

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	1 de 9

INFORME CONSOLIDADO EVALUACIÓN INSTITUCIONAL DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS - VIGENCIA 2024

PERIODO DE EJECUCIÓN:

Entre el 02 y el 30 de enero de 2025, en cumplimiento del Plan Anual de Auditoría aprobado para la vigencia 2025 y el artículo 39 de la Ley 909 de 2004, se llevó a cabo la evaluación institucional a la gestión por dependencias de la Secretaría General, correspondiente a la vigencia 2024.

OBJETIVO

Establecer los resultados obtenidos de la gestión adelantada por treinta y dos (32) dependencias de la Secretaría General en la vigencia 2024, en cumplimiento del artículo 39 de la Ley 909 de 2004 y del anexo técnico del Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil, y dar a conocer a cada uno de los evaluadores el resultado obtenido, con el propósito de ser tenidos en cuenta como uno de los criterios en la evaluación de desempeño laboral y en la concertación de compromisos para el siguiente periodo objeto de evaluación.

ALCANCE:

Verificar el grado de cumplimiento de la gestión desarrollada por treinta y dos (32) dependencias de la Secretaría General, objeto de evaluación de la vigencia 2024, con base en la evaluación cuantitativa y cualitativa del nivel de ejecución de los compromisos definidos en la planeación institucional, liderada por la Oficina Asesora de Planeación y registrada por cada una de las Dependencias, a nivel de:

- Ejecución del presupuesto de funcionamiento e inversión 2024.
- Avance de las metas correspondientes a cada uno de los proyectos de inversión [2024](#).
- Resultado de indicadores de gestión de los procesos, a cargo de las dependencias 2024.

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	2 de 9

EQUIPO AUDITOR:

Jefe Oficina de Control Interno – auditor líder Jorge Gómez Quintero
 Profesional Especializado Oficina de Control Interno – auditora Arleth Patricia Pérez Martínez
 Profesional Especializado Oficina de Control Interno – auditor Arturo Martínez Suárez
 Profesional Especializado Oficina de Control Interno – auditor Esneider Bernal Aldana

METODOLOGÍA APLICADA:

Para la verificación de la evaluación de la gestión de las treinta y dos (32) dependencias, se aplicaron las técnicas de auditoría internacionalmente aceptadas mediante la evaluación de la información objeto de análisis, suministrada por la Oficina Asesora de Planeación y la Dirección Administrativa y Financiera.

MARCO NORMATIVO:

- ✓ Ley 909 de 2004, artículo 39. Evaluaciones de gestión de dependencias.
- ✓ Acuerdo 6176 de 2018 de la Comisión Nacional del Servicio Civil - Anexo Técnico.
- ✓ Decreto N° 1083 de 2015, artículo 2.2.21.4.9, adicionado por el Decreto N° 648 de 2017.

CONCLUSIÓN GENERAL

Como resultado de la evaluación practicada y basada en la verificación de los datos oficiales obtenidos a corte del 31 de diciembre de 2024, en relación con los criterios objeto de evaluación, se estableció que la Secretaría General alcanzó una calificación promedio de la gestión adelantada por las treinta y dos (32) dependencias objeto de evaluación, del **94,73%** para la vigencia 2024, reflejando una disminución de **4,34** puntos, con respecto a los resultados obtenidos en la vigencia 2023, toda vez que el resultado promedio de dicha vigencia, fue de **99,07%**.

RESULTADO DE LOS CRITERIOS CONSIDERADOS EN LA EVALUACIÓN A LA GESTIÓN POR DEPENDENCIAS 2024:

- **Indicadores de Gestión:** El resultado de los indicadores de gestión definidos en el marco de los procesos institucionales, arrojó un resultado promedio de 94.82% en la vigencia 2024, presentando un resultado inferior en **5,06** puntos, frente al año 2023, el cual obtuvo un resultado promedio de 99.88%.

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	3 de 9

- Proyectos de Inversión:** El resultado consolidado de los Proyectos de inversión, correspondientes al Plan Distrital de Desarrollo (PDD) – Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del siglo XXI y al Plan Distrital de Desarrollo (PDD) – Bogotá Camina Segura, para la vigencia 2024, registró un promedio del **95,50%**, reflejándose una disminución de **3,02** puntos, respecto al resultado obtenido para el año 2023, el cual fue de 98,52%.

Este factor incluye el resultado obtenido en el cierre del Plan Distrital de Desarrollo 2020-2024 y el inicio del Plan Distrital de Desarrollo 2024-2027, frente a las magnitudes de las metas de los proyectos de inversión, la ejecución presupuestal y la gestión de giros de las metas de los proyectos de inversión, bajo la responsabilidad de cada dependencia.

