

|                                                                                   |                                                         |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN,<br/>ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                           | <b>VERSIÓN:</b> 02         |



## **ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA**

### **INFORME DE SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN 2026 SEGUNDO TRIMESTRE – CORTE A 30 DE JUNIO DE 2026**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
**MARIA CATALINA PINILLA VALDIVIESO**  
 Jefe de Oficina

Bucaramanga, Agosto de 2026

|                                                                                   |                                                         |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN,<br/>ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                           | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

## CONTENIDO

|                                                               |                               |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| INTRODUCCIÓN .....                                            | 3                             |
| 1. OBJETIVOS.....                                             | 4                             |
| 1.1. OBJETIVO GENERAL .....                                   | 4                             |
| 1.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS .....                              | 4                             |
| 2. RESPONSABILIDAD .....                                      | 4                             |
| 3. ALCANCE .....                                              | 4                             |
| 4. MARCO NORMATIVO .....                                      | 4                             |
| 5. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN .....                             | 5                             |
| 5.1. CUMPLIMIENTO POR DEPENDENCIAS .....                      | 5                             |
| 5.1.1 SUBDIRECCIÓN DE TRANSPORTE METROPOLITANO (STM) .....    | ¡Error! Marcador no definido. |
| 5.1.2 SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN E INFRAESTRUCTURA (SPI)..... | ¡Error! Marcador no definido. |
| 5.1.3 SUBDIRECCIÓN AMBIENTAL METROPOLITANO (SAM)..            | ¡Error! Marcador no definido. |
| 5.1.4 SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (SAF)¡Error!   | Marcador no definido.         |
| 5.1.5 SECRETARÍA GENERAL.....                                 | ¡Error! Marcador no definido. |
| 5.1.6 ASESOR DESARROLLO SUSTENTABLE.....                      | ¡Error! Marcador no definido. |
| 5.1.7 ASESOR GESTIÓN CORPORATIVA.....                         | ¡Error! Marcador no definido. |
| 6. OBSERVACIONES ESPECIALES DEL SEGUIMIENTO .....             | 14                            |
| 7. RECOMENDACIONES.....                                       | 14                            |

|                                                                                   |                                                     |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

## INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno del Área Metropolitana de Bucaramanga, dando cumplimiento a las disposiciones de la Ley 87 de 1993, presenta el informe de seguimiento y evaluación al desarrollo del Plan de Acción institucional aprobado para la vigencia 2026, correspondiente al Segundo Trimestre, con corte a 30 de junio de 2026.

Este informe corresponde a la síntesis de los niveles de progreso acumulado alcanzados en la ejecución de las actividades y metas establecidas para el Primer y Segundo Trimestre del año, así como el avance anticipado reportado para los trimestres tercero y cuarto, de conformidad con la programación establecida por cada dependencia en el formato DIE-FO-001 Plan de Acción 2026 — versión definitiva.

La información consignada abarca el monitoreo realizado a las acciones ejecutadas por las distintas dependencias de la entidad, a partir de la información y los soportes suministrados por cada una de ellas, y de la verificación directa de la evidencia documental por parte de esta Oficina.

### Nota sobre la medición del avance:

- **META ANUAL:** total de entregables previstos para la vigencia completa 2026 según DIE-FO-001.
- **Q = Trimestre.**
- **META ACUM. Q2** (calculada por OCI): entregables esperados de forma acumulada a 30 de junio. Para actividades en los 4 trimestres:  $META\ ANUAL \times 2/4$ . Para actividades cuyo único trimestre programado es Q2, o para actividades bianuales (Q1-Q2): META ANUAL completa.
- **AVANCE ACUM. (%)**:  $(entregables\ ejecutados\ a\ 30\ de\ junio) \div (META\ ANUAL) \times 100$ . Cumplir la meta acumulada en actividades trimestralizadas equivale al 50% del avance anual.
- A diferencia del informe del Primer Trimestre, este informe mide el avance de forma ACUMULADA (Q1+Q2), no aislada por trimestre, para mantener la trazabilidad frente a la meta anual.

|                                                                                   |                                                     |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

## 1. OBJETIVOS

### 1.1. OBJETIVO GENERAL

Realizar seguimiento al cumplimiento de las actividades y metas contenidas en el Plan de Acción de la entidad en la vigencia 2026, identificando el nivel de avance acumulado por dependencia a 30 de junio de 2026.

### 1.2. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Informar acerca del grado de cumplimiento acumulado de las metas institucionales para el Primer y Segundo Trimestre de la vigencia 2026.
- Consolidar el reporte de gestión allegado por las dependencias ejecutoras, relacionando actividades ejecutadas, con avance anticipado y no ejecutadas para el período.
- Verificar de manera independiente la consistencia entre los porcentajes de avance declarados por las dependencias y la evidencia documental aportada.
- Formular observaciones y recomendaciones orientadas al mejoramiento de la gestión institucional y del Sistema de Control Interno.

## 2. RESPONSABILIDAD

La Oficina de Control Interno tiene a su cargo el seguimiento y la evaluación del cumplimiento de las metas y actividades contempladas en el Plan de Acción del Área Metropolitana de Bucaramanga para la vigencia 2026, de conformidad con las competencias señaladas en la Ley 87 de 1993.

