



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Control fiscal de todos y para todos”

**INFORME DE AVANCE DE EJECUCIÓN
PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL - PAI
Marzo de 2025**

JULIÁN MAURICIO RUÍZ RODRÍGUEZ
Contralor de Bogotá D.C.

JAVIER TOMÁS REYES BUSTAMANTE
Contralor Auxiliar

SANDRA PATRICIA BOHÓRQUEZ GONZÁLEZ
Directora Técnica de Planeación

Bogotá, D.C., abril de 2025



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Control fiscal de todos y para todos”

TABLA DE CONTENIDO

PRESENTACIÓN	3
1. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL	4
2. PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL – PAI 2025	5
2.1. <i>Actividades e Indicadores</i>	5
2.2. <i>Seguimiento a marzo de 2025</i>	9
2.3. <i>Resultados por rango de cumplimiento</i>	12
CONCLUSIONES	22

PRESENTACIÓN

El Plan de Acción Institucional – PAI, es el instrumento que refleja la programación anual de actividades, metas e indicadores por parte de cada uno de los procesos del Sistema Integrado de Gestión - SIG, en desarrollo de los objetivos y estrategias del Plan Estratégico Institucional - PEI 2022-2026 *“Control fiscal de todos y para todos”*, facilitando el seguimiento y medición de la gestión institucional en cumplimiento de la misión institucional, brindando así un insumo importante para la toma de decisiones de la Alta Dirección.

Esta medición se realiza mediante el aplicativo "Tablero de Control", el cual está diseñado para integrar y visualizar los indicadores clave de desempeño de la entidad, facilitando su permanente actualización. Igualmente, ofrece herramientas que facilitan identificar y mantener el registro histórico de los cambios que se realicen al PAI, lo que asegura la trazabilidad y transparencia de la información. Gracias a su arquitectura robusta, proporciona un entorno confiable para el seguimiento de la gestión institucional, optimizando el análisis de la evolución y el desempeño organizacional a partir de los datos y evidencias reportadas por cada uno de los procesos del SIG.

El presente documento, registra los objetivos y estrategias formuladas en el Plan Estratégico Institucional y presenta la programación y resultados del Plan de Acción Institucional con corte al 31 de marzo de 2025, así como, las conclusiones del periodo informado.

“Control fiscal de todos y para todos”

1. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL

Tabla No. 1. Objetivos y Estrategias Corporativas

OBJETIVOS	ESTRATEGIAS
1. Promover el control social participativo como insumo para el ejercicio de la vigilancia de los recursos públicos de la ciudad.	1.1. Promover el ejercicio efectivo de los derechos de los ciudadanos a exigir información sobre la gestión fiscal, así como, la conformación de las distintas formas asociativas y de organización de la ciudadanía, como un medio para facilitar el control social a la gestión pública.
	1.2. Capacitar al ciudadano en el ejercicio del control social enfocado en la protección de los recursos de la ciudad y el fortalecimiento de la cultura del cuidado del patrimonio público.
	1.3. Diversificar y fortalecer los mecanismos de denuncia ciudadana sobre la gestión del recurso público para impulsar la vinculación activa de los ciudadanos que permita la priorización y focalización del control fiscal.
	1.4. Posicionar la imagen institucional de la Contraloría de Bogotá D.C. a través de estrategias de comunicación de resultados que fortalezcan la confianza y credibilidad de los ciudadanos.
2. Fortalecer el ejercicio de la vigilancia y el control fiscal mediante el uso y aprovechamiento de las tecnologías de la información y las comunicaciones – TIC.	2.1. Desarrollar estrategias que promuevan el uso de la inteligencia artificial, analítica de datos y tecnologías emergentes, como instrumentos para lograr mayor oportunidad y efectividad en la vigilancia de los recursos de la ciudad.
	2.2. Aprovechar los recursos tecnológicos para la generación de alertas tempranas que permitan priorizar y focalizar oportunamente el ejercicio de la vigilancia y el control fiscal.
	2.3. Elaborar informes, estudios y evaluaciones de política pública a partir del uso de las TIC que permitan generar análisis oportunos con enfoque diferencial y de desarrollo sostenible, para apoyar técnicamente el control político y social.
	2.4. Promover el uso de la tecnología en las indagaciones preliminares y en los procesos de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva, con el fin de incrementar la efectividad en el resarcimiento del patrimonio público.
3. Generar alianzas nacionales e internacionales para el fortalecimiento de la vigilancia y control fiscal.	3.1. Gestionar alianzas que fortalezcan el intercambio de información con entidades gubernamentales y no gubernamentales, con el fin de generar valor en la vigilancia de los recursos públicos.
	3.2. Desarrollar estrategias de cooperación técnica o financiera, nacional o internacional que permitan fortalecer las capacidades para la vigilancia y el control fiscal.
	3.3. Promover las sinergias necesarias con el sistema de control interno de los sujetos de vigilancia y control fiscal, así como con el control político para el fortalecimiento de la gestión fiscal.
	3.4. Diseñar e implementar estrategias de cooperación que impulsen el cumplimiento de los Objetivos de Desarrollo Sostenible en la ciudad.
4. Asegurar un modelo de operación institucional ágil y eficiente enfocado hacia	4.1. Fortalecer los sistemas de gestión, mediante el establecimiento y la aplicación de estándares y buenas prácticas que contribuyan al cumplimiento de la misión institucional.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Control fiscal de todos y para todos”

OBJETIVOS	ESTRATEGIAS
la gestión del conocimiento, la innovación y el talento humano.	4.2. Optimizar la gestión del talento humano a través del fortalecimiento de competencias, la gestión del conocimiento, la innovación y el bienestar de los servidores públicos.
	4.3. Optimizar y tecnificar los recursos físicos, tecnológicos y financieros para contribuir a la transformación digital del modelo de operación de la entidad.
	4.4. Modernizar los mecanismos de producción, conservación y control de la información documentada de la entidad.

Fuente. Plan Estratégico Institucional – PEI 2022-2026 “Control fiscal de todos y para todos”

2. PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL – PAI 2025

2.1. Actividades e Indicadores

La versión 2.0 del Plan de Acción Institucional - PAI 2025, refleja un total de cincuenta y ocho (58) indicadores, distribuidos en los once (11) procesos del SIG, los cuales contribuyen al cumplimiento de los 4 objetivos y las 16 estrategias determinadas en el Plan Estratégico Institucional PEI 2022-2026 “Control fiscal de todos y para todos”, tal como se muestra a continuación en la tabla No.2 y la gráfica No.1, respectivamente:

