

|                                                                                                                  |                                                     |   |            |  |                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---|------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fecha: 13 de febrero de 2025                                                                                     | Ciudad: Bucaramanga                                 |   |            |  |                                                                                                                                                                                                            |
| Profesional(es) asignado(s):<br>Ella Yohana Lizarazo Torres                                                      | Proceso: N/A<br>Procedimiento: N/A<br>Programa: N/A |   |            |  |                                                                                                                                                                                                            |
| Clase de Informe:<br><table><tr><td>Seguimiento</td><td>X</td></tr><tr><td>Evaluación</td><td></td></tr></table> | Seguimiento                                         | X | Evaluación |  | Tema: Seguimiento a planes de mejoramiento suscritos por el Municipio de Bucaramanga con la Contraloría General de la República y la Contraloría Municipal de Bucaramanga con corte a diciembre 31 de 2024 |
| Seguimiento                                                                                                      | X                                                   |   |            |  |                                                                                                                                                                                                            |
| Evaluación                                                                                                       |                                                     |   |            |  |                                                                                                                                                                                                            |

1. OBJETIVO GENERAL

Efectuar seguimiento al estado de avance y/o cumplimiento de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento suscritos por la Administración Central del Municipio de Bucaramanga, resultado de las auditorías adelantadas por la Contraloría General de la República y la Contraloría Municipal de Bucaramanga con corte a diciembre 31 de 2024.

2. OBJETIVOS ESPECIFICOS

Verificar las evidencias de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento suscritos por la Administración Central del Municipio de Bucaramanga, por parte de las dependencias responsables.

Establecer el nivel de cumplimiento de las acciones propuestas en los planes de mejoramiento suscritos por la Administración Central del Municipio de Bucaramanga, resultado de las auditorías adelantadas por la Contraloría General de la República y la Contraloría Municipal de Bucaramanga con corte a diciembre 31 de 2024

Verificar la Rendición de la matriz del Plan de Mejoramiento a la Contraloría General de la República CGR, con respecto a los diferentes hallazgos emitidos producto de los informes de auditoría liberadas por la Contraloría General de la República a la Administración Central del Municipio de Bucaramanga a través de la plataforma SIRECI.

Verificar el cargue de la matriz del Plan de Mejoramiento a la Contraloría Municipal de Bucaramanga, respecto a los diferentes hallazgos vigentes producto de los informes de auditorías o actuaciones especiales de fiscalización.

3. ALCANCE

La Oficina de Control Interno de Gestión verificará el cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos por la Administración Central del Municipio de Bucaramanga, resultado de las auditorías adelantadas por la Contraloría General de la República y la Contraloría Municipal de Bucaramanga con corte a diciembre 31 de 2024.

4. MARCO NORMATIVO

Ley 42 de 1993. “Sobre la organización del sistema de control fiscal financiero y los organismos que lo ejercen”

Ley 87 de 1.993. “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado.

Resolución Orgánica REG-ORG-0042 de fecha 25 de agosto de 2020. “Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI).”

Resolución No. 000165 de 2022 Contraloría Municipal de Bucaramanga. “Por la cual se reglamenta la rendición de cuenta electrónica para todos los sujetos y puntos de control de la Contraloría Municipal de Bucaramanga.”

Decreto 403 de 2020. “Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal”. Artículo 151. Deber de

entrega de información para el ejercicio de las funciones de la unidad u oficina de control interno.

Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas V4

Manual de Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG)

Política de Control Interno: Establece la necesidad de formular y ejecutar planes de mejoramiento con base en los resultados de las auditorías internas y externas.

Procedimiento para seguimiento a Planes de Mejoramiento P-CIG-1300-170-007

5. DESARROLLO

En ejecución del Plan de Acción y Auditorías aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, la Oficina de Control Interno de Gestión requirió el suministro de las evidencias a las acciones propuestas dentro de los Planes de Mejoramiento suscritos por la Administración Central del Municipio de Bucaramanga, frente a lo cual se valoró la información obtenida consolidada a través de matrices de Planes de Mejoramiento.