El seguimiento se realizó con base en la información y los soportes suministrados por las oficinas ejecutoras y las dependencias a cargo, así como mediante la revisión directa de los archivos de evidencia dispuestos por cada dependencia, lo que permitió determinar el nivel de avance y cumplimiento acumulado obtenido a 30 de junio de la vigencia.

## 3. ALCANCE

El presente informe determina el grado de cumplimiento acumulado de las actividades previstas en el Plan de Acción correspondiente al Primer y Segundo Trimestre de la vigencia 2026, y los avances anticipados reportados para los trimestres tercero y cuarto. Para el análisis de resultados se consideró la gestión adelantada por las oficinas ejecutoras, tomando como referencia el Plan de Acción en su versión definitiva (DIE-FO-001), la programación trimestral establecida por cada dependencia y las evidencias documentales remitidas, incluyendo verificación muestral y, en algunos casos, exhaustiva de los soportes.

## 4. MARCO NORMATIVO

- Ley 87 de 1993, sobre el ejercicio del Control Interno en entidades y organismos del Estado.
- Ley 1625 de 2013, por la cual se deroga la Ley Orgánica 128 de 1994 y se expide el Régimen para las Áreas Metropolitanas.
- Plan Integral de Desarrollo Metropolitano (PIDM) 2016-2026, con sus modificaciones, incluidas las incorporadas mediante el Acuerdo Metropolitano No. 005 de junio de 2023.

|                                                                                   |                                                     |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

- Plan de Acción del Área Metropolitana de Bucaramanga — Vigencia 2026 (DIE-FO-001, — Definitivo).

5. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

Como resultado del seguimiento y evaluación efectuados por la Oficina de Control Interno, se determina que el Plan de Acción del Área Metropolitana de Bucaramanga para la vigencia 2026 — con corte al Segundo Trimestre —, presenta un nivel de avance heterogéneo entre dependencias y entre actividades, con hallazgos relevantes de calidad de la información reportada que se detallan en la Sección 6.

Seis (6) dependencias contaban con actividades obligatorias acumuladas a 30 de junio: Subdirección de Transporte Metropolitano (STM), Subdirección de Planeación e Infraestructura (SPI), Subdirección Ambiental Metropolitana (SAM), Secretaría General, Asesor Desarrollo Sustentable y Asesor Gestión Corporativa. La Subdirección Administrativa y Financiera (SAF) continúa sin actividades obligatorias en el primer semestre, aunque mantiene avances anticipados en sus cinco actividades programadas para Q3 y Q4.

A diferencia del Primer Trimestre, para el Segundo Trimestre se incorporan como obligatorias varias actividades adicionales cuyo único período de ejecución es Q2 (Actividades 3, 13, 14 y 15) o cuya ejecución bianual concentra la totalidad de la meta en el primer semestre (Actividad 16). Esto explica la ampliación de la tabla consolidada frente a la del informe anterior.

5.1. CUMPLIMIENTO POR DEPENDENCIAS

La siguiente tabla consolida el desempeño por dependencia para las actividades con obligación de ejecución acumulada a 30 de junio de 2026. La columna META ANUAL corresponde al total de entregables previstos para la vigencia según el plan DIE-FO-001. La columna META ACUM. Q2 es el número de entregables esperados de forma acumulada al cierre del segundo trimestre.

Cumplimiento al Plan de Acción por dependencias — ACUMULADO A 30 DE JUNIO 2026

| RESPONSABLE                                        | No. ACT. | ACTIVIDAD OBLIGATORIA Q1-Q2                            | INDICADOR / ENTREGABLE                                              | META ANUAL   | META ACUM. Q2 | AVANCE ACUM. |
|----------------------------------------------------|----------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Subdirección de Transporte Metropolitano (STM)     | 7        | Consejos Metropolitanos (sesiones trimestrales)        | Informe de ejecutorias de cada Consejo por trimestre                | 4 informes   | 2 informes    | 50%          |
|                                                    | 20       | Vigilancia y control a empresas de transporte          | No. de informes de visitas a empresas y acompañamiento a operativos | 4 informes   | 2 informes    | 50%          |
| Subdirección de Planeación e Infraestructura (SPI) | 7        | Consejos Metropolitanos (sesiones trimestrales)        | Informe de ejecutorias de cada Consejo por trimestre                | 4 informes   | 2 informes    | 50%          |
|                                                    | 13       | Integración módulo predial en plataforma BPM           | No. de módulos prediales implementados                              | 1 módulo     | 1 módulo      | 100%         |
|                                                    | 14       | Estructuración Programa Catastral Metropolitano        | No. de programas catastrales estructurados                          | 1 programa   | 1 programa    | 100%         |
|                                                    | 15       | Inventario catastro infraestructura telecomunicaciones | No. de inventarios elaborados                                       | 1 inventario | 1 inventario  | 100%         |
|                                                    | 16       | Observatorio Inmobiliario Metropolitano (boletines)    | No. de boletines generados y difundidos                             | 2 boletines  | 2 boletines   | 150%         |
| Subdirección Ambiental Metropolitana (SAM)         | 4        | Operación punto limpio metropolitano                   | Informe trimestral de acciones del punto limpio                     | 4 informes   | 2 informes    | 50%          |
|                                                    | 7        | Consejos Metropolitanos (Gestión del Riesgo)           | Informe de ejecutorias de cada Consejo por trimestre                | 4 informes   | 2 informes    | 50%          |
| Secretaría General                                 | 24       | Gestión Estratégica del Talento Humano                 | No. de informes de gestión estratégica del talento humano           | 4 informes   | 2 informes    | 48%          |
|                                                    | 29       | Convenios de cooperación con IES para practicantes     | No. de informes con convenios suscritos/reactivados                 | 1 informe    | parcial       | 18%          |
|                                                    | 7        | Consejos Metropolitanos (dependencia líder)            | Informe de ejecutorias de cada Consejo por trimestre                | 4 informes   | 2 informes    | 50%          |