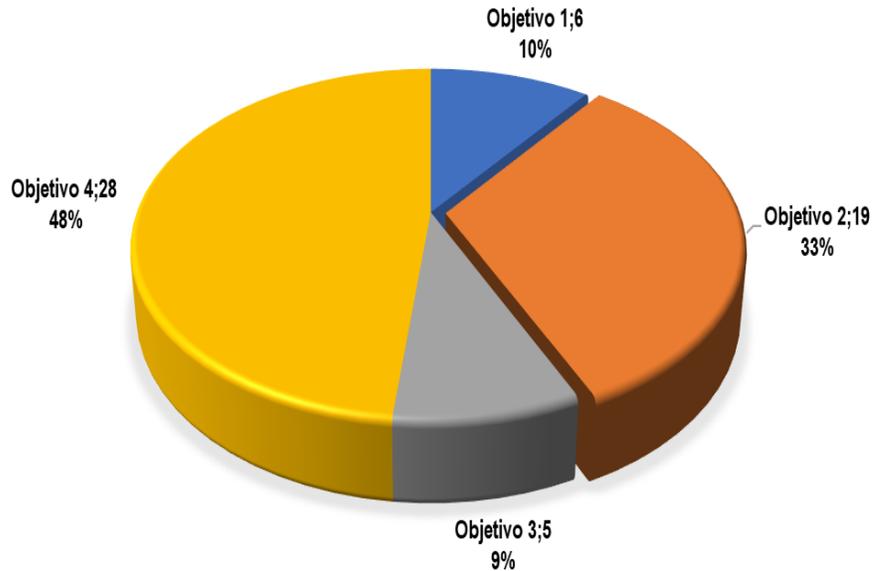
Tabla No. 2. Distribución y participación de indicadores por objetivo

OBJETIVO	INDICADORES	%
Objetivo 1. Promover el control social participativo como insumo para el ejercicio de la vigilancia de los recursos públicos de la ciudad	6	10%
Objetivo 2. Fortalecer el ejercicio de la vigilancia y el control fiscal mediante el uso y aprovechamiento de las tecnologías de la información y las comunicaciones – TIC.	19	33%
Objetivo 3. Generar alianzas nacionales e internacionales para el fortalecimiento de la vigilancia y control fiscal.	5	9%
Objetivo 4. Asegurar un modelo de operación institucional ágil y eficiente enfocado hacia la gestión del conocimiento, la innovación y el talento humano	28	48%
TOTAL	58	100%

Fuente: Plan de Acción, vigencia 2025 – versión 2.0

“Control fiscal de todos y para todos”

Gráfica No. 1. Distribución y participación de indicadores por objetivo



Fuente: Plan de Acción, vigencia 2025 – versión 2.0

La distribución de indicadores por estrategia se observa en la tabla No. 3:

Tabla No. 3. Distribución de indicadores por estrategia

PROCESO	INDICADORES	OBJETIVO No. 1	OBJETIVO No. 2	OBJETIVO No. 3	OBJETIVO No. 4												
		ESTRATEGIAS															
		1.1	1.2	1.3	1.4	2.1	2.2	2.3	2.4	3.1	3.2	3.3	3.4	4.1	4.2	4.3	4.4
Direccionamiento Estratégico	3											1	1			1	
Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas	7	1	1	1	3							1					
Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal	10					1	2	3	1	1	1	1					
Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	6								6								
Estudios de Economía y Política Pública	6							6									
Gestión Jurídica	2													2			
Gestión de Tecnologías de la Información	3													1		2	
Gestión del Talento Humano	8														8		
Gestión Documental	4																4
Gestión Administrativa y Financiera	4													1		3	
Evaluación y Mejora	5													5			
TOTAL	58	1	1	1	3	1	2	9	7	1	1	2	1	10	8	6	4
		6				19				5				28			

Fuente: Plan de Acción, vigencia 2025 – versión 2.0

“Control fiscal de todos y para todos”

Por su parte, la distribución de indicadores por proceso se observa en la gráfica

2:

Gráfica No. 2. Número de indicadores por proceso



Fuente: Plan de Acción, vigencia 2025 – versión 2.0

De los 58 indicadores programados para la versión 2.0 del Plan de Acción Institucional vigencia 2025, (31) indicadores corresponden a Gestión representando el 53%; (18) indicadores de Producto representando el 31% y (9) indicadores que corresponden a Resultado representando el 16%, así:

Tabla No. 4. Distribución de indicadores por Tipo

PROCESO	GESTIÓN	PRODUCTO	RESULTADO	TOTAL INDICADORES
Direccionamiento Estratégico	2	1		3
Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas	3	4		7
Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal	6	3	1	10
Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	2		4	6
Estudios de Economía y Política Pública		6		6
Gestión Jurídica		2		2
Gestión de Tecnologías de la Información	1	1	1	3



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Control fiscal de todos y para todos”

PROCESO	GESTIÓN	PRODUCTO	RESULTADO	TOTAL INDICADORES
Gestión del Talento Humano	6		2	8
Gestión Documental	3		1	4
Gestión Administrativa y Financiera	4			4
Evaluación y Mejora	4	1		5
TOTAL	31	18	9	58
PORCENTAJE	53%	31%	16%	100%

Fuente: Plan de Acción, vigencia 2025 – versión 2.0

“Control fiscal de todos y para todos”

2.2. Seguimiento a marzo de 2025

De los 58 indicadores previstos en el Plan de Acción Institucional - versión 2.0, a 31 de marzo de 2025, 33 reflejan medición y sus resultados por proceso se muestran en la tabla No 5, para los otros 25 no aplica por cuanto sus metas están planeadas para cumplirse en periodos posteriores.

Tabla No 5. Cumplimiento por Proceso

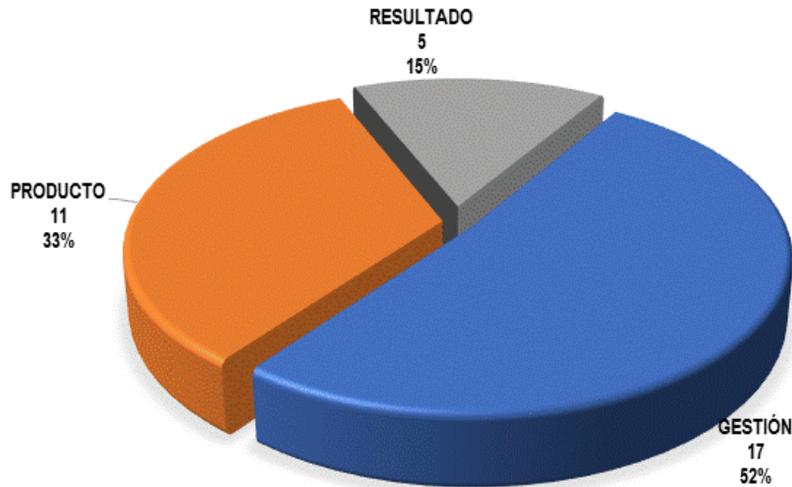
PROCESO	No Planeado para el Trimestre	Mínimo	Aceptable	Satisfactorio
Direccionamiento Estratégico	1			2
Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas	4			3
Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal	5			5
Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	1			5
Estudios de Economía y Política Pública	4			2
Gestión Jurídica				2
Gestión de Tecnologías de la Información				3
Gestión del Talento Humano	4			4
Gestión Documental	2			2
Gestión Administrativa y Financiera	3			1
Evaluación y Mejora	1			4
TOTAL	25	0	0	33
PORCENTAJE	43%	0%	0%	57%

Fuente: Tablero de Control - Reporte estadístico 2025-1

De acuerdo con la Tabla No. 5, el 57% (33) indicadores de los programados para medición en el primer trimestre se ubican en rango satisfactorio y el 43% (25) indicadores no aplica medición en el periodo, por cuanto sus metas están planeadas para cumplirse en periodos posteriores.

