/30/2025 | Accion_982 | SFE | 0 |
| 9 | 31/12/2024 | PLANES | SJC | 0 |
| 10 | 30/09/2025 | MEJORAS | SGRSI | 0 |
| 11 | 30/10/2025 | MEJORAS | SGRSI | 0 |
| 12 | 30/10/2025 | MEJORAS | SAF | 0 |
| 13 | 30/10/2025 | MEJORAS | SAF | 0 |
| 14 | 30/10/2025 | MEJORAS | SAF | 0 |
| 15 | 30/10/2025 | MEJORAS | SAF | 0 |
| 16 | 30/10/2025 | MEJORAS | SAF | 30 |
| 17 | 30/10/2025 | MEJORAS | SAF | 0 |
| 18 | 30/10/2025 | MEJORAS | SAF | 0 |
| 19 | 30/10/2025 | MEJORAS | SAF | 0 |
| 20 | 30/10/2025 | MEJORAS | SAF | 60 |
| 21 | 30/11/2025 | MEJORAS | SDAE | 40 |

A continuación, se relacionan los temas abordados en las acciones de mejoramiento que se encuentran en “Ejecución” a la fecha del presente informe:


| Dependencia | OAC | SAF | SDAE | SFE | SGRSI | SJC | Total No. Acciones | Vencidas |
|------------------------------------|-----|-----|------|-----|-------|-----|--------------------|----------|
| Alternativas Comerciales | | | | | 13 | | 13 | 0 |
| Alternativas Comerciales - Cartera | | | | | 6 | | 6 | 2 |
| Gestión Documental - Actualización | 3 | 2 | | 3 | 1 | 9 | 18 | 9 |
| SST | | 1 | | | | | 1 | 0 |
| Infraestructura | | | 1 | | | | 1 | 1 |
| Nomina | | 9 | | | | | 9 | 9 |

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|----------------------------|--|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Instituto para la Economía Social | FORMATO | | | | | | | Código: PV01-FO-018 | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | Versión: 09 | |
| | | | | | | | | Fecha: 20/05/2021 | |

| Dependencia | OAC | SAF | SDAE | SFE | SGRSI | SJC | Total No. Acciones | Vencidas |
|-----------------------------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|--------------------|-----------|
| Talento Humano | | 17 | | | | | 17 | 0 |
| Seguridad de la Información | | | 24 | | | | 24 | 0 |
| Contratación | | | | | | 13 | 13 | 0 |
| Total | 3 | 29 | 25 | 3 | 20 | 22 | 102 | 21 |

CONCLUSIONES:

- En cumplimiento al Plan Anual de Auditoría vigencia 2025, se generaron 3 planes de mejoramiento con un total de 57 acciones suscritas por las dependencias auditadas, registradas en la plataforma institucional SUITE VISIÓN módulo MEJORAS.
- El plan de mejoramiento interno con corte a 31 de diciembre de 2024, se encontraba compuesto por un total de 146 acciones; posteriormente en el desarrollo del Plan Anual de Auditoría vigencia 2025 se adicionaron nuevos planes de mejoramiento con 57 acciones, para un total de 203 acciones.
- Durante esta vigencia la ACI realizó seguimiento y evaluación a las 203 acciones de mejoramiento registradas en los aplicativos institucionales CHIE y en SUITE VISIÓN; en el marco de estos seguimientos se logró el cierre efectivo de 101 acciones, 26 en el aplicativo CHIE y 75 en SUITE VISIÓN.
- A la fecha de este informe, permanecen en ejecución 102 acciones, de las cuales 2 corresponden a la vigencia 2020, 7 a la vigencia 2022, 1 a la vigencia 2023 y las restantes a las vigencias 2024 y 2025.
- De las 102 acciones en ejecución la SAF cuenta con 29 acciones (28%), SDAE con 25 acciones (25%), SJC con 22 acciones (22%), SGRSI con 20 acciones (20%) y la OAC y SFE cada una con 3 acciones de mejoramiento.
- De las 102 acciones en ejecución, se observa que el 21% de estas, es decir **21 acciones se encuentran en estado “vencidas – incumplidas”**, ya que la fecha programada para su cierre es inferior a 31/12/2025 y no obtuvieron calificación del 100%. Las acciones vencidas del plan de mejoramiento interno corresponden a: Oficina Asesora de Comunicaciones (3), Subdirección Administrativa y Financiera (11), Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico (1), Subdirección de Formación y Empleabilidad (3), Subdirección Gestión de Redes Sociales e informalidad (2), y Subdirección Jurídica y de Contratación (1).

| | | |
|--|-------------------------------------|----------------------------|
|  | FORMATO | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: PV01-FO-018 |
| | | Versión: 09 |
| | | Fecha: 20/05/2021 |

- De las 102 acciones en ejecución, **79 acciones** correspondientes al 77% del total las acciones abiertas **NO presentan avance** a la fecha de corte de este informe.

RECOMENDACIONES:

- Priorizar, por parte de las dependencias responsables, la elaboración e implementación de un cronograma de corto plazo que contemple las actividades necesarias para el cargue oportuno de los soportes y/o anexos pendientes de las acciones de mejoramiento vencidas con corte a diciembre de 2025, con el fin de garantizar el cumplimiento de los indicadores y metas establecidos. Lo anterior, con especial énfasis en las **79 acciones que no registran ningún porcentaje de avance**, a fin de mitigar riesgos de incumplimiento y fortalecer la efectividad del Plan de Mejoramiento Interno.
- De las **81 acciones** que se encuentran dentro del plazo de ejecución y que han reportado o no avances en su cumplimiento, pero que todavía no han alcanzado el 100%, esta asesoría recomienda a las dependencias responsables el cargue de evidencias que sustenten el trabajo realizado y que permitan valorar el avance o cumplimiento de la misma.
- Fortalecer el seguimiento permanente a las acciones de mejoramiento, asegurando el cargue oportuno de las evidencias requeridas, acompañadas de una descripción clara del avance y su correspondencia con el indicador programado, así como la respectiva validación y aprobación por parte del Jefe de la Dependencia. Lo anterior, manteniendo un control continuo sobre el estado de avance y el cumplimiento de los plazos por parte de la primera línea de defensa.
- Monitorear de manera sistemática las acciones de mejoramiento cerradas, con el fin de verificar que las situaciones identificadas en las auditorías no se reiteren, contribuyendo al fortalecimiento del mejoramiento continuo de la gestión por procesos y del Sistema Integrado de Gestión – MIPG (SIG-MIPG).

La matriz de seguimiento del plan de mejoramiento que contiene la información respecto al seguimiento y evaluación realizada por parte de la Asesoría de Control Interno con corte a 30 de diciembre 2025, reposa en la carpeta compartida W:\ACI-COMP\ACI - 2025\6 - SEGUIMIENTOS DE LEY\1. Seguimiento PMI Plan de Mejoramiento Interno\12. Seguimiento Diciembre\INFORME y se solicitó su publicación en la página web de la entidad en el siguiente enlace: <https://www.ipes.gov.co/index.php/gestion-institucional/control/plan-de-mejoramiento>.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto para la Economía Social

FORMATO

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

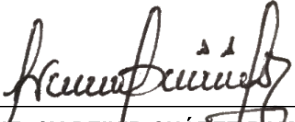
Código: PV01-FO-018

Versión: 09


Fecha: 20/05/2021

APROBACIÓN

Elaboró:


MELCY DEIMIR SUÁREZ RAMÍREZ

Revisó y aprobó:


ANDRES MENDEZ JIMENEZ