|                                                                                   |                                                     |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

| RESPONSABLE                                    | No. ACT. | ACTIVIDAD OBLIGATORIA Q1-Q2                          | INDICADOR / ENTREGABLE                                       | META ANUAL  | META ACUM. Q2 | AVANCE ACUM. |
|------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|---------------|--------------|
| Asesor Desarrollo Sustentable                  | 3        | Evaluación y depuración de Hechos Metropolitanos     | Documento de análisis y recomendaciones frente a los HM      | 1 documento | 1 documento   | 100%         |
|                                                | 8        | Formulación de proyectos con los municipios del AMB  | No. de proyectos formulados junto con los municipios         | 2 proyectos | 2 proyectos   | 100%         |
| Asesor Gestión Corporativa                     | 23       | Optimización Modelo de Operación por Procesos (MIPG) | No. de informes de mejoramiento y optimización del MIPG      | 4 informes  | 2 informes    | ≈38%         |
| Subdirección Administrativa y Financiera (SAF) | —        | Sin actividades obligatorias para Q1 ni Q2           | Reportó avance anticipado en Actividades 26, 28, 30, 31 y 32 | —           | —             | N/A          |

Fuente: Oficina de Control Interno — AMB, 2026.

Nota: la Actividad 7 (Consejos Metropolitanos) tiene como responsables a las dependencias Asesor Desarrollo Sustentable, SPI, STM y SAM para todos los trimestres; su seguimiento se consolida bajo la dependencia líder (Asesor Desarrollo Sustentable), con verificación de participación de las demás. Las metas "acumuladas" para actividades no trimestralizadas (13, 14, 15, 16) corresponden a la totalidad o proporción de la meta anual exigible al cierre de Q2 según su programación específica.

### 5.1.1 SUBDIRECCIÓN DE TRANSPORTE METROPOLITANO (STM)

| No. | LÍNEA/PROGRAMA         | PROYECTO                          | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                                                                                                                                          | META ANUAL  | META ACUM. Q2 | TRIM.    | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|----------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7   | L1/P1 Visión y Gestión | Fortalec. planificación AMB       | Liderar y operativizar los Consejos Metropolitanos (Planificación, Transporte, Seguridad y Gestión del Riesgo) mediante sesiones trimestrales (responsabilidad compartida con ADS, SPI y SAM). | 4 informes  | 2 informes    | 1,2,3, 4 | 50%          | Cumplido                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 17  | L7/P25 SITP            | Fortalec. servicio transporte AMB | Definir esquema de transición al SITM e implementar alternativas de complementariedad/integración TPC-SITM.                                                                                    | 11 empresas | N/A           | 4        | 45%          | <p>Las 11 empresas del TPC ya cuentan con habilitación indefinida desde 2001-2002 (Decreto 170 de 2001, Art. 17). Con corte a 30 de junio se encuentran articuladas al SITM 5 de 11 (Cotrander, Transcolombia, Villa de San Carlos, Transportes Piedecuesta, Unitransa), todas con resolución de Q1 (feb.-mar.). Quedan pendientes de articular: Oriental de Transportes, Transportes Lusitania, Metropolitana de Servicios, Transportes San Juan, Transgirón y Cootragas CTA.</p> <p>El indicador de razón de capacidad transportadora operativa/autorizada de esta misma actividad sí muestra mejora entre trimestres (Q1: 854, Q2: 882 de 947 capacidades del TPC operativas; Q1:12, Q2: 50 de 70 de Metrolínea)</p> |

|                                                                                   |                                                     |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

| No. | LÍNEA/PROGRAMA | PROYECTO                          | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                                                                                           | META ANUAL | META ACUM. Q2 | TRIM.   | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                    |
|-----|----------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18  | L7/P25 SITP    | Fortalec. servicio transporte AMB | Fortalecer tecnológicamente el TPC mediante el Factor de Calidad (FQ-TPC).                                                                      | 1 proyecto | N/A           | 3       | 50%          | Avance anticipado consistente: cierre de mesas técnicas, liquidación FQ-TPC 2025 y comité de vigilancia designado. |
| 19  | L7/P25 SITP    | Fortalec. servicio transporte AMB | Elaborar estudio de costos para fijación de tarifas del transporte público metropolitano.                                                       | 1 estudio  | N/A           | 3,4     | 40%          | Avance anticipado                                                                                                  |
| 20  | L7/P25 SITP    | Fortalec. servicio transporte AMB | Ejercer vigilancia y control a las empresas vigiladas: visitas individuales, acompañamiento de operativos y expedición de tarjeta de operación. | 4 informes | 2 informes    | 1,2,3,4 | 50%          | Cumplido                                                                                                           |
| 21  | L7/P25 SITP    | Fortalec. servicio transporte AMB | Seguimiento a los proyectos del Plan Maestro Metropolitano de Movilidad 2022-2037 en los 4 municipios.                                          | 1 informe  | N/A           | 4       | 15%          | Solo se remitieron oficios de solicitud de información a los municipios; sin consolidación aún.                    |