“Control fiscal de todos y para todos”

Gráfica No 3. Cumplimiento por Tipo de Indicador



Fuente: Tablero de Control - Reporte estadístico 2025-1

Tal como lo muestra la gráfica No. 3, por tipo de indicador, con corte a 31 de marzo de 2025, de los 33 indicadores que presentan medición, 17 corresponden a Gestión (52%); 11 a Producto (33%) y 5 a Resultado (15%).

A continuación, se presenta el resultado de los 33 indicadores por cada uno de los objetivos del Plan Estratégico Institucional – PEI 2022-2026, “Control fiscal de todos y para todos”, en donde se evidencia que el 51.52% de los indicadores aportan al cumplimiento del Objetivo No. 4, seguidos por el Objetivo No. 2 con el 36.36 % y finalmente los Objetivos Nos. 1 y 3 aportan cada uno el 6.06 %, así:

“Control fiscal de todos y para todos”

Tabla No 6. Cumplimiento de indicadores por Objetivo

OBJETIVO	NIVEL DE CUMPLIMIENTO					
	No planeado para el trimestre	Mínimo	Aceptable	Satisfactorio	TOTAL	%
Objetivo 1. Promover el control social participativo como insumo para el ejercicio de la vigilancia de los recursos públicos de la ciudad	4			2	2	6.06%
Objetivo 2. Fortalecer el ejercicio de la vigilancia y el control fiscal mediante el uso y aprovechamiento de las tecnologías de la información y las comunicaciones – TIC.	7			12	12	36.36%
Objetivo 3. Generar alianzas nacionales e internacionales para el fortalecimiento de la vigilancia y control fiscal.	3			2	2	6.06%
Objetivo 4. Asegurar un modelo de operación institucional ágil y eficiente enfocado hacia la gestión del conocimiento, la innovación y el talento humano	11			17	17	51.52%
TOTAL	25	0	0	33	33	100.00%

Fuente: Tablero de Control - Reporte estadístico 2025-1. Elaboración D. Planeación

De acuerdo con la Tabla No. 6, el 100% (33) indicadores programados para medición en el primer trimestre de 2025, se ubican en rango satisfactorio. Para los 25 indicadores restantes no aplica medición en el periodo, por cuanto sus metas están planeadas para cumplirse en periodos posteriores.

“Control fiscal de todos y para todos”

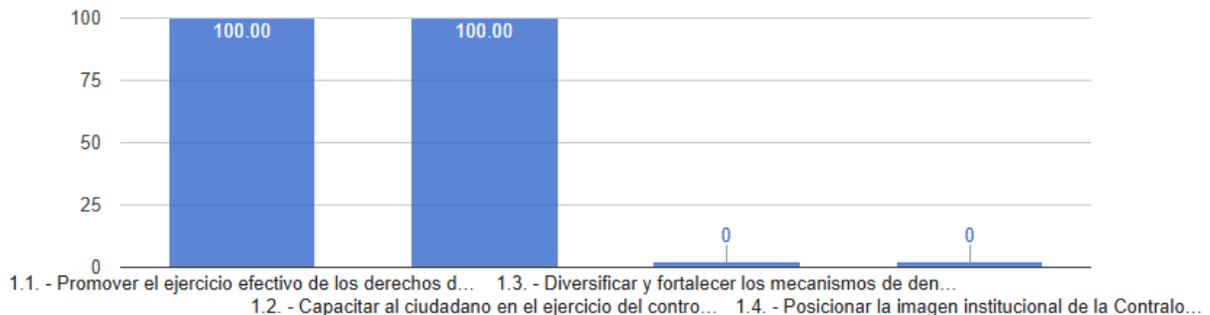
2.3. Resultados por rango de cumplimiento

A continuación, se registran las actividades realizadas a 31 de marzo de 2025, de acuerdo con el objetivo y rango en que se ubican, así:

Objetivo 1. Promover el control social participativo como insumo para el ejercicio de la vigilancia de los recursos públicos de la ciudad

Este objetivo alcanzó un porcentaje de cumplimiento acumulado para el periodo de 100%, que al ser discriminado por estrategia presenta los siguientes resultados:

Gráfica No 4. Cumplimiento acumulado por Estrategia



Fuente: Tablero de Control – Resumen – Cumplimiento acumulado por Estrategia 2025-1

A continuación, se refleja el resultado de las actividades que hacen parte del Objetivo 1 de acuerdo con el rango de cumplimiento así:

Rango Satisfactorio:

Se evidencian 2 indicadores con rango satisfactorio los cuales pertenecen al Proceso de Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas - PPCCPI.

“Control fiscal de todos y para todos”

Tabla No 7. Indicadores cumplimiento Satisfactorio

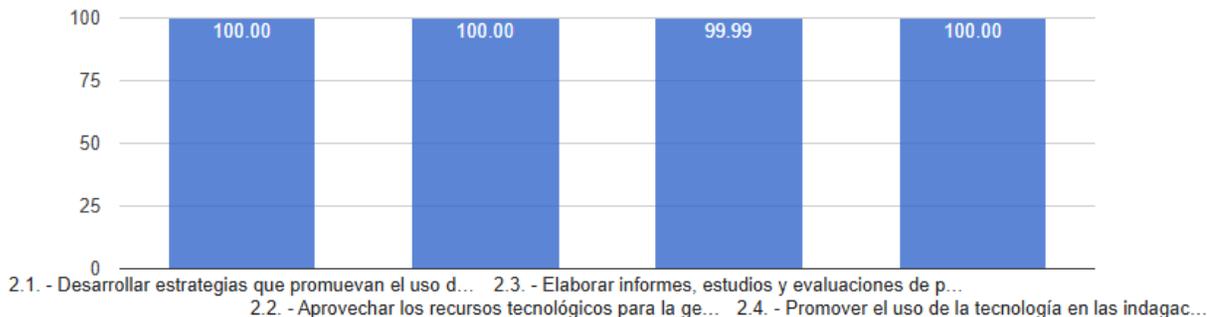
Estrategia	Proceso	Actividad	Análisis de resultados
1.1.	PPCCPI	Desarrollar 550 acciones de diálogo con la comunidad en temas relacionados con el control social como insumo para en control fiscal.	A la fecha se han desarrollado 117 acciones de dialogo de las 550 programadas, lográndose un avance del 21,2%, lo que clasifica el indicador en un rango de satisfactorio, así: Inspección a terreno 56, Reunión local de control social 40, Actividades convocadas por otras entidades 18 y Promoción de veedurías (acompañamiento a la gestión de veedurías ciudadanas) 3. Se contó con la participación de 1.386 personas.
1.2.	PPCCPI	Desarrollar 140 acciones de formación en temas relacionados con el control social como insumo para el control fiscal.	A la fecha se han desarrollado 42 acciones de formación de las 140 programadas, lográndose un avance del 30%, lo que clasifica el indicador en un rango de satisfactorio, así: Capacitaciones y otras actividades con contralores estudiantiles 27 y Capacitaciones a veedores y ciudadanía en general 15. Se contó con la participación de 909 personas.

Fuente: Tablero de Control – Seguimiento Plan de Acción 2025-1

Objetivo 2. Fortalecer el ejercicio de la vigilancia y el control fiscal mediante el uso y aprovechamiento de las tecnologías de la información y las comunicaciones – TIC.