- Presupuesto de Funcionamiento:** La gestión del presupuesto de funcionamiento, la cual incluye la ejecución presupuestal y la gestión de giros, para la vigencia 2024 presentó un resultado promedio del **87,66%**, reflejando una reducción de **9,8 puntos**, frente al resultado obtenido para el año 2023, el cual correspondió al 97,46%.

RESULTADO DE LAS PRUEBAS PRACTICADAS

A continuación, se relaciona los resultados arrojados de la evaluación a la gestión adelantada por las treinta y dos (32) dependencias objeto de evaluación, discriminado por los tres criterios o factores tenidos en cuenta para su valoración:

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	4 de 9

DETALLE EVALUACIÓN INSTITUCIONAL DE LA GESTIÓN POR DEPENDENCIAS VIGENCIA 2024

DEPENDENCIA	INDICADORES	PROYECTOS DE INVERSIÓN				PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO			RESULTADO EVALUACIÓN
	Resultado Indicador	Metas Proyectos	Ejecución Presupuestal	% Giros	Total Proyectos	Ejecución Presupuestal	% Giros	Total Funcionamiento	
Oficina Consejería Distrital de Paz, Víctimas y Reconciliación	100,00%	100,00%	98,85%	88,20%	97,29%				98,65%
Dirección Centro de Memoria, Paz y Reconciliación	100,00%	100,00%	99,88%	97,35%	99,43%				99,72%
Dirección de Reparación Integral	100,00%	100,00%	99,95%	75,43%	95,07%				97,54%
Dirección de Paz y Reconciliación	100,00%	100,00%	99,75%	90,55%	98,04%				99,02%
Oficina Consejería Distrital de Comunicaciones	100,00%	100,00%	98,06%	80,58%	95,54%				97,77%
Oficina Consejería Distrital de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - TIC	100,00%	100,00%	99,64%	87,07%	97,31%				98,65%
Oficina de Protocolo						100,00%	86,80%	97,36%	97,36%
Oficina de Control Interno	100,00%	100,00%	100,00%	95,81%	99,16%				99,58%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	5 de 9

DEPENDENCIA	INDICADORES	PROYECTOS DE INVERSIÓN				PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO			RESULTADO EVALUACIÓN
	Resultado Indicador	Metas Proyectos	Ejecución Presupuestal	% Giros	Total Proyectos	Ejecución Presupuestal	% Giros	Total Funcionamiento	
Oficina de Control Disciplinario Interno	100,00%					91,51%	84,50%	90,11%	95,05%
Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	100,00%	100,00%	98,78%	93,31%	98,30%	85,05%	52,64%	78,56%	95,20%
Oficina Jurídica	100,00%					100,00%	96,83%	99,37%	99,68%
Subsecretaría Distrital de Fortalecimiento Institucional		100,00%	80,25%	63,24%	86,72%	100,00%	100,00%	100,00%	93,36%
Dirección Distrital de Desarrollo Institucional	100,00%	100,00%	98,45%	40,20%	87,58%				93,79%
Subdirección Técnica de Desarrollo Institucional	100,00%	100,00%	86,29%	80,10%	91,91%				95,95%
Subdirección de Imprenta Distrital	100,00%	100,00%	99,23%	86,59%	97,09%				97,25%
Dirección Distrital de Archivo de Bogotá	66,67%	100,00%	100,00%	93,86%	98,77%	94,54%	48,60%	85,35%	80,03%
Subdirección del Sistema Distrital de Archivos	0,00%	100,00%	100,00%	95,38%	99,08%				49,54%
Subdirección de Gestión del Patrimonio Documental del Distrito	100,00%	90,00%	98,81%	85,40%	91,72%				95,86%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	6 de 9

DEPENDENCIA	INDICADORES	PROYECTOS DE INVERSIÓN				PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO			RESULTADO EVALUACIÓN
	Resultado Indicador	Metas Proyectos	Ejecución Presupuestal	% Giros	Total Proyectos	Ejecución Presupuestal	% Giros	Total Funcionamiento	
Oficina Consejería Distrital de Relaciones Internacionales	100,00%	100,00%	97,82%	87,44%	96,83%	90,90%	90,90%	90,90%	97,23%
Dirección de Proyección Internacional	100,00%								100,00%
Subsecretaría Corporativa		100,00%	100,00%	92,71%	98,54%	100,00%	85,46%	97,09%	97,82%
Dirección de Contratación	92,75%	100,00%	96,41%	92,78%	97,48%	100,00%	91,14%	98,23%	95,26%
Dirección de Talento Humano	100,00%					99,80%	99,19%	99,68%	99,84%
Dirección Administrativa y Financiera	100,00%	73,11%	97,44%	57,03%	77,19%	90,82%	86,07%	89,87%	91,13%
Subdirección de Servicios Administrativos	96,57%	100,00%	100,00%	48,33%	89,67%	98,69%	91,84%	97,32%	94,65%
Subdirección Financiera	99,33%					100,00%	94,63%	98,93%	99,13%
Subdirección de Gestión Documental	100,00%	100,00%	99,63%	96,68%	99,22%	85,82%	63,67%	81,39%	96,04%
Oficina Asesora de Planeación	100,00%	100,00%	99,92%	94,77%	98,93%	0,00%	0,00%	0,00%	79,68%
Subsecretaría de Servicio a la Ciudadanía		100,00%	98,88%	89,65%	97,59%				97,59%
Dirección Distrital de Calidad del Servicio	100,00%	100,00%	100,00%	97,58%	99,52%				99,76%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	7 de 9