La STM tiene dos actividades con obligación acumulada al segundo trimestre: la Actividad 7 (Consejos Metropolitanos, avance del 50% sobre la meta anual de 4 informes) y la Actividad 20 (vigilancia y control a empresas, también 50%). Ambas cuentan con soporte documental adecuado (informes de visita, órdenes de operativo, actas).

La dependencia remitió un autoinforme, lo cual facilitó la verificación. En Q1 se realizaron 12 resoluciones en los meses de febrero y marzo y en el Q2 dos resoluciones en el mes de abril.

OCI RECOMIENDA: Se reitera la recomendación del informe anterior de complementar la evidencia de correos con informes o actas formales.

### 5.1.2 SUBDIRECCIÓN DE PLANEACIÓN E INFRAESTRUCTURA (SPI)

| No. | LÍNEA/PROGRAMA         | PROYECTO                    | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                                                     | META ANUAL | META ACUM. Q2 | TRIM.   | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5   | L1/P2 Ordenamiento     | Fortalec. planificación AMB | Estructurar documento técnico de soporte para proyectos de infraestructura vial de impacto metropolitano. | 1 doc.     | N/A           | 3       | 40%          | Informe preliminar de priorización de proyectos viales presentado ante el Consejo Metropolitano de Planificación (23 jun.), con trazado definitivo del Anillo Vial Externo.                                                                                                                                                             |
| 6   | L1/P2 Ordenamiento     | Fortalec. planificación AMB | Formular Diagnóstico de la vivienda metropolitana.                                                        | 1 doc.     | N/A           | 4       | 20%          | Insumos de datos generados (Observatorio Inmobiliario). Se presenta un documento que es una presentación sobre el comportamiento de nuevas matrículas inmobiliarias no es un diagnóstico de vivienda, faltaria información como déficit de vivienda, informalidad, condiciones de habitabilidad, etc, para ser un diagnóstico completo. |
| 7   | L1/P1 Visión y Gestión | Fortalec. planificación AMB | Consejos Metropolitanos (responsabilidad compartida con ADS, STM y SAM).                                  | 4 informes | 2 informes    | 1,2,3,4 | 50%          | Cumplido                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                                                                                   |                                                     |  |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> |  | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       |  | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

| No. | LÍNEA/PROGRAMA         | PROYECTO                   | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                                      | META ANUAL   | META ACUM. Q2 | TRIM. | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                |
|-----|------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10  | L9/P31 Parques         | Mantenimiento zonas verdes | Sistema de Monitoreo Territorial mediante analítica catastral para parques metropolitanos. | 1 reporte    | N/A           | 3     | 100%         | Documento con resultados finales (1.002→1.226 polígonos; 30.278→37.638 ha, +24,3%)                                                                                             |
| 13  | L5/P16 Ciudad compacta | Actualización catastral    | Integrar el módulo predial en la plataforma de gestión documental BPM.                     | 1 módulo     | 1 módulo      | 2     | 100%         | Certificación formal de INTEGRASOFT SAS de módulo implementado e integrado vía web services; caso GLPI cerrado.                                                                |
| 14  | L5/P16 Ciudad compacta | Actualización catastral    | Estructurar el Programa Catastral Metropolitano.                                           | 1 programa   | 1 programa    | 2     | 100%         | Programa documentado (PMO, modelo de operación, gerencia del programa), propuesta formal al Alcalde de Bucaramanga.                                                            |
| 15  | L5/P16 Ciudad compacta | Actualización catastral    | Consolidar inventario de infraestructura en telecomunicaciones de Bucaramanga.             | 1 inventario | 1 inventario  | 2     | 100%         | Censo de campo de las 17 comunas concluido (153 estaciones identificadas, 7 en espacio público). La estructuración normativa adicional (decreto de aprovechamiento económico). |
| 16  | L1/P3 Observatorio     | Actualización catastral    | Consolidar el Observatorio Inmobiliario Metropolitano (boletines).                         | 2 boletines  | 2 boletines   | 1,2   | 150%         | 3 boletines entregados en el semestre (Boletín 1 en Q1; Boletines 2 y 3 en Q2) frente a una meta anual de 2.                                                                   |

Con respecto al desempeño acumulado de SPI del semestre además de la Actividad 7 (Consejos, 50%), tiene obligación acumulada en las Actividades 13, 14, 15 y 16, todas con avance igual o superior al 80%, y en particular la Actividad 13 (módulo predial certificado) y la Actividad 15 (inventario de telecomunicaciones concluido) se dan por cumplidas al 100% de su meta anual.

La Actividad 16 (Observatorio Inmobiliario) merece mención especial: produjo 3 boletines técnicos (predios rurales; clúster de pobreza multidimensional; además del Boletín 1 de Q1) frente a una meta anual de solo 2, alcanzando el 150% de la meta.