Este objetivo alcanzó un porcentaje de cumplimiento acumulado para el periodo de 100%, que discriminado por estrategia presenta los siguientes resultados:

Gráfica No 5. Cumplimiento acumulado por Estrategia



Fuente: Tablero de Control – Resumen – Cumplimiento acumulado por Estrategia 2025-1

Rango Satisfactorio:

Se evidencian 12 indicadores con rango satisfactorio los cuales pertenecen a los Procesos de: Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal – VCGF, Estudios de Economía y Política Pública – EEPP y Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva – RFJC.

“Control fiscal de todos y para todos”

Tabla No 8. Indicadores cumplimiento Satisfactorio

Estrategia	Proceso	Actividad	Análisis de resultados
2.1.	VCGF	Realizar el diseño e implementación de la estrategia anual de gestión de la información y analítica de datos como insumo para el ejercicio de vigilancia y control.	Durante el primer trimestre se logró avanzar en la definición y aprobación de la agenda estratégica de la vigencia 2025, relacionada con las actividades de analítica de datos. De igual manera se avanzó en el desarrollo de los hitos planeados para el primer trimestre, como se puede verificar en la siguiente ruta: https://contraloriadebogotadcm.my.sharepoint.com/:f/g/personal/aochoa_contraloriabogota_gov_co/EhD895trK0xNkNHV N4Opg3YBQbYeMnh2GAGtoC12IUWwDA?e=4j1Qjq
2.2.	VCGF	Adelantar la identificación, obtención, procesamiento, actualización y publicación de la información relacionada con la contratación y ejecución presupuestal de los sujetos de control del Distrito.	Durante el primer trimestre se logró realizar la identificación, obtención, procesamiento, actualización y publicación de la información relacionada con la contratación y ejecución presupuestal de los sujetos de control del Distrito, correspondiente al corte al 30 de noviembre de 2024, 31 de diciembre de 2024 y 31 de enero de 2025.
2.3.	EEPP	Realizar la vigilancia y control fiscal a las finanzas, las políticas públicas y al plan de desarrollo de Bogotá D.C., en cumplimiento del Plan Anual de Estudios PAE	El nivel de avance en el cumplimiento del PAE 2025 fue del 4.35% que comparado con la meta del periodo (4.35%), alcanza un cumplimiento del 100% ubicándose en rango SATISFACTORIO, dado que, a 31 de marzo de 2025, se comunicó el pronunciamiento sobre la ejecución presupuestal de la vigencia 2024, es decir de los 23 productos programados en el PAE 2025 se terminó y comunicó uno.
2.3.	EEPP	Reportar a la CGR la información contable y de deuda pública en los términos y condiciones establecidas.	El nivel de avance en el reporte de información a la CGR fue del 20% que comparado con la meta del periodo (20%), alcanza un cumplimiento del 100% ubicándose en rango SATISFACTORIO, dado que el proceso de EEPP realizó un (1) reporte de los cinco (5) programados, relacionado con reporte consolidado del SEUD vigencia 2024, a la CGR, radicado No. 2-2025-03011 del 14 de febrero de 2025.
2.3.	VCGF	Ejecutar el Plan Distrital de Vigilancia y Control Fiscal - PDVCF.	El nivel de cumplimiento de las auditorías programadas en el Plan Distrital de Vigilancia y Control Fiscal - PDVCF fue del 100%, ubicando el indicador en rango satisfactorio, toda vez que, de las cuatro auditorías programadas a la fecha de corte del periodo rendido, fueron terminadas y comunicados los informes a los sujetos vigilados, conforme a los términos establecidos.
2.3.	VCGF	Trasladar oportunamente los hallazgos con incidencia fiscal, producto de los diferentes tipos de auditorías y AEF realizadas en la vigencia.	El nivel de cumplimiento en el traslado de los hallazgos fiscales correspondiente a las auditorías terminadas a 31 de marzo, fue del 100%, toda vez que los 5 hallazgos fiscales registrados en los informes de auditoría de las Direcciones Sector Integración Social y Hacienda, se trasladaron a la Dirección de Responsabilidad Fiscal en el término establecido en el procedimiento. El rango en que se ubica el indicador es satisfactorio.
2.4.	RFJC	Resolver los grados de consulta y recursos de apelación de los procesos de responsabilidad fiscal-PRF	En el primer trimestre de 2025, la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva obtuvo un resultado y un porcentaje de cumplimiento de la meta programada del 100%, para un rango satisfactorio. Numerador: 39 decisiones, de las cuales 37 correspondieron a grados de consultas – GC y 2 a recursos de apelación – RA; por la decisión tomada fueron 29 confirmadas, 6 revocadas, 1 mixtos, 1 nulidad y 2 devueltos. Denominador: 39 decisiones por tomar, 37 en grados de consulta y 2 recursos de apelación.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Control fiscal de todos y para todos”

Estrategia	Proceso	Actividad	Análisis de resultados
			de ellos, 35 eran GC y 2 RA recibidos hasta el 28 de febrero de 2025 (un mes antes del presente reporte trimestral), más 2 grados de consulta que estaban por resolver a 31 de diciembre de 2024.
2.4.	RFJC	Estudiar los Hallazgos Fiscales (HF) y/o Indagaciones Preliminares (IP)	En el primer trimestre de 2025, la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva logró un resultado del 98%, con un cumplimiento del 108,71% de la meta programada (90%) ubicándose en rango satisfactorio. Numerador: 136 memorandos hallazgos fiscales HF e indagaciones preliminares IP tramitados así: 81 fueron de trasladados a la Subdirección del Proceso de Responsabilidad Fiscal – SPRF para apertura de procesos de responsabilidad fiscal - PRF y 55 fueron de devoluciones a las Direcciones Sectoriales. Denominador: 139 hallazgos fiscales o indagaciones preliminares para evaluar, de los cuales: 24 HF e IP llegaron al 28 de febrero de 2025 (un mes antes del reporte trimestral) y 115 HF e IP pendientes de evaluar a 31 de diciembre de 2024.
2.4.	RFJC	Estudiar los Hallazgos Fiscales (HF) y/o Indagaciones Preliminares (IP)	En el primer trimestre de 2025, la Subdirección del Proceso de Responsabilidad Fiscal alcanzó un resultado del 86,11%, con un cumplimiento del 101,31% de la meta programada (85%) ubicándose en rango satisfactorio. Numerador: 93 hallazgos fiscales tramitados así: 90 de autos de apertura proferidos en procesos de responsabilidad fiscal y 3 memorandos de hallazgos fiscales -HF devueltos a la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva. Denominador: 108 hallazgos fiscales y/o Indagaciones Preliminares recibidos de la Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, de éstos, 78 se recibieron hasta el 28 de febrero de 2025 (un mes antes del reporte trimestral) y los 30 restantes que se encontraban por evaluar a 31 de diciembre de 2024.
2.4.	RFJC	Proferir decisiones en los procesos de responsabilidad fiscal (Ley 610 de 2000 y 1474 de 2011)	En el primer trimestre de 2025, la Subdirección del Proceso de Responsabilidad Fiscal alcanzó un resultado del 20,50% y un cumplimiento del 136,67% respecto la meta programada para el periodo (15%), en un rango satisfactorio. Numerador: 82 decisiones proferidas en procesos de responsabilidad fiscal, por tipo de decisión se proferieron 9 imputaciones, 63 archivos, 7 fallos con responsabilidad y 3 fallos sin responsabilidad. Denominador: 400 decisiones a proferir en el año.
2.4.	RFJC	Ejecutoriar procesos de responsabilidad fiscal que están por prescribir (mientras sea legalmente posible).	En el primer trimestre de 2025, la Subdirección del Proceso de Responsabilidad Fiscal consiguió un resultado del 15,52% y un porcentaje de cumplimiento del 103,45% de la meta programada (15%), para un rango satisfactorio. Numerador: 18 procesos de responsabilidad fiscal ejecutoriados, por tipo decisión ejecutoriada, 10 fueron archivo, 3 fallos con responsabilidad fiscal, 4 fallos sin responsabilidad fiscal y una cesación por pago, no hubo prescripción. Denominador: 116 procesos de responsabilidad fiscal de procesos de responsabilidad fiscal con posibilidad de prescribir a 15 de abril de 2026, que se encontraban activos al 31 de diciembre de 2024, en la Subdirección del del Proceso de Responsabilidad Fiscal.
2.4.	VCGF	Tramitar la indagación preliminar dentro del término legal.	El nivel de cumplimiento en el trámite de las indagaciones preliminares de conformidad con el término legal establecido fue del 100%, toda vez que se tramitaron y decidieron 4 de ellas por parte de la Dirección de Reacción Inmediata (2), Dirección Sector Integración Social (1) y Dirección Sector Servicios Públicos (1) ubicando el indicador en un rango satisfactorio.