DEPENDENCIA	INDICADORES	PROYECTOS DE INVERSIÓN				PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO			RESULTADO EVALUACIÓN
	Resultado Indicador	Metas Proyectos	Ejecución Presupuestal	% Giros	Total Proyectos	Ejecución Presupuestal	% Giros	Total Funcionamiento	
Dirección del Sistema Distrital de Servicio a la Ciudadanía	99,68%	100,00%	99,36%	98,10%	99,43%	99,13%	95,69%	98,44%	99,36%
Subdirección de Seguimiento a la Gestión de Inspección, Vigilancia y Control	100,00%								100,00%
RESULTADO TOTAL	94,82%	98,52%	97,90%	84,33%	95,50%	89,77%	79,25%	87,66%	94,73%

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	8 de 9

De acuerdo con los resultados detallados en la tabla anterior, se hace mención de algunos aspectos de las siguientes dependencias:

- **Dirección Distrital de Archivo de Bogotá y Subdirección del Sistema Distrital de Archivos:** El resultado de “Indicadores de gestión” se impactó significativamente, debido a que el indicador “*Avance en la implementación del proceso de gestión documental en las entidades del distrito*” no registró avance para el año 2024, de acuerdo con el resultado obtenido del indicador de gestión. Dato suministrado por la Oficina Asesora de Planeación y la respectiva retroalimentación realizada por esa oficina a través del memorando radicado número 3-2025-1060 del 16 de enero de 2025, mediante el cual informaron a la Dirección Distrital de Archivo de Bogotá, su incumplimiento.
- **Dirección Administrativa y Financiera:** El resultado de las metas de los proyectos de inversión 7873 y 8098, asociadas a la dirección, obedece a que en las siguientes metas no se cumplió al 100% la magnitud programada para el año 2024:

Proyecto de inversión 7873

- ✓ **Meta 4** -Ejecutar 100 % de los lineamientos ambientales, mantenimientos y adecuaciones programados en las Sedes de la Secretaría General del proyecto 7873.

Proyecto de inversión 8098

- ✓ **Meta 1** - Realizar el mantenimiento al 100% de las sedes de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá.
- ✓ **Meta 2** - Implementar el 100% de las adecuaciones en el marco de la normativa de accesibilidad al medio físico, seguridad humana y Seguridad y Salud en el trabajo, para las sedes priorizadas de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá.
- ✓ **Meta 3** - Implementar el 100% de las dotaciones en las sedes priorizadas de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá, para mejorar la atención a la ciudadanía.

	PROCESO	Evaluación del sistema de control interno	CÓDIGO	4201000-FT-1127
	PROCEDIMIENTO	Auditorías internas de gestión	VERSIÓN	02
	FORMATO	Informe de Auditoría interna de Gestión	PÁGINA	9 de 9

Las razones respecto a los rezagos presentados, se encuentran registradas en la correspondiente evaluación de la gestión de la dependencia.

De otra parte, respecto a la ejecución del presupuesto de funcionamiento, la Dirección Administrativa y Financiera indicó que, la afectación del porcentaje de ejecución obedece al saldo no ejecutado por concepto de servicios públicos, teniendo en consideración que la ejecución de este gasto depende del valor consumo/mes y a la entrega oportuna de las facturas por los prestadores del servicio.

- **Oficina Asesora de Planeación:** La ejecución del presupuesto de funcionamiento se afectó significativamente, debido a que los recursos asignados a la oficina, estaban destinados para los gastos del mantenimiento de la certificación del Sistema de Gestión de Calidad bajo la norma ISO 9001: 2015, por un ente externo certificador y según lo indicado por esa oficina, tras un análisis detallado sobre la pertinencia, conveniencia y relación costo-beneficio de continuar con la certificación del Sistema de Gestión de Calidad (SGC) ISO 9001:2015, la entidad tomó la decisión de no renovar la certificación después del 27 de diciembre de 2024, fecha en la cual se vencía, lo cual conllevó a no contar con el validador externo (ente certificador).

Elaborado por: los auditores Arleth Patricia Pérez Martínez, Arturo Martínez Suárez, Esneider Bernal Aldana – Profesionales Especializados de la Oficina de Control Interno.

Revisado y aprobado por: Jorge Eliécer Gómez Quintero – Jefe de Oficina de Control Interno