OCI RECOMIENDA: Para la Actividad 14, hacer seguimiento a la formalización de la propuesta de actualización catastral ante el municipio de Bucaramanga (vigencias futuras), dado que de ello depende el cierre efectivo del programa.

### 5.1.3 SUBDIRECCIÓN AMBIENTAL METROPOLITANA (SAM)

| No. | LÍNEA/PROGRAMA | PROYECTO                    | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                                                      | META ANUAL    | META ACUM. Q2 | TRIM.   | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                            |
|-----|----------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4   | L8/P28 PGIRS   | Fortalec. planificación AMB | [Punto limpio] Informe trimestral de acciones para fortalecer la operación del punto limpio metropolitano. | 4 informes    | 2 informes    | 1,2,3,4 | 50%          | 8.484,94 kg acumulados en el año (5.090,96 kg en Q2); informes 1 y 2 entregados en tiempo. |
| 4   | L8/P28 PGIRS   | Fortalec. planificación AMB | [Instrumento PGIRS] No. de instrumentos de seguimiento y control de los PGIRS municipales.                 | 1 instrumento | N/A           | 4       | 15-20%       | 3er Comité Metropolitano de Residuos (24 jun.); la Guía Supramunicipal — aún no es un      |

|                                                                                   |                                                     |  |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> |  | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       |  | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

| No. | LÍNEA/PROGRAMA         | PROYECTO                    | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                                | META ANUAL   | META ACUM. Q2 | TRIM.   | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                        |                             |                                                                                      |              |               |         |              | instrumento formal— sigue sin adopción jurídica, según observaciones de Floridablanca sobre su carácter vinculante.                                                                                                                                                                           |
| 7   | L1/P1 Visión y Gestión | Fortalec. planificación AMB | Consejos Metropolitanos (co-responsable vía Gestión del Riesgo).                     | 4 informes   | 2 informes    | 1,2,3,4 | 50%          | Participación en 9 sesiones de CMGRD en el trimestre (Bucaramanga, Floridablanca, Girón, Gobernación).                                                                                                                                                                                        |
| 11  | L9/P31 Parques         | Mantenimiento zonas verdes  | Ejecutar la ruta verde del Sistema de Parques Metropolitanos (co-resp. SPI).         | 120.000 m²   | N/A           | 4       | 121%         | Se realiza el mantenimiento de áreas en 7 parques metropolitanos en Q1 y Q2. Se suman 64.800 m² (Q1) + 80.600 m² (Q2)                                                                                                                                                                         |
| 12  | L9/P31 Parques         | Mantenimiento zonas verdes  | Diálogos ciudadanos de educación ambiental en parques metropolitanos (co-resp. SPI). | 100 personas | N/A           | 4       | 44%          | Q1 se capacitó a los parqueros y al operador del punto limpio para que ellos fueran quienes capacitaran a los ciudadanos tanto en los parques donde realizan mantenimiento como en el punto limpio. En Q2 estos parqueros capacitaron a 44 personas visitantes de los parques metropolitanos. |

La SAM remitió un segundo informe ("Informe de Gestión 2do Trimestre SAM"), estructurado por actividad con descripción, evidencia y registro fotográfico, lo que facilitó considerablemente la verificación.

El componente de punto limpio (indicador trimestral, obligatorio en los 4 trimestres) y la participación en Consejos Metropolitanos avanzan de forma consistente al 50% acumulado. El hallazgo más relevante corresponde a la Actividad 11 (ruta verde): la suma de los metros cuadrados reportados en Q1 y Q2 arroja un 121% de la meta anual.

Adicionalmente, la Actividad 12 (diálogos ciudadanos) reporta capacitación de personal interno del AMB (parqueros, operario del punto limpio) en ambos trimestres, sin que se documente participación de ciudadanía externa, pese a que la actividad se denomina "diálogos ciudadanos".

OCI RECOMIENDA: Formalizar jurídicamente la Guía Supramunicipal de Residuos como instrumento de seguimiento PGIRS o identificar un instrumento alternativo que sí cumpla el indicador.

### 5.1.4 SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (SAF)

| No. | LÍNEA/PROGRAMA | PROYECTO                          | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                      | META ANUAL | META ACUM. Q2 | TRIM. | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                    |
|-----|----------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 18  | L7/P25 SITP    | Fortalec. servicio transporte AMB | Fortalecer tecnológicamente el TPC mediante el Factor de Calidad (FQ-TPC). | 1 proyecto | N/A           | 3     | 50%          | Avance anticipado consistente: cierre de mesas técnicas, liquidación FQ-TPC 2025 y comité de vigilancia designado. |

|                                                                                   |                                                     |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