Fuente: Tablero de Control – Seguimiento Plan de Acción 2025-1

Objetivo 3. “Generar alianzas nacionales e internacionales para el fortalecimiento de la vigilancia y control fiscal”.

Este objetivo alcanzó un porcentaje de cumplimiento acumulado para el periodo de 100%, que discriminado por estrategia presenta los siguientes resultados:

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32 A No. 26 A 10

Código Postal 111321

PBX 3358888

“Control fiscal de todos y para todos”

Gráfica No 6. Cumplimiento acumulado por Estrategia



Fuente: Tablero de Control – Resumen – Cumplimiento acumulado por Estrategia 2025-1

● *Rango Satisfactorio:*

Se evidencian 2 indicadores con rango satisfactorio que hacen parte de los Procesos de Direccionamiento Estratégico - PDE y Participación Ciudadana y Comunicación con Partes Interesadas - PPCCPI.

Tabla No 9. Indicadores cumplimiento Satisfactorio

Estrategia	Proceso	Actividad	Análisis de resultados
3.3.	PPCCPI	Publicar cuatro (4) boletines sobre la gestión de la Entidad en el trámite de los requerimientos presentados por el Concejo de Bogotá (invitaciones y proposiciones)	Teniendo en cuenta la acción prevista para el 1er trimestre, se indica que se emitió la Edición No. 64 del Boletín Concejo y Control, correspondiente a octubre-diciembre de 2024, el cual ya se encuentra debidamente publicado en el siguiente link: https://portal1.contraloriabogota.gov.co/prensa/boletines/boletines-concejo-control-1-boletin-publicado-4-boletines-programados .
3.4.	DE	Ejecutar plan de trabajo para elaborar el Informe de Sostenibilidad, de acuerdo con los lineamientos establecidos en la Metodología Estándares GRI-vigencia 2024.	El nivel de avance en la ejecución del plan de trabajo para realizar el Informe de Sostenibilidad con Metodología Estándares GRI-vigencia 2024 es de 33.3% que comparado con la meta del periodo 25%, se ubica en un rango de cumplimiento satisfactorio del 133 %, al ejecutarse 4 actividades de las 12 programadas para la vigencia, así: Fase I - 1. Reunión preliminar de coordinación con contratistas asignados. 2. Análisis y retroalimentación del informe vigencia 2023 3. Definición de la metodología a desarrollar para la elaboración del Informe de Sostenibilidad 2024. 4. Elaboración propuesta plan de trabajo (cronograma)

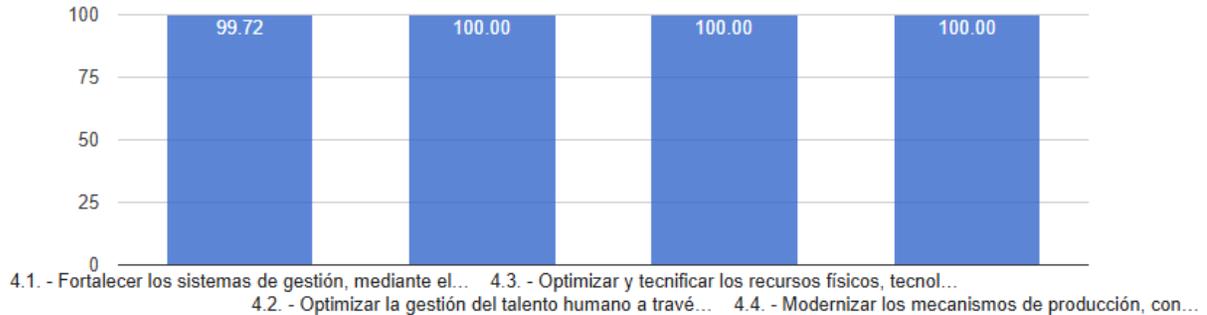
Fuente: Tablero de Control – Seguimiento Plan de Acción 2025-1

Objetivo 4. Asegurar un modelo de operación institucional ágil y eficiente enfocado hacia la gestión del conocimiento, la innovación y el talento humano.

“Control fiscal de todos y para todos”

Este objetivo alcanzó un porcentaje de cumplimiento acumulado para el periodo de 99.91%, que discriminado por estrategia obtuvo los siguientes resultados:

Gráfica No 7. Cumplimiento acumulado por Estrategia



Fuente: Tablero de Control – Resumen – Cumplimiento acumulado por Estrategia 2025-1

● **Rango Satisfactorio:**

Se evidencian 17 indicadores con rango satisfactorio los cuales pertenecen a los Procesos de Direccionamiento Estratégico – PDE, Evaluación y Mejora - PEM, Gestión Administrativa y Financiera – PGAF, Gestión de Talento Humano - PGTH, Gestión de Tecnologías de la Información - PGTIC, Gestión Documental - PGD y Gestión Jurídica - PGJ.

Tabla No 10. Indicadores cumplimiento Satisfactorio

Estrategia	Proceso	Actividad	Análisis de resultados
4.1.	Gestión Jurídica	Adelantar las actuaciones judiciales y extrajudiciales necesarias para ejercer la representación judicial y extrajudicial de la Entidad.	El nivel de avance en la ejecución de la representación judicial y extrajudicial (MASC) a cargo de la Dirección Jurídica fue del 100% con respecto a la meta programada durante el primer trimestre de 2025, ubicándose la gestión en rango satisfactorio, dado que con corte a 31 de marzo se presentaron 36 actuaciones judiciales y extrajudiciales, las cuales se encuentran dentro del término legal y que corresponden a aquellas que son de relevancia dentro del proceso de Gestión Jurídica. De esas 36 actuaciones, 29 corresponden a actuaciones judiciales y 7 a actuaciones extrajudiciales. De las 36 actuaciones judiciales, se encuentran: 25 contestaciones de tutela, 4 contestaciones de demandas. Con respecto a las 7 actuaciones extrajudiciales (MASC): 1 corresponde a la ficha de conciliación extrajudicial presentada al Comité de Conciliación, 6 corresponden a audiencias de conciliación ante la PGN y 0 corresponden a recursos de apelación contra autos que imprueban la conciliación prejudicial. Quedan cero (0) actuaciones en término.

