MEMORANDO

PARA: **SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE, SUBSECRETARIOS, DIRECTORES y JEFES DE OFICINA.**

DE: **VIVIANA ROCIO BEJARANO CAMARGO**
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Comunicación informe de resultados del seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos con corte a diciembre 2025

Respetados directivos,

En cumplimiento del Plan de Auditorías 2025, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, me permito informar que esta Oficina realizó, durante diciembre de 2025, el seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos. Dicho plan fue comunicado mediante Radicado 2025IE289832 del 5 de diciembre de 2025, en el cual se solicitó cargar la información correspondiente en el aplicativo Isolución, junto con los soportes respectivos, a más tardar el 10 de diciembre del mismo año.

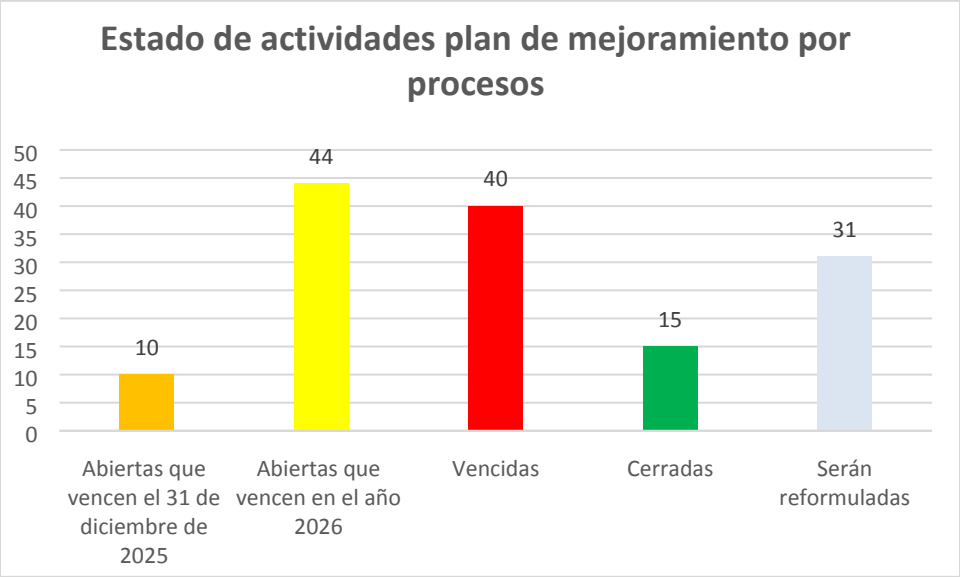
El seguimiento se efectuó en el marco de las responsabilidades de esta Oficina y tuvo como objetivos principales:

- Verificar la eficacia de las acciones de mejoramiento implementadas.
- Identificar actividades pendientes o vencidas, con el fin de garantizar su oportuna gestión.
- Asegurar la trazabilidad de los compromisos institucionales a través del aplicativo Isolución.

Cabe aclarar que la acción 1229 fue reportada por error como cerrada en el memorando mencionado; sin embargo, se encontraba abierta, razón por la cual se incluyó dentro del seguimiento realizado.

A continuación, se presenta la información en el siguiente cuadro, sobre estado final de las acciones, después del seguimiento:

Estado	Cantidad de Actividades
Abiertas que vencen el 31 de diciembre de 2025	**10**
Abiertas que vencen en el año 2026	**44**
Vencidas	**40**
Cerradas	**15**
Serán reformuladas	**31**
Totales	**140**



Los resultados por cada uno de los procesos se detallan a continuación:

Proceso y total actividades	Dependencia Responsable	Acción Número	Actividades	Estado final: Abierta, cerrada y vencida, su número y fecha de vencimiento
Evaluación, Control y Seguimiento **21**	Subsecretaría de Control Ambiental.	1237	2	• **Abiertas:** No. 1 y 2 Próximas a vencer: 31/diciembre/2025
		1236	3	• **Abiertas**: No. 1 y 2 Próxima a vencer: 31/diciembre/2025 • **Cerrada:** No. 3
		1229	5	• **Vencidas: No. 1, 2, 3 y 5** • **Desde: 30/septiembre/2025**