| No. | LÍNEA/PROGRAMA                | PROYECTO                           | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                         | META ANUAL | META ACUM. Q2 | TRIM. | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                      |
|-----|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 26  | L2/P7 Fortalec. institucional | Fortalec. institucional/financiero | Saneamiento de inventarios: identificación, valoración y custodia de activos. | 1 informe  | N/A           | 4     | 40%          | Nueva versión del inventario remitida en Q2, (cambió respecto a Q1).                                                                                                                 |
| 28  | L2/P6 Gobierno en línea       | Fortalec. institucional/financiero | Rediseñar y optimizar la página web institucional.                            | 1 web      | N/A           | 3     | 25-30%       | Lo ejecutado hasta ahora es verificación/auditoría de contenidos (incl. Índice de Transparencia ITA), no rediseño propiamente dicho.                                                 |
| 30  | L2/P7 Fortalec. institucional | Fortalec. institucional/financiero | Estrategia integral de cobro para recuperación de cartera morosa.             | 1 informe  | N/A           | 3     | 30-35%       | Estrategia de cobro por redes sociales en ejecución; "Estrategia de Cobro para Plan de Acción" aún en revisión interna.                                                              |
| 31  | L2/P7 Fortalec. institucional | Fortalec. institucional/financiero | Saneamiento contable y financiero: depuración de acreencias y saldos.         | 1 informe  | N/A           | 4     | 40-45%       | Circulares reiterativas mes a mes (feb., mar., abr., may.) exigiendo el mismo trámite de cuentas por pagar/reservas a los mismos supervisores, sin resolución del problema de fondo. |
| 32  | L2/P4 Inversión conjunta      | Fortalec. institucional/financiero | Modelo estratégico de diversificación de ingresos.                            | 1 informe  | N/A           | 3     | 35-40%       | Estrategia de Gestión de Recursos con versión "final" (30 mayo), sin evidencia aún de nuevas rentas implementadas.                                                                   |

La SAF no tiene actividades con obligación de ejecución en el primer semestre — todas sus actividades están programadas para Q3 y Q4 —. No obstante, mantiene una gestión proactiva con avances anticipados razonables en sus cinco actividades.

El hallazgo más relevante de esta dependencia no es de avance sino de efectividad: la Actividad 31 (saneamiento contable) muestra una secuencia de circulares (SAF-003, 008, 009, 013, 014, 015) que reiteran, mes tras mes, el mismo requerimiento a los mismos supervisores de contrato para el trámite de cuentas por pagar y reservas presupuestales, sin evidencia de que el problema de fondo se esté resolviendo. Esto trasciende el registro del avance porcentual de la actividad del Plan de Acción y constituye una señal de riesgo en la gestión contractual de la entidad.

OCI RECOMIENDA: Para la Actividad 31, se recomienda que la Alta Dirección evalúe un mecanismo distinto a la circular reiterativa (p. ej. reporte nominal a jefes inmediatos o inclusión en la evaluación de desempeño de los supervisores) dado que el mecanismo actual no ha sido efectivo en cinco meses consecutivos.

### 5.1.5 SECRETARÍA GENERAL

| No. | LÍNEA/PROGRAMA                   | PROYECTO                               | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                     | META ANUAL | META ACUM. Q2 | TRIM.   | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                          |
|-----|----------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 22  | L2 Gobernanza/P7 Fortalec. inst. | Fortalec. procesos administrativos AMB | Rediseño institucional del AMB (estructura, planta, manual de funciones). | 1          | N/A           | 3       | 50%          | Estudio técnico ESAP/Univalle en fase de socialización con funcionarios (27 abr.) y municipios (17 jun.) |
| 24  | L2 Gobernanza/P7 Fortalec. inst. | Fortalec. procesos administrativos AMB | Gestión Estratégica del Talento Humano.                                   | 4 informes | 2 informes    | 1,2,3,4 | 48%          | Se presenta un informe con las acciones adelantadas para                                                 |

|                                                                                   |                                                     |  |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> |  | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       |  | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

| No. | LÍNEA/PROGRAMA                      | PROYECTO                               | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                                        | META ANUAL | META ACUM. Q2 | TRIM. | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                       |
|-----|-------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                     |                                        |                                                                                              |            |               |       |              | realizar la gestión estratégica del talento humano en la entidad                                                                                                                      |
| 25  | L2 Gobernanza/P7 Fortalec. inst.    | Fortalec. procesos administrativos AMB | Fortalecer la Gestión Jurídica y Defensa Institucional.                                      | 1          | N/A           | 3     | 20-25%       | Política de Prevención del Daño Antijurídico aprobada                                                                                                                                 |
| 27  | L2 Gobernanza/P7 Fortalec. inst.    | Fortalec. procesos administrativos AMB | Fortalecer el Sistema de Gestión Documental (TRD, archivos físicos, expediente electrónico). | 2+2        | N/A           | 3     | 10%          | "Jornadas de formación" son certificaciones individuales. Jornada colectiva se programó para el 3 de agosto.                                                                          |
| 29  | L2 Gobernanza/P4 Inversión conjunta | Fortalec. procesos administrativos AMB | Convenios de cooperación con IES para practicantes/pasantes.                                 | 1 informe  | parcial       | 2,3,4 | 18%          | Gestiones activas con UDES y UNIMINUTO; ningún convenio nuevo formalizado al corte. La propia dependencia documenta que la Ley de Garantías Electorales 2026 limitó la formalización. |

Secretaría General tiene dos actividades con obligación acumulada a 30 de junio: la Actividad 24 (Talento Humano) y la Actividad 29 (convenios con IES, obligatoria desde Q2). En ambas se identifican debilidades que van más allá del nivel de avance.