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Mediante Circular No. 47 de 23 de diciembre de 2024, la Oficina de Control Interno de Gestión solicita a la Secretaría de Hacienda, Secretaría de Infraestructura y Secretaría de Salud y Ambiente, las evidencias a las acciones propuestas de los planes de mejoramiento vigentes, suscritos con la Contraloría General de la República.

Planes de Mejoramiento vigentes

- A la fecha de corte 31 de diciembre de 2024, se encuentran vigentes dos (02) Planes de Mejoramiento, a saber:
- Auditoría de Cumplimiento Gestión de los Recursos del Fondo Local de Salud Municipio de Bucaramanga vigencia 2023, cuyas acciones iniciaron en el mes de agosto de 2024.
  - Auditoría de Cumplimiento Recursos SGP Municipio de Bucaramanga y Piedecuesta (Santander), vigencias 2022 Y 2023. Es pertinente señalar que el Plan de Mejoramiento fue cargado a través de la plataforma SIRECI el día 23 de diciembre de 2024.

| #                                              | AUDITORÍA                                                                                                         | AVANCE ACUMULADO A 31/12/2024 (EN EJECUCIÓN) |       |     |     |       | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ACUMULADO A 31/12/2024 |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------|-----|-----|-------|---------------------------------------------------|
|                                                |                                                                                                                   | 0-50                                         | 51-90 | 100 | N/A | TOTAL |                                                   |
| PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENTES (EN EJECUCIÓN) |                                                                                                                   |                                              |       |     |     |       |                                                   |
| 1                                              | AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO GESTIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO LOCAL DE SALUD MUNICIPIO DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2023 | 17                                           | 2     | 2   | 3   | 24    | 44%                                               |
| 2                                              | AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RECURSOS SGP MUNICIPIO DE BUCARAMANGA Y PIEDECUESTA (SANTANDER), VIGENCIAS 2022 Y 2023  | 0                                            | 0     | 0   | 10  | 10    | NA                                                |
|                                                | TOTAL                                                                                                             | 17                                           | 2     | 2   | 13  | 34    |                                                   |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento vigentes Contraloría General de la República a diciembre 31 de 2024

En cuadro anexo, se identifican las dependencias responsables a las acciones de los Planes de Mejoramiento vigentes con la CGR:

| # | SECRETARÍA/DEPENDENCIA         | AVANCE ACUMULADO A 31/12/2024 ( EN EJECUCIÓN) |       |     |     |       |
|---|--------------------------------|-----------------------------------------------|-------|-----|-----|-------|
|   |                                | 0-50                                          | 51-90 | 100 | N/A | TOTAL |
| 1 | SECRETARÍA DE HACIENDA         | 4                                             | 0     | 0   | 8   | 12    |
| 2 | SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA  | 0                                             | 0     | 0   | 2   | 2     |
| 3 | SECRETARÍA DE SALUD Y AMBIENTE | 10                                            | 2     | 2   | 3   | 17    |
| 4 | SECRETARÍA DE SALUD Y HACIENDA | 3                                             | 0     | 0   | 0   | 3     |
|   | TOTAL                          | 17                                            | 2     | 2   | 13  | 34    |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento vigentes Contraloría General de la República a diciembre 31 de 2024

Planes de Mejoramiento vigencias anteriores

Se detalla a continuación el estado de avance en el cumplimiento de los Planes de Mejoramiento de vigencias anteriores:

| PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENCIAS ANTERIORES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |   |   |    |   |    |      |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|----|---|----|------|
| 3                                           | AUDITORIA SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES VIGENCIA 2015                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 | 0 | 3  | 0 | 4  | 83%  |
| 4                                           | AUDITORÍA SGP VIGENCIA 2017                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0 | 0 | 1  | 0 | 1  | 100% |
| 5                                           | AUDITORIA SGP VIGENCIA 2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0 | 0 | 5  | 0 | 5  | 100% |
| 6                                           | AUDITORIA SGP VIGENCIA 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0 | 0 | 22 | 0 | 22 | 100% |
| 7                                           | AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SGP y TRANSFERENCIAS NACION - ASIGNACIÓN SALUD MUNICIPIO DE BUCARAMANGA VIGENCIAS 2020 Y 2021                                                                                                                                                                                                                              | 0 | 0 | 4  | 0 | 4  | 100% |
| 8                                           | RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - SGP, EDUCACIÓN, PROPÓSITO GENERAL (DEPORTE Y CULTURA), PROGRAMA DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR – PAE, FONDO DE MITIGACIÓN DE EMERGENCIAS - FOME E INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA, EDUCATIVA, CULTURAL Y DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DEPARTAMENTO DE SANTANDER Y MUNICIPIO DE BUCARAMANGA Vigencia 2022 | 6 | 1 | 10 | 0 | 17 | 74%  |
|                                             | TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 7 | 1 | 45 | 0 | 53 |      |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento vigencias anteriores Contraloría General de la República a diciembre 31 de 2024