“Control fiscal de todos y para todos”

Estrategia	Proceso	Actividad	Análisis de resultados
4.1.	Gestión Jurídica	Orientar jurídicamente a las dependencias, comités y equipos de trabajo institucionales.	El nivel de ejecución de las asesorías de la Dirección Jurídica a las dependencias, comités y equipos de trabajo institucionales en el cumplimiento de las actividades del SIG, fue del 100%, con respecto a la meta programada para el periodo (100%), ubicándose en rango satisfactorio, dado que con corte a 31 de marzo de 2025 se tuvieron a cargo 37 orientaciones jurídicas formales, de las cuales se realizaron 32 y quedaron en trámite 5, es decir pendiente de expedir, pero estando dentro del término legal, por lo cual el nivel de cumplimiento es 100%. Para el efecto, la dependencia gestionó: 6 conceptos jurídicos (estudios y análisis sobre casos específicos y consultas) 5 expedidos y 1 en trámite; 14 revisiones de legalidad (revisión o proyección de resoluciones reglamentarias y ordinarias, convenios u otros actos administrativos), 14 remitidas y 0 en trámite; asumió 1 actuación administrativa en segunda instancia de procesos sancionatorios que está en trámite; en materia disciplinaria tuvo a cargo la etapa de juzgamiento en 3 procesos que están en trámite y por último, 13 orientaciones jurídicas a las dependencias en comités, reuniones y mesas de trabajo presenciales y virtuales convocadas, con la asistencia del jefe o los profesionales de la dependencia.
4.1.	Gestión de Tecnologías de la Información	Ejecutar el Plan de Trabajo para gestionar la Política de Gobierno Digital en la Contraloría de Bogotá D.C., de acuerdo con la normatividad aplicable	Para la vigencia 2025 el plan de trabajo para gestionar la Política de Gobierno Digital para los componentes de Gobernanza e Innovación Pública Digital se definieron 15 actividades principales compuestas a su vez por 30 tareas/actividades secundarias. Durante el primer trimestre se ejecutaron las siguientes actividades: • Comité de Política de Gobierno Digital: Se realizó el primer comité PG-Digital el día 17 de marzo conforme a lo descrito en la resolución 031 de 2019 • Seguimiento y Gestión al PETI – 2025: El día 04 de marzo de 2025 en la DirTIC se realizó la reunión de priorización de proyectos e iniciativas del PETI para la vigencia 2025 • Seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones del PGTI: La adquisición de bienes y servicios de TI para la actualización y soporte de la plataforma tecnológica, se ha ejecutado de acuerdo a la formulación del Plan Anual de Adquisiciones 2025. La Dirección de TIC ha radicado oportunamente las necesidades de contratación ante la Dirección Administrativa y Financiera y a la fecha se han celebrado 12 contratos por valor de \$625.333.183 que corresponde al 11% del presupuesto asignado para la vigencia que asciende a \$5.800.000.000. • Socializar campaña informativa sobre seguridad de la información (Boletines de seguridad de la información): Durante los meses de enero, febrero y marzo se realizaron campañas de difusión en temas de seguridad (Cuidémonos de ataque cibernéticos; Internet Seguro; Autogestión de Contraseñas y Recomendaciones para correos no seguros). Con la ejecución de estas cuatro (4) tareas/actividades, el indicador de cumplimiento de la gestión de la PGD en la Entidad es 13,33%, superior a la meta establecida para el periodo (10%), ubicando el rango de calificación del resultado en SATISFACTORIO.
4.1.	Evaluación y Mejora	Presentar los informes establecidos por ley a entes externos y o de Control	El nivel de avance en el cumplimiento en la presentación de informes establecidos por Ley fue del 30%, que comparado con la meta acumulada (25%) alcanza un cumplimiento del 120% (Satisfactorio) ya que se han presentado 6 de los 20 informes programados. Los 6 informes realizados en el primer trimestre fueron: Seguimiento y verificación al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno. Informe de control interno contable, Informe derechos de autor, Reporte cuenta anual 2024 Auditoría General de la República. Informe de seguimiento a las medidas sobre austeridad del gasto.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Control fiscal de todos y para todos”

Estrategia	Proceso	Actividad	Análisis de resultados
4.1.	Evaluación y Mejora	Ejecutar las auditorías internas establecidas en el Programa Anual de Auditorías Internas - PAAI.	El nivel de ejecución de las auditorías internas programadas en el PAAI – 2025 fue del 16.67% para el primer trimestre de la vigencia, que comparado con la meta acumulada del trimestre 17% alcanza un cumplimiento del 98.04%, lo que lo ubica en nivel satisfactorio; dado que de las 12 auditorías programadas, en el primer trimestre se realizaron 2 estas son: AI-01 Auditoría a la Gestión Por áreas o dependencias y AI-02 Auditoría al Sistema de Gestión de la Calidad-SIC Es de precisar que el 83% restante se ejecutará durante la vigencia 2025.
4.1.	Evaluación y Mejora	Realizar verificación al Plan de Mejoramiento Institucional, de conformidad con los términos.	El nivel de avance en la ejecución de verificaciones a los planes de mejoramiento por proceso programados en el PAAI para el primer trimestre de 2025, fue del 100%, que comparado con la meta del trimestre alcanza un cumplimiento del 100%, lo que lo ubica en nivel satisfactorio, es decir, se efectuaron las verificaciones a los 8 procesos que a 31 de diciembre de 2024 contaban con acciones abiertas en el PM institucional. Se elaboró el informe consolidado - Plan de mejoramiento Institucional, y fue comunicado mediante oficio rad. No3-2025-03045 del 31/01/2025; Igualmente, La matriz de seguimiento en Excel, como el informe Consolidado- Plan de mejoramiento Institucional corte 31/12/2023, se encuentran publicados la página web de la entidad link de transparencia numeral 4.7.5a https://portal1.contraloriabogota.gov.co/plan-de-mejoramiento-institucional
4.1.	Evaluación y Mejora	Realizar verificación al Mapa de Riesgos Institucional, de conformidad con los términos.	El nivel de avance en la ejecución de verificaciones a los mapas de riesgos por proceso programados en el PAAI 2025, fue del 100%, que comparado con la meta programada para el primer trimestre alcanza un cumplimiento del 100%, lo que lo ubica en nivel satisfactorio, es decir, se efectuaron las verificaciones a los mapas de riesgos correspondiente a los 11 procesos que conforman el Sistema Integrado de Gestión-SIG; el informe consolidado fue comunicado con rad. 3-2025-03135 del 31/01/2025 y se dio alcance con rad. 3-2025-03795 del 05/02/2025. Se encuentra en publicado en la página web de la entidad en el link de transparencia numeral 4.8.2 https://portal1.contraloriabogota.gov.co/fseguimiento-mapa-de-riesgos/informe-de-seguimiento-al-mapa-de-riesgos-institucional
4.2.	Gestión de Talento Humano	Elaborar y socializar tips informativos de prevención, respecto de conductas que constituyen una posible falta disciplinaria.	La Oficina de Asuntos Disciplinarios, publicó en la edición 051 del 27 de marzo de 2025 del Noticontrol, el primer tip disciplinario titulado ¿Qué hacer en caso de que te veas vinculado a un proceso disciplinario? Esta información fue socializada por la Oficina Asesora de Comunicaciones a todos los servidores de la entidad.
4.2.	Gestión de Talento Humano	Realizar seguimiento a la ejecución del cronograma del Plan de Bienestar Social e Incentivos 2025	Para dar cumplimiento a esta actividad la subdirección de Bienestar Social, realizó diez (10) actividades de las 50 planteadas para la vigencia. De acuerdo con el resultado del indicador: 10%, se observa un nivel de cumplimiento del 100% que ubica la actividad en nivel SATISFACTORIO.
4.2.	Gestión de Talento Humano	Realizar el seguimiento a la ejecución del cronograma del Plan Anual de SST 2025	Para dar cumplimiento a esta actividad la subdirección de Bienestar Social, realizó ocho (8) actividades de las 20 planteadas para la vigencia. De acuerdo con el resultado del indicador: 40%, se observa un nivel de cumplimiento del 100% que ubica la actividad en nivel SATISFACTORIO.
4.2.	Gestión de Talento Humano	Realizar el seguimiento a la ejecución del Plan Institucional de Capacitación PIC 2025	Para dar cumplimiento a esta actividad la subdirección de Capacitación y Cooperación Técnica, realizó seis (6) acciones de formación. De acuerdo con el resultado del indicador: 10%, se observa un nivel de cumplimiento del 100% que ubica la actividad en nivel SATISFACTORIO.
4.3.	Dirección Estratégica	Desarrollar las estrategias de Transformación Digital priorizadas en la programación del proyecto de inversión "Implementación del	Para la vigencia 2025, los recursos asignados al proyecto 8019 fueron priorizados para la meta 6 "Implementar el sistema de gestión documental y expediente digital". Al corte del primer trimestre se adjudicó el contrato para la adquisición del Sistema de Gestión de documentos electrónicos y de Archivo SGDEA. Se realizó la reunión de inicio con el contratista y la entidad. Se recibió