Actividad 29: Secretaría General documenta que la Ley de Garantías Electorales 2026 restringió la formalización de nuevos convenios en el período, lo cual es una explicación verificable y no imputable a la gestión de la dependencia.

### 5.1.6 ASESOR DESARROLLO SUSTENTABLE

| No. | LÍNEA/PROGRAMA              | PROYECTO                             | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                              | META ANUAL | META ACUM. Q2 | TRIM. | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                            |
|-----|-----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | L1 Gestión metropolitana/P1 | Fortalec. planificación integral AMB | Evaluación final del PIDM 2016-2026.                                               | 1          | N/A           | 3     | 70%          | En proceso, cumpliendo                                                                                                                                                                     |
| 2   | L1 Gestión metropolitana/P1 | Fortalec. planificación integral AMB | Síntesis técnica y estructuración definitiva del PEMOT.                            | 1          | N/A           | 4     | 20-25%       | Se nota gestión de cooperación técnica y financiera (CAMACOL, ONU-Hábitat, AECID/AMB Barcelona), pero el documento de avance del PEMOT no está consolidado aún.                            |
| 3   | L1 Gestión metropolitana/P1 | Fortalec. planificación integral AMB | Evaluación técnica y depuración de los Hechos Metropolitanos declarados.           | 1          | 1             | 2     | 100%         | Se presenta un análisis de los hechos Metropolitanos asociados a residuos sólidos y una presentación general de todos los Hechos Metropolitanos                                            |
| 4a  | L2 Gobernanza/P4            | Fortalec. planificación integral AMB | [PGIRS - proyectos] No. de proyectos formulados para gestión integral de residuos. | 2          | N/A           | 3,4   | 100%         | Ser formularon los dos proyectos y el proyecto "Centro metropolitano para la transformación de plásticos posconsumo de bajo valor en materiales de estabilización de caminos rurales en el |

|                                                                                   |                                                     |  |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> |  | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       |  | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

| No. | LÍNEA/PROGRAMA              | PROYECTO                             | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                                | META ANUAL  | META ACUM. Q2 | TRIM.   | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----|-----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|---------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                             |                                      |                                                                                      |             |               |         |              | AMB" se gestionó ante la embajada Coreana KOTRA y obtuvo una respuesta positiva de elegibilidad.                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 4b  | L2 Gobernanza/P4            | Fortalec. planificación integral AMB | [PGIRS - instrumentos] No. de instrumentos de seguimiento y control PGIRS municipal. | 1           | N/A           | 4       | 20-25%       | Participación activa en comités y mesas técnicas judiciales (El Carrasco), pero sin instrumento formal consolidado.                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 7   | L1 Gestión metropolitana/P1 | Fortalec. planificación integral AMB | Consejos Metropolitanos (dependencia líder).                                         | 4 informes  | 2 informes    | 1,2,3,4 | 50%          | 9+ sesiones/convocatorias documentadas en el semestre entre CMGRD, CDGRD y mesas de seguridad. Falta un informe integrador único por consejo y trimestre.                                                                                                                                                                                                                      |
| 8   | L2 Gobernanza/P4            | Fortalec. planificación integral AMB | Formular proyectos en articulación con los municipios del AMB.                       | 2 proyectos | 2 proyectos   | 2,3,4   | 100%         | Portafolio con más de 2 iniciativas (Transversal Norte-Sur, Parque Qda. El Loro, red de ciclovías);<br><br>Se cuenta con 2 proyectos formalizados a través de 2 contratos con el municipio de BUCARAMANGA y 1 con el municipio de GIRON. No obstante que ya se cumplió la meta se continua gestionando la formulación de proyectos en conjunto con 1 o mas municipios del AMB. |
| 9a  | L2 Gobernanza/P3            | Fortalec. planificación integral AMB | Organizar eventos metropolitanos de alto nivel (co-resp. Asesor Corporativo).        | 2 eventos   | N/A           | 3       | 10%          | Sin evidencia nueva en Q2; se mantiene el 10% de Q1 (lanzamiento SITME, 26 marzo).                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

Esta dependencia tiene tres actividades con obligación a 30 de junio: la Actividad 7 (Consejos, en calidad de líder, 50%), la Actividad 3 (Hechos Metropolitanos) y la Actividad 8 (formulación de proyectos con municipios).

Actividad 1 (evaluación del PIDM): los cinco conceptos técnicos de evaluación por componente ya fueron entregados por el equipo de la Universidad Autónoma de Bucaramanga (UNAB).

OCI RECOMIENDA: Para la Actividad 7 se reitera la recomendación del informe anterior de consolidar un informe técnico integrador por consejo y por trimestre.