| # | SECRETARÍA/DEPENDENCIA          | AVANCE ACUMULADO A 31/12/2024 |       |     |     |       | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ACUMULADO A 31/12/2024 |
|---|---------------------------------|-------------------------------|-------|-----|-----|-------|---------------------------------------------------|
|   |                                 | 0-50                          | 51-90 | 100 | N/A | TOTAL |                                                   |
| 1 | INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA  | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| 2 | SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| 3 | SECRETARÍA DE EDUCACIÓN         | 6                             | 1     | 36  | 0   | 43    | 90%                                               |
| 4 | SECRETARÍA DE HACIENDA          | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| 5 | SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA   | 1                             | 0     | 1   | 0   | 2     | 67%                                               |
| 6 | SECRETARÍA DE SALUD Y AMBIENTE  | 0                             | 0     | 5   | 0   | 5     | 100%                                              |
|   | TOTAL                           | 7                             | 1     | 45  | 0   | 53    |                                                   |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento vigencias anteriores Contraloría General de la República a diciembre 31 de 2024

Respecto de la evaluación de los Planes de Mejoramiento por parte de la Contraloría General de la República, se observa que dentro del Informe de la Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de los recursos del Fondo Local de Salud del Municipio de Bucaramanga Vigencia 2023, en la Tabla 32 se realiza Evaluación del Plan de Mejoramiento Fondo Local de Salud Municipio de Bucaramanga. (ver imagen 1).

*[Handwritten signature]*

**ANEXO No. 4**  
**PLAN DE MEJORAMIENTO**

Tabla 32 Evaluación Plan de Mejoramiento Fondo Local de Salud Municipio de Bucaramanga

| Hallazgo                                                                                                  | Acciones de Mejora | Concepto CGR     |                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|----------------------------------------------------|
|                                                                                                           |                    | Efectiva (sí/no) | Se incorpora al nuevo Plan de Mejoramiento (sí/no) |
| Hallazgo No. 1 Reporte SIRECI información presupuestal                                                    | 1                  | Sí               | No                                                 |
| Hallazgo No. 2 Rendimientos Financieros                                                                   | 1                  | No               | Sí                                                 |
| Hallazgo No. 3 Ejecución Saldo Cuenta Maestra Prestación de Servicios                                     | 1                  | Sí               | No                                                 |
| Hallazgo No. 4 Ejecución Saldo Cuenta Maestra Régimen Subsidiado                                          | 1                  | No               | Sí                                                 |
| Hallazgo No. 5 Constitución Reservas Presupuestales                                                       | 1                  | Sí               | No                                                 |
| Hallazgo No. 6 Cierre fiscal, presupuestal y de tesorería Cuenta Maestra Régimen Subsidiado Vigencia 2021 | 1                  | No               | Sí                                                 |
| Hallazgo No. 7 Cierre vigencia fiscal de la Cuenta Maestra Salud Pública Vigencias 2020 y 2021            | 1                  | No               | Sí                                                 |
| Hallazgo No. 8 Gestión Documental de Expedientes Contractuales                                            | 1                  | Sí               | No                                                 |
| Hallazgo No. 9 Liberación Presupuesto                                                                     | 1                  | Sí               | No                                                 |
| Hallazgo No. 10 Oportunidad Plan de Intervenciones Colectivas – PIC- Vigencia 2021                        | 1                  | Sí               | No                                                 |
| Hallazgo No. 11 Ampliación de garantías                                                                   | 1                  | Sí               | No                                                 |
| Hallazgo No. 12 Novedades de afiliación Municipio de Bucaramanga                                          | 2                  | Sí               | No                                                 |
| Hallazgo No. 13 Reporte SIRECI Plan de Mejoramiento                                                       | 2                  | Sí               | No                                                 |

Fuente: Proceso Auditor  
Elaboró: Equipo Auditor

Fuente: Tomado de Informe de la Auditoría de Cumplimiento a la Gestión de los recursos del Fondo Local de Salud del Municipio de Bucaramanga Vigencia 2023. Página 64.

Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI).

Conforme lo establece el artículo 7º de la Resolución Orgánica 0042 de 2020 de la Contraloría General de la República, el SIRECI es la herramienta tecnológica establecida como canal institucional por la Contraloría General de la República para que los representantes legales de las entidades nacionales, territoriales y particulares, que manejen fondos, bienes y recursos públicos, rindan cuenta, informe y otra información, reglamentadas en el presente acto administrativo.

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA**

Mediante Circular No. 48 de 23 de diciembre de 2024, la Oficina de Control Interno de Gestión solicita a los secretarios de Despacho y al departamento Administrativo de la Defensoría del Espacio Público, las evidencias a las acciones propuestas de los planes de mejoramiento vigentes, suscritos con la Contraloría Municipal de Bucaramanga.

Planes de Mejoramiento vigentes

A la fecha de corte 31 de diciembre de 2024, se encuentran vigentes cinco (05) Planes de Mejoramiento, a saber:

- Auditoría Financiera y de Gestión Alcaldía de Bucaramanga No AF 001-2024, cuya fecha de terminación, en su mayoría alcanza hasta el 15 de diciembre de 2024. Por solicitud de la Secretaría de Hacienda, es prorrogada la acción No. 2 al Hallazgo No. 1 hasta el día 15 de marzo de 2025.
- Auditoría al Fondo Nacional de Prestaciones Sociales del Magisterio -2023-II, con plazo del 10 de marzo de 2024 al 10 de agosto de 2024.
- Auditoría al Fondo Nacional de Prestaciones Sociales del Magisterio - FNPSM 2023, con plazo del 1º de septiembre de 2024 al 10 de diciembre de 2024.
- Actuación Especial de Fiscalización No. AEF-015 -2024 (en ejecución).
- Actuación Especial de Fiscalización No. AEF-018 -2024 (en ejecución).

| #     | AUDITORÍA                                                                        | AVANCE ACUMULADO A 31/12/2024 |       |     |     |       | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ACUMULADO A 31/12/2024 |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------|-----|-----|-------|---------------------------------------------------|
|       |                                                                                  | 0-50                          | 51-90 | 100 | N/A | TOTAL |                                                   |
| 1     | AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN ALCALDÍA DE BUCARAMANGA No AF 001-2024         | 13                            | 7     | 8   | 1   | 29    | 47,98%                                            |
| 2     | AUDITORÍA AL FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES DEL MAGISTERIO -2023-II     | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| 3     | AUDITORÍA AL FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES DEL MAGISTERIO - FNPSM 2023 | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| TOTAL |                                                                                  | 13                            | 7     | 10  | 1   | 31    |                                                   |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento vigentes Contraloría Municipal de Bucaramanga a diciembre 31 de 2024

| PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENTES (EN EJECUCIÓN) |                                                       |   |   |   |    |    |              |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---|---|---|----|----|--------------|
| 4                                              | ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION No. AEF-015 -2024 | 1 | 0 | 0 | 24 | 25 | EN EJECUCIÓN |
| 5                                              | ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION No. AEF-018 -2024 | 0 | 0 | 0 | 1  | 1  | EN EJECUCIÓN |
| TOTAL                                          |                                                       | 1 | 0 | 0 | 25 | 26 |              |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento vigentes Contraloría Municipal de Bucaramanga a diciembre 31 de 2024