Proceso y total actividades	Dependencia Responsable	Acción Número	Actividades	Estado final: Abierta, cerrada y vencida, su número y fecha de vencimiento
				• **Cerrada:** No. 4
		1230	4	• **Vencidas: No. 1, 2 y 4 Desde: 30/septiembre/2025** • **Cerrada:** No. 3.
		1231	7	• **Vencidas: No.1, 5 y 6** • **Desde: 30/septiembre/2025** • **Cerradas:** No. 2, 3, 4 y 7
Gestión Ambiental y Desarrollo Rural **8**	Subsecretaría de Gestión Ambiental.	1215	4	• **Vencidas**: No. 1, 2, 3 y 4 Desde**: 31/julio/2025**
		1214	2	• **Vencidas:** No.1 y 2 Desde: **31/julio/2025**
		1213	1	• **Vencida**: No. 2 Desde: **31/julio/2025**
		1212	1	• **Vencidas**: No. 1 Desde **31/julio/2025**
Metrología, Monitoreo y Modelación **38**	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	1234	3	• **Cerradas:** No. 1, 2 y 3
		1235	2	• **Abierta:** No. 3 Próxima a vencer**:** 31/diciembre/2025 • **Cerrada:** No 1.
		485	3	• **Abiertas:** No. 1. 2 y 3. Fecha de vencimiento: 28/agosto/2026
		479	4	• **Abiertas**: No. 1, 2, 3 y 4. Fecha de vencimiento: 24/julio/2026.
		480	4	• **Abiertas:** No. 1, 3 y 4. Fecha de vencimiento: 24/julio/2026. • **Cerrada**: No.2
		481	6	• Vencidas: No. 1 y 6: **Desde: 27/agosto/2025.** • **Abiertas:** No. 3, 4 y 5: • Fecha de vencimiento: 24/julio del 2026 • **Cerrada: No. 2.**
		482	5	• **Abiertas:** No.1, 2, 3, 4 y 5. Fecha de vencimiento: 27 de julio del 2026
		483	5	• **Abiertas**: No.1, 2, 3, 4 y 5. Fecha de vencimiento: 24/julio/2026
		484	5	• **Abiertas:** No. 1,2,3, 4 y 5 Fecha de vencimiento: 24/julio/2026
		477	1	• **Abierta:** No. 3. Próxima a vencer: 30/diciembre/2025
Servicio a la Ciudadanía **12**	Oficina de Participación, Educación y Localidades	1289	3	• **Abiertas:** No. 1, 2 y 3 Fecha de vencimiento: 31/julio/2026
		1288	2	• **Abiertas:** No. 1 y 2 Fecha de vencimiento: 31/julio/2026
		1290	3	• **Abiertas:** No. 1 , 2 y 3 Fecha de vencimiento: 31/julio/2026
		1291	4	• **Abiertas:** No. 1, 2, 3 y 4 Fecha de vencimiento: 31/julio/2026
Gestión Financiera	Dirección Administrativa y	1232	2	• **Abiertas** No. 1 y 2. **Se prorrogaron el 18/dic/2025** Fecha de vencimiento **30**/abril/2026