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32 A No. 26 A 10

Código Postal 111321

PBX 3358888



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Control fiscal de todos y para todos”

Estrategia	Proceso	Actividad	Análisis de resultados
		Control Fiscal Digital al Servicio del Ciudadano" para la vigencia 2025	el cronograma de implementación, el acuerdo de confidencialidad debidamente firmado por el contratista.
4.3.	Gestión de Tecnologías de la Información	Actualizar y mantener la plataforma tecnológica de la Entidad, con el fin de mejorar la gestión de los procesos y contribuir a la transformación digital, mediante la generación de servicios de TI con calidad, oportunidad y seguridad.	Se definió el Plan de Trabajo para la actualizar y mantener la plataforma tecnológica el cual está conformado por las siguientes ocho (8) actividades que aportan de forma significativa al cumplimiento de la estrategia 4.3 del Plan Estratégico Institucional PEI 2025: 1. Implementación del aplicativo para la gestión de permisos de Talento Humano. 2. Culminación de la implementación del nuevo sistema de información de plan de mejoramiento. 3. Implementación del nuevo sistema de información de trazabilidad DEEPP. 4. Implementación del sistema de información de activos de Información. 5. Fortalecimiento de la ciberseguridad de la entidad mediante la implementación de un Centro de Operaciones de Seguridad - SOC. 6. Fortalecimiento de la seguridad perimetral mediante la adquisición y/o actualización de equipos de monitoreo y defensa (firewall y fortiAnalyzer). 7. Actualización de la infraestructura de comunicaciones LAN de la Entidad. 8. Migración de la solución de copias de respaldo on-premise a nube. Durante el primer semestre se culminó la implementación del Sistema de Información de Plan de Mejoramiento – SIMEJORA, que tiene como objetivo realizar la gestión del Plan de Mejoramiento Institucional de la Contraloría de Bogotá D.C, y está compuesto por los módulos: incorporación, formulación, seguimiento, verificación y reportes. El sistema se puso en producción y se realizó la entrega a la Oficina de Control Interno para su uso y administración. Igualmente, se dio inicio a la ejecución de las demás actividades. El resultado del indicador para el periodo fue 12,52%, superando la meta establecida y ubicando el rango de calificación en SATISFACTORIO.
4.3.	Gestión de Tecnologías de la Información	Prestar los servicios de soporte de TI a los usuarios, para asegurar el funcionamiento adecuado de los recursos tecnológicos que apoyan la gestión institucional.	De acuerdo a los reportes generados por el Sistema de Mesa de Servicios, a marzo 31 se atendieron y solucionaron, en la Plataforma Aranda Service Desk v8 y Nueva versión ASMS de la Mesa de Servicios, un total de 1.938 casos, para los Niveles 1, y 3 de soporte de aplicaciones y equipos informáticos, de los cuales 1.857 casos se solucionaron DENTRO de los tiempos establecidos (Acuerdos de Niveles de Servicios - ANS). El resultado del indicador para este periodo es 95,82%, superior al valor de la meta establecida de 95%, permitiendo ubicar esta actividad en un rango de calificación SATISFACTORIO. A la fecha de corte se encontraban registrados, asignados, en proceso y suspendidos 144 casos, es decir, que no había vencido el tiempo definido para dar la solución. Es importante mencionar que en el mes de marzo entró a producción la nueva versión del sistema de mesa de servicios (ARANDA ASMS), la cual presenta entre otras, las siguientes mejoras: Eliminación de las vulnerabilidades a la seguridad identificadas en la versión anterior, migración a versiones actualizadas de base de datos y sistema operativo, despliegue en la nube, interfaz de usuario más amigable, intuitiva y con nuevas secciones, registro de casos automáticos a partir correos electrónicos enviados por los usuarios, permitir al usuario el cierre del caso si encuentra la solución a satisfacción, disponibilidad de la funcionalidad para autogestión de contraseñas (Aranda PassRecovery) y disponibilidad de la funcionalidad para la creación y consulta de casos sin salir de Microsoft Teams mediante chatbot con Inteligencia Artificial.
4.3.	Gestión Administrativa y Financiera	Verificar el cumplimiento en la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones de la Contraloría de Bogotá	En la Subdirección de Contratación se radicaron en el primer trimestre un total de 520 solicitudes de contratación, de las cuales fueron adelantadas y tramitadas 499; dando como resultado, un nivel de cumplimiento en la ejecución del 95,96%.



CONTRALORÍA
DE BOGOTÁ, D.C.