En cuadro anexo, se identifican las dependencias responsables a las acciones de los Planes de Mejoramiento vigentes con la Contraloría Municipal de Bucaramanga:

| #     | SECRETARÍA/DEPENDENCIA                                                 | CUMPLIMIENTO POR DEPENDENCIA AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN ALCALDÍA DE BUCARAMANGA No AF 001-2024 |       |     |     |       | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ACUMULADO A 31/12/2024 |
|-------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----|-----|-------|---------------------------------------------------|
|       |                                                                        | 0-50                                                                                                  | 51-90 | 100 | N/A | TOTAL |                                                   |
| 1     | DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORÍA DEL ESPACIO PÚBLICO DADEP | 2                                                                                                     | 0     | 0   | 1   | 3     | 0%                                                |
| 2     | SECRETARÍA ADMINISTRATIVA                                              | 4                                                                                                     | 0     | 4   | 0   | 8     | 50%                                               |
| 3     | SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL                                        | 0                                                                                                     | 0     | 4   | 0   | 4     | 100%                                              |
| 4     | SECRETARÍA DE EDUCACIÓN                                                | 0                                                                                                     | 0     | 5   | 0   | 5     | 100%                                              |
| 5     | SECRETARÍA DE HACIENDA                                                 | 0                                                                                                     | 1     | 8   | 2   | 11    | 96%                                               |
| 6     | SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA                                          | 15                                                                                                    | 0     | 1   | 1   | 17    | 6%                                                |
| 7     | SECRETARÍA DE INTERIOR                                                 | 1                                                                                                     | 0     | 3   | 1   | 5     | 63%                                               |
| 8     | SECRETARÍA JURÍDICA                                                    | 0                                                                                                     | 0     | 4   | 1   | 5     | 100%                                              |
| 9     | SECRETARÍA DE PLANEACIÓN                                               | 0                                                                                                     | 0     | 5   | 1   | 6     | 100%                                              |
| 10    | SECRETARÍA DE SALUD Y AMBIENTE                                         | 1                                                                                                     | 0     | 7   | 0   | 8     | 88%                                               |
| TOTAL |                                                                        | 23                                                                                                    | 1     | 41  | 7   | 72    |                                                   |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento vigentes Contraloría Municipal de Bucaramanga a diciembre 31 de 2024

Planes de Mejoramiento vigencias anteriores

Se detalla a continuación el estado de avance en el cumplimiento de los Planes de Mejoramiento de vigencias anteriores:

*[Handwritten signature]*

| VIGENCIAS ANTERIORES |                                                                                                                                                                               |   |   |    |   |              |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|----|---|--------------|
| 6                    | AUDITORÍA ESPECIAL No 039-2018 A LOS MEGAPROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA DE BUCARAMANGA.                                                                                         | 1 | 0 | 0  | 0 | 1<br>44,34%  |
| 7                    | AUDITORÍA GUBERNAMENTAL MODALIDAD REGULAR No 014-2019                                                                                                                         | 1 | 0 | 0  | 0 | 1<br>0%      |
| 8                    | AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO No. 015 - 2022 INSTITUCIÓN EDUCATIVA DE SANTANDER VIGENCIA 2021                                                                                     | 0 | 1 | 0  | 0 | 1<br>80%     |
| 9                    | AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN No. 002 - 2023 ALCALDIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2022.                                                                             | 4 | 4 | 11 | 0 | 19<br>88,04% |
| 10                   | AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO EXPRESS N. 022-2022 ALCALDIA DE BUCARAMANGA Y EL INVISBU                                                                                            | 3 | 0 | 0  | 0 | 3<br>22,22%  |
| 11                   | AUDITORIA AL FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES DEL MAGISTERIO - FNPSM VIGENCIA 2022                                                                                     | 0 | 0 | 4  | 0 | 4<br>100%    |
| 12                   | AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO No. 030-2022 SECRETARÍA DEL INTERIOR - FONDO CUENTA TERRITORIAL PARA LA SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA (FONSET) VIGENCIA 2021 - JUNIO 30 DE 2022 | 0 | 0 | 3  | 0 | 3<br>100%    |
| TOTAL                |                                                                                                                                                                               | 9 | 5 | 18 | 0 | 32           |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento vigencias anteriores Contraloría Municipal de Bucaramanga de la República a diciembre 31 de 2024