Proceso y total actividades	Dependencia Responsable	Acción Número	Actividades	Estado final: Abierta, cerrada y vencida, su número y fecha de vencimiento
6	Financiera	1233	2	• **Abiertas** No. 1 y 2. **Se prorrogaron el 18/dic/2025** Fecha de vencimiento **30**/abril/2026
		1287	2	• **Vencidas** No. 1 y 3 Desde 30/noviembre/2025 y 29/agosto/2025, respectivamente
Gestión Tecnológica **16**	Oficina de Tecnologías de la Información y la Comunicación.	1225	4	• **Vencidas** No. 1: Desde 30/junio/2025 No. 2, 3 y 4: Desde 30/noviembre/2025
		1226	1	• **Vencida** No. 2 Desde 30/noviembre/2025
		1228	2	• **Vencidas** No. 3 y 4 Desde 30/noviembre/2025 y 31/julio/2025, respectivamente
		1210	4	• **Vencidas** No. 3, 4, 6.1, 6.2 Desde: 15/diciembre/2025, 15/noviembre/2025, 1/julio/2025, 1/julio/2025, respectivamente
				• **Abiertas.** No. 6.3 y 7 Próxima a vencer: 31/diciembre/2025 y 30/diciembre/2025, respectivamente
		1145	3	• **Vencidas** No. 1, 2 y 3 Desde: 31/mayo/2025
Direccionamiento Estratégico **1**	Oficina Asesora de Planeación.	457	1	• Cerrada No. 1
Gestión Documental **6**	Dirección Administrativa y Financiera.	1209	4	• **Vencidas No. 1 y 2: Desde 31/diciembre/2024 No. 3 : Desde: 31/marzo/2025 No. 4 Desde 15/abril/2025**
		957	2	• **Abiertas.** No. 4 y 5 Próxima a vencer: 31/diciembre/2025
Planeación Ambiental **1**	Oficina Asesora de Planeación.	1211	1	• Cerrada No. 1
Gestión Talento Humano **31**	Dirección de Talento Humano	1206	4	• Será reformulada
		1202	5	• Será reformulada
		1203	3	• Será reformulada
		1204	3	• Será reformulada
		1205	9	• Será reformulada
		1207	3	• Será reformulada
		1208	4	• Será reformulada

I. Acciones Abiertas.

Las actividades abiertas se catalogan según su fecha de vencimiento (próximas a vencer en 2025 o con vencimiento en 2026).

A. Próximas Para Vencer (2025). Estas acciones tienen actividades pendientes con fechas de vencimiento cercanas, principalmente en diciembre de 2025:

Acción Número	Dependencia Responsable	Actividades Abiertas	Fecha de Vencimiento
1237	Subsecretaría de Control Ambiental	No. 1 y 2	31/diciembre/2025

Acción Número	Dependencia Responsable	Actividades Abiertas	Fecha de Vencimiento
1236	Subsecretaría de Control Ambiental	No. 1 y 2	31/diciembre/2025
1235	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	No. 3	31/diciembre/2025
477	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	No. 3	30/diciembre/2025
1210	Oficina de Tecnologías de la Información y la Comunicación	No. 6.3 y 7	31/diciembre/2025 y 30/diciembre/2025, respectivamente
957	Dirección Administrativa y Financiera	No. 4 y 5	31/diciembre/2025
Total	**10**		

B. **Vencimiento en 2026:** Estas acciones contienen actividades abiertas con plazos establecidos para el año 2026. Varias de estas pertenecen a la Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual (Metrología, Monitoreo y Modelación) y a la Oficina de Participación, Educación y Localidades (Servicio a la Ciudadanía).

Acción Número	Dependencia Responsable	Actividades Abiertas	Fecha de Vencimiento
485	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	No. 1, 2 y 3	28/agosto/2026
479	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	No. 1, 2, 3 y 4	24/julio/2026
480	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	No. 1, 3 y 4	24/julio/2026
481	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	No. 3, 4 y 5	24/julio/2026
482	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	No.1, 2, 3, 4 y 5	27 de julio del 2026
483	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	No.1, 2, 3, 4 y 5	24/julio/2026
484	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	No. 1, 2, 3, 4 y 5	24/julio/2026
1289	Oficina de Participación, Educación y Localidades	No. 1, 2 y 3	31/julio/2026
1288	Oficina de Participación, Educación y Localidades	No. 1 y 2	31/julio/2026
1290	Oficina de Participación, Educación y Localidades	No. 1 , 2 y 3	31/julio/2026
1291	Oficina de Participación, Educación y Localidades	No. 1, 2, 3 y 4	31/julio/2026
1232	Dirección Administrativa y Financiera	No. 1 y 2	30/abril/2026 (Prorrogadas el 18/dic/2025)