“Control fiscal de todos y para todos”

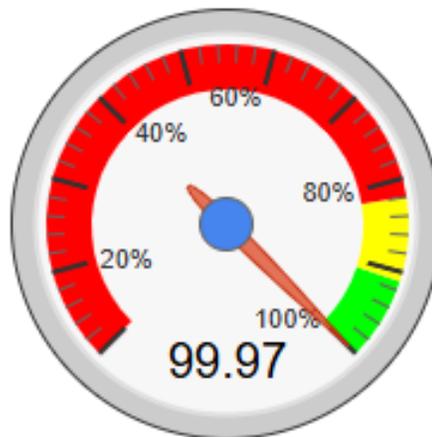
Estrategia	Proceso	Actividad	Análisis de resultados
4.4.	Gestión Documental	Realizar visitas a los archivos de gestión del proceso con el propósito de verificar la adecuada organización de documentos físicos y electrónicos para garantizar la adecuada conservación y preservación de ellos.	El nivel de cumplimiento en el desarrollo de las visitas de seguimiento a los archivos de gestión de la entidad, fue del 100%, ubicándose en rango SATISFACTORIO, dado que realizaron en su totalidad las 76 visitas programadas, las cuales se realizaron como lo indica el PGD 05 Procedimiento para la Producción, Organización y Conservación de Documentos, en consecuencia se da cumplimiento del 100%. Se comparte por One drive la carpeta con la totalidad de evidencias debido a que el archivo es muy pesado y se adjunta una muestra en el tablero de control.
4.4.	Gestión Documental	Realizar encuestas con el fin de medir la percepción de los usuarios frente al servicio de préstamo de documentos.	El nivel de percepción del cliente frente al servicio de préstamo de documentos es del 100%, frente a la meta del periodo (100%), dado que se realizaron 13 préstamos en consecuencia el cumplimiento es del 100%, quienes calificaron el servicio como excelente. Se comparte por One drive la carpeta con la totalidad de evidencias debido a que el archivo es muy pesado y se adjunta una muestra en el tablero de control.

Fuente: Tablero de Control – Seguimiento Plan de Acción 2025-1

CONCLUSIONES

El avance en la ejecución del Plan de Acción Institucional acumulado al primer trimestre de la vigencia 2025, alcanzó el **99.97%**¹, lo cual evidencia el cumplimiento satisfactorio de los Objetivos y Estrategias establecidas en el Plan Estratégico Institucional - PEI 2022-2026 “Control fiscal de todos y para todos”, tal como se muestra en la imagen N°1.

Imagen No 1. Cumplimiento acumulado PAI



Fuente: Tablero de Control – Resumen – Cumplimiento acumulado 2025-1

De los 58 indicadores formulados en el Plan de Acción Institucional, versión 2.0, a 31 de marzo de 2025, veinticinco (25) no presentan medición por cuanto sus metas se programaron para ser cumplidas en periodos posteriores. Respecto de los resultados de los restantes 33 indicadores programados para medición, estos se ubicaron en rango satisfactorio lo que permite concluir que el Plan de Acción Institucional alcanzó un cumplimiento acumulado para el periodo del 100%, como se muestra a continuación en la imagen N°2

¹ Tablero de Control – Cumplimiento acumulado a marzo 31 de 2025.

“Control fiscal de todos y para todos”

Imagen No 2. Rango de medición y cumplimiento PAI

Plan de acción			
- Plan de acción			
Ponderador	Objetivos	Indicadores	
10001.00	4	58	
Año		Periodo analizado	
2025		2025-1	
Evaluación			
NA	Mínimo	Aceptable	Satisfactorio
25	0	0	33

Fuente: Tablero de Control – Resumen – Cumplimiento acumulado 2025-1

Igualmente, de los 33 indicadores que presentan medición, 17 corresponden a Gestión representado un 52%; 11 a Producto con un (33%) y 5 a Resultado con el 15% de participación para cada uno, tal como se muestra a continuación en la gráfica N°8:

Gráfica 8. Cumplimiento por Tipo de Indicador

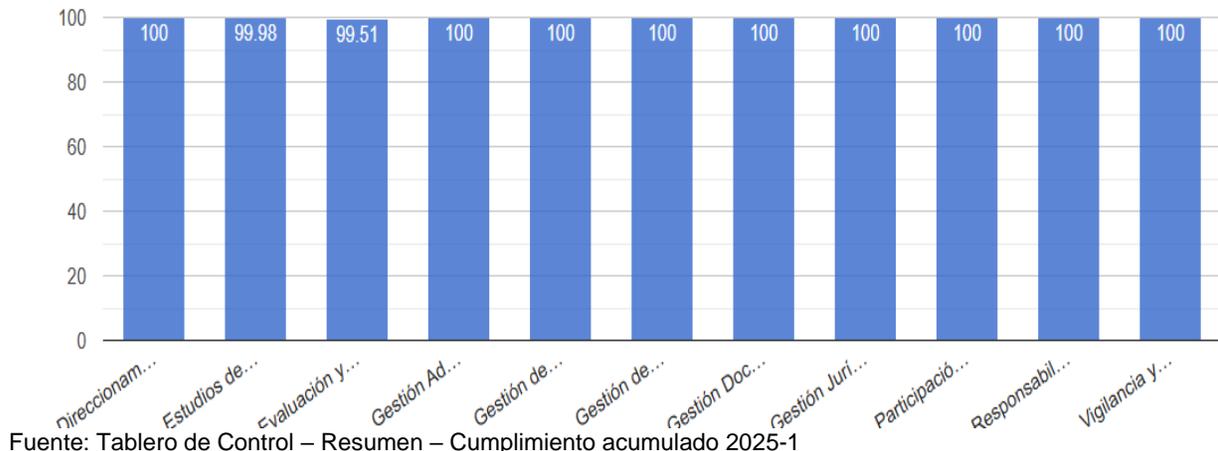


Fuente: Tablero de Control – Seguimiento Plan de Acción Institucional 2025-1

“Control fiscal de todos y para todos”

Los resultados consolidados por proceso se muestran en la siguiente gráfica:

Gráfica No 9. Cumplimiento por Proceso



La tabla N°11 evidencia los resultados consolidados por Objetivo Estratégico para el periodo, respecto de los indicadores que presentan medición:

Tabla No 11. Cumplimiento por Objetivo

OBJETIVO	NIVEL DE CUMPLIMIENTO					Total Periodo	%
	No planeado para el trimestre	Mínimo	Aceptable	Satisfactorio			
Objetivo 1. Promover el control social participativo como insumo para el ejercicio de la vigilancia de los recursos públicos de la ciudad	4			2		2	6,06%
Objetivo 2. Fortalecer el ejercicio de la vigilancia y el control fiscal mediante el uso y aprovechamiento de las tecnologías de la información y las comunicaciones – TIC.	7			12		12	36,36%
Objetivo 3. Generar alianzas nacionales e internacionales para el fortalecimiento de la vigilancia y control fiscal.	3			2		2	6,06%
Objetivo 4. Asegurar un modelo de operación institucional ágil y eficiente enfocado hacia la gestión del conocimiento, la innovación y el talento humano.	11			17		17	51,52%
TOTAL	25	0	0	33		33	100,00%

Fuente: Tablero de Control – Reporte Estadístico 2025-1

“Control fiscal de todos y para todos”

Gráfica No 10. Cumplimiento acumulado por objetivo estratégico.



Fuente: Tablero de Control – Resumen – Cumplimiento acumulado 2025-1

Finalmente, los resultados consolidados por cada uno de los objetivos estratégicos se muestran en la gráfica anterior.