### 5.1.7 ASESOR GESTIÓN CORPORATIVA

| No. | LÍNEA/PROGRAMA                | PROYECTO                    | ACTIVIDAD / INDICADOR                                                                    | META ANUAL | META ACUM. Q2 | TRIM.   | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                           |
|-----|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9b  | L1/P3 Observatorio            | Fortalec. planificación AMB | Organizar eventos metropolitanos de alto nivel (co-resp. Asesor Desarrollo Sustentable). | 2 eventos  | N/A           | 3       | 50%          | Capacitación interinstitucional "Racionalización de Trámites y Plataforma SUIT" (3 jun., ESAP) con delegados de Bucaramanga, Floridablanca y Piedecuesta. |
| 23  | L2/P7 Fortalec. institucional | Fortalec. procesos AMB      | Optimizar el Modelo de Operación por Procesos (MIPG).                                    | 4 informes | 2 informes    | 1,2,3,4 | 38%          | En Q1 hubo dos seguimientos cuantitativos robustos                                                                                                        |

|                                                                                   |                                                     |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                       | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

| No. | LÍNEA/PROGRAMA | PROYECTO | ACTIVIDAD / INDICADOR | META ANUAL | META ACUM. Q2 | TRIM. | AVANCE ACUM. | OBSERVACIÓN OCI                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----|----------------|----------|-----------------------|------------|---------------|-------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                |          |                       |            |               |       |              | al Plan de Acción MIPG (cortes feb. y mar., con cifras de 107 acciones). En Q2 no se identificó un informe equivalente con corte a 30 de junio; solo evidencia relacionada (Acta Comité No. 4, capacitaciones PTEP sobre riesgos de corrupción, 30 abr. y 4 jun.). |

En la Actividad 23 (MIPG) se encuentran dos informes cuantitativos sobre el avance de 107 acciones del Plan MIPG del Q1, faltaría el informe equivalente en Q2. En Q2 se encuentra como evidencia un acta de comité y dos capacitaciones sobre el Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP).

OCI RECOMIENDA: Presentar el informe de seguimiento al Plan de Acción MIPG con corte a 30 de junio, en el mismo formato usado en el primer trimestre.

|                                                                                   |                                                         |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN,<br/>ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                           | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

## 6. OBSERVACIONES ESPECIALES DEL SEGUIMIENTO

Como resultado del seguimiento acumulado al Plan de Acción a 30 de junio de 2026, la Oficina de Control Interno identifica los siguientes aspectos relevantes, en orden de materialidad:

### 1. Circulares reiterativas sin resolución del problema de fondo (SAF, Actividad 31).

La Subdirección Administrativa y Financiera emitió, entre febrero y mayo, al menos seis circulares que reiteran a los mismos supervisores de contrato la misma exigencia de trámite de cuentas por pagar y reservas presupuestales, sin evidencia de que el problema estructural se resuelva. Aunque la actividad del Plan de Acción avanza en términos de gestión documentada, el resultado de fondo —pago efectivo y oportuno— no mejora.

### 2. Factor externo documentado de forma transparente (Secretaría General, Actividad 29).

A diferencia de los hallazgos anteriores, la limitación reportada por Secretaría General para la formalización de nuevos convenios académicos —la Ley de Garantías Electorales 2026— es una restricción externa, verificable y explícitamente reconocida por la propia dependencia, y no debe interpretarse como una falencia de gestión.

### 3. Avance global de la entidad.

Entre las dependencias con actividades obligatorias acumuladas a 30 de junio, el avance oscila entre un mínimo aproximado del 33% (Secretaría General, afectado por el hallazgo del numeral 2) y un máximo superior al 75% (SPI, impulsado por el sobrecumplimiento de la Actividad 16 y el cierre de las Actividades 13 y 15). El promedio simple de avance acumulado de las actividades obligatorias es de aproximadamente 56%.

## 7. RECOMENDACIONES

Con base en los resultados del seguimiento acumulado al Plan de Acción de la vigencia 2026 — corte a 30 de junio, la Oficina de Control Interno formula las siguientes recomendaciones:

- Presentar por parte de la Secretaría General el informe de gestión estratégica del talento humano, con el campo de periodo de seguimiento correctamente diligenciado: el informe de Q2 existe, pero fue generado casi un mes después del corte (29 de julio) y su portada lo titula erróneamente "corte al 30 de julio de 2026".
- La oficina del Asesor Gestión Corporativa debe presentar el informe de seguimiento al Plan de Acción MIPG con corte a 30 de junio, en el mismo formato cuantitativo utilizado en el primer trimestre.
- Evaluar, para la Actividad 31 de SAF, un mecanismo de distinto a la circular reiterativa frente a los supervisores de contrato que no tramitan oportunamente cuentas por pagar y reservas presupuestales.
- Adoptar la práctica de elaborar informes integradores por actividad que describan la acción ejecutada, los resultados obtenidos y los anexos de soporte, en lugar de presentar archivos dispersos sin contextualización, particularmente para la Actividad 7 (Consejos Metropolitanos).
- Garantizar que los documentos presentados como evidencia cumplan los requisitos formales mínimos: firmas, fechas, destinatarios y conclusiones visibles, e indicación expresa del estado de aprobación (borrador, revisión o versión final).

|                                                                                   |                                                         |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------|
|  | <b>PROCESO CONTROL, MEDICIÓN,<br/>ANÁLISIS Y MEJORA</b> | <b>CÓDIGO:</b> CMAM-FO-010 |
|                                                                                   | <b>INFORME DE SEGUIMIENTO</b>                           | <b>VERSIÓN:</b> 02         |

- Mantener la coordinación entre las dependencias ejecutoras y la Oficina de Control Interno como factor fundamental para la mejora continua de la gestión institucional y el logro de los objetivos estratégicos.



**MARIA CATALINA PINILLA VALDIVIESO**  
Jefe Oficina Control Interno