Acción Número	Dependencia Responsable	Actividades Abiertas	Fecha de Vencimiento
1233	Dirección Administrativa y Financiera	No. 1 y 2	30/abril/2026 (Prorrogadas el 18/dic/2025)
Total	**44**		

II. <u>Acciones Vencidas:</u> Se observa una cantidad significativa de actividades vencidas, algunas desde 2024, pero la mayoría desde mediados y finales de 2025:

Acción Número	Dependencia Responsable	Actividades Vencidas	Fecha/Desde
1229	Subsecretaría de Control Ambiental	No. 1, 2, 3 y 5	30/septiembre/2025
1230	Subsecretaría de Control Ambiental	No. 1, 2 y 4	30/septiembre/2025
1231	Subsecretaría de Gestión Ambiental	No.1, 5 y 6	30/septiembre/2025
1215	Subsecretaría de Gestión Ambiental	No. 1, 2, 3 y 4	31/julio/2025
1214	Subsecretaría de Gestión Ambiental	No.1 y 2	31/julio/2025
1213	Subsecretaría de Gestión Ambiental	No. 2	31/julio/2025
1212	Subsecretaría de Gestión Ambiental	No. 1	31/julio/2025
481	Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual	No. 1 y 6	27/agosto/2025
1287	Dirección Administrativa y Financiera	No. 1 y 3	30/noviembre/2025 y 29/agosto/2025
1225	Oficina de Tecnologías de la Información y la Comunicación	No. 1, 2, 3 y 4	30/junio/2025 y 30/noviembre/2025
1226	Oficina de Tecnologías de la Información y la Comunicación	No. 2	30/noviembre/2025
1228	Oficina de Tecnologías de la Información y la Comunicación	No. 3 y 4	30/noviembre/2025 y 31/julio/2025
1210	Oficina de Tecnologías de la Información y la Comunicación	No. 3, 4, 6.1, 6.2	Varias fechas entre julio y diciembre de 2025
1145	Oficina de Tecnologías de la Información y la Comunicación	No. 1, 2 y 3	31/mayo/2025
1209	Dirección Administrativa y Financiera	No. 1, 2, 3 y 4	Varias fechas entre 31/diciembre/2024 y 15/abril/2025
Total	**40**		

III. Acciones Cerradas. Estas acciones contienen actividades que han sido completadas:

Acción Número	Actividades Cerradas
1236	No. 3
1229	No. 4
1230	No.3
1231	No. 2, 3, 4 y 7
1234	No. 1, 2 y 3 (Acción completamente cerrada)
1235	No 1.
480	No.2
481	No. 2.
457	No. 1 (Acción completamente cerrada)
1211	No. 1 (Acción completamente cerrada)
Total	15

IV. Serán Reformuladas: Todas del Proceso de Talento Humano

Acción Número	Actividades Serán Reformuladas
1206	4
1202	5
1203	3
1204	3
1205	9
1207	3
1208	4
Total	**31**

IV. Conclusiones

1. **Alto Índice de vencimiento:** Se observa una **gran cantidad de actividades vencidas** en diferentes procesos, lo que infiere inconvenientes en su ejecución o planeación, afectando especialmente a la Subsecretaría de Gestión Ambiental, la Oficina de Tecnologías de la Información y la Comunicación, y las acciones 1229 y 1230 de la Subsecretaría de Control Ambiental.

2. **Antigüedad de vencimientos:** Algunas actividades de la Acción 1209 (Gestión Documental) están vencidas desde diciembre de 2024, lo que indica un rezago significativo que data de periodos anteriores.

3. **Concentración de vencimientos en 2025:** La mayoría de los vencimientos listados ocurrieron en el segundo semestre de 2025 (julio, agosto, septiembre, noviembre).

4. **Reciente prórroga:** Las acciones 1232 y 1233 (Gestión Financiera) fueron prorrogadas recientemente (18/dic/2025).

5. **Concentración de vencimiento en 2026:** Existe un volumen considerable de actividades abiertas (acciones 479 a 484) concentradas en la Subdirección de Calidad del Aire, Auditiva y Visual, todas con vencimientos en julio y agosto de 2026.

6. **Reformulación de acciones**. Serán reformuladas 31 actividades del proceso de Talento Humano, teniendo en cuenta que en la auditoria al proceso se identifico como hallazgo "Debilidades en la gestión del Plan de Mejoramiento del Sistema de Gestión, Seguridad y Salud en el Trabajo-SG-SST, en relación con la ejecución, seguimiento y oportunidad en la solicitud de reformulación de las acciones a cargo del proceso observando incumplimiento de los lineamientos internos para la gestión de acciones correctivas, preventivas".

V. Recomendaciones:

1. **Priorizar la ejecución de vencidas antiguas y próximas a vencer:** Enfocar esfuerzos de manera prioritaria en las actividades vencidas desde 2024 (Acción 1209), y aquellas que están **próximas a vencer** a finales de diciembre de 2025 (Ej. acciones 1237, 1236, 1210, 957), para mitigar el riesgo de incumplimiento de acciones.

2. **Revisión de capacidad de ejecución:** Dado el alto número de acciones vencidas en 2025, se sugiere realizar una revisión de los procesos y recursos asignados a las dependencias con mayor rezago (Subsecretaría de Gestión Ambiental y Oficina de Tecnologías de la Información y la Comunicación), analizando las causas de los incumplimientos y de ser necesario presentación en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

3. **Monitoreo activo de 2026:** Realizar monitoreo permanente a las actividades abiertas con vencimiento en 2026, especialmente aquellas concentradas en julio y agosto, para asegurar que los recursos necesarios estén disponibles a tiempo.

4. **Remisión de cierre:** Enviar comunicación oficial a la Oficina de Control Interno solicitando el cierre de la acción, una vez se haya cumplido y validado su eficacia.

5. **Solicitud de ampliación de plazo:** En caso de requerir modificaciones a las acciones formuladas, la ampliación del plazo deberá solicitarse de manera oportuna, antes de su vencimiento, teniendo en cuenta los lineamientos establecidos en el procedimiento denominado "Gestión de acciones correctivas, preventivas, de mejora y correcciones" (código PC01-PR02, versión 14), aprobado mediante Radicado 2024IE136298 del 28 de junio de 2024:

    - **Ampliación de plazos:** El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) será la instancia encargada de analizar las solicitudes de ampliación de

plazos para las acciones correctivas, preventivas, de mejora y correcciones que hayan superado un año de ejecución y presenten incumplimiento de los plazos establecidos. En caso de considerarlo razonable, el Comité podrá viabilizar la ampliación solicitada.

- **Reformulación de acciones:** Las solicitudes de reformulación deberán presentarse con al menos veinte (20) días hábiles de antelación a la fecha de finalización de la acción, mediante memorando que incluya la justificación correspondiente y la actualización del formato PC01-PR02-F1 – Formulación Plan de Mejoramiento por Procesos. En todo caso, la reformulación no podrá exceder un (1) año posterior a la radicación del informe final de auditoría.

Atentamente,



VIVIANA ROCIO BEJARANO CAMARGO
OFICINA DE CONTROL INTERNO

Anexos.

Elaboró:				
IRELVA CANOSA SUAREZ	CPS:	FUNCIONARIO	FECHA EJECUCIÓN:	26/12/2025
Revisó:				
VIVIANA ROCIO BEJARANO CAMARGO	CPS:	FUNCIONARIO	FECHA EJECUCIÓN:	26/12/2025
Aprobó:				
VIVIANA ROCIO BEJARANO CAMARGO	CPS:	FUNCIONARIO	FECHA EJECUCIÓN:	26/12/2025