| #     | SECRETARÍA/DEPENDENCIA                                                 | AVANCE ACUMULADO A 31/12/2024 |       |     |     |       | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ACUMULADO A 31/12/2024 |
|-------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------|-----|-----|-------|---------------------------------------------------|
|       |                                                                        | 0-50                          | 51-90 | 100 | N/A | TOTAL |                                                   |
| 1     | DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORÍA DEL ESPACIO PÚBLICO DADEP | 3                             | 1     | 3   | 0   | 7     | 64%                                               |
| 2     | TIC                                                                    | 0                             | 0     | 4   | 0   | 4     | 100%                                              |
| 3     | OFAI                                                                   | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| 4     | OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN                                  | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| 5     | OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO                               | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| 6     | OFICINA DE VALORIZACIÓN                                                | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| 7     | PRENSA Y COMUNICACIONES                                                | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| 8     | SECRETARÍA ADMINISTRATIVA                                              | 1                             | 0     | 4   | 0   | 5     | 80%                                               |
| 9     | SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL                                        | 0                             | 0     | 4   | 0   | 4     | 100%                                              |
| 10    | SECRETARÍA DE EDUCACIÓN                                                | 0                             | 2     | 7   | 0   | 9     | 94%                                               |
| 11    | SECRETARÍA DE HACIENDA                                                 | 3                             | 0     | 9   | 0   | 12    | 85%                                               |
| 12    | SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA                                          | 4                             | 0     | 4   | 0   | 8     | 68%                                               |
| 13    | SECRETARÍA DE INTERIOR                                                 | 0                             | 1     | 7   | 0   | 8     | 97%                                               |
| 14    | SECRETARÍA JURÍDICA                                                    | 0                             | 0     | 5   | 1   | 6     | 100%                                              |
| 15    | SECRETARÍA DE PLANEACIÓN                                               | 0                             | 0     | 4   | 0   | 4     | 100%                                              |
| 16    | SECRETARÍA DE SALUD Y AMBIENTE                                         | 0                             | 0     | 5   | 0   | 5     | 100%                                              |
| 17    | UTSP                                                                   | 0                             | 0     | 1   | 0   | 1     | 100%                                              |
| TOTAL |                                                                        | 11                            | 4     | 62  | 1   | 78    |                                                   |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento vigencias anteriores por responsable Contraloría Municipal de Bucaramanga de la República a diciembre 31 de 2024

VERIFICACIÓN DEL REPORTE A TRAVÉS DE LAS PLATAFORMAS DISPUESTAS POR LOS ÓRGANOS DE CONTROL

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA  
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2025/01/23

HORA DE GENERACIÓN:00:05:34

CONSECUTIVO:9123030962024-12-31

RAZÓN SOCIAL: ALCALDÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA - SANTANDER

NIT:890201222

NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JUAN CARLOS CARDENAS REY

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

PERIODICIDAD:SEMESTRAL

FECHA DE CORTE: 2024-12-31

FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2025-01-27 00:00:00.0

| RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS |                                                     |                     |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|
| Tipo                                           | Nombre                                              | Fecha               |
| Formulario electrónico                         | F14.2: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTES TERRITORIALES | 2025/01/23 0:02:18  |
| Documento electrónico                          | F14.3: OFICIO REMISORIO                             | 2025/01/23 00:05:02 |

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal ALCALDÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA - SANTANDER, NIT 890201222, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.

Fuente: Reporte SIRECI Planes de Mejoramiento a diciembre 31 de 2024

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

☐ formato\_202502\_f24a\_aplme: Bloc de notas

Archivo Edición Formato Ver Ayuda

CONTRALORÍA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA

IMPORTACION DE ARCHIVOS .CSV A FORMULARIOS

Fecha y hora de inicio del proceso . . . . .

2025.02.11 17:27:18

Archivo de ingreso . . . . .

FORMATO\_202502\_F24A\_APLME.CSV

Entidad. . . . .

ALCALDIA DE BUCARAMANGA

Funcionario que rinde. . . . .

[CORELLANAH] - ORELLANA HERNANDEZ CLAUDIA

Expediente . . . . .

66

Código del Formulario . . . . .

F24A\_APLME

Vigencia de la rendición . . . . .

2025-02

Anexos Encontrados / Requeridos . . . . .

0 / 0

Descripción del Formulario . . . . .

FORMATO 24A. AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO

Total de registros para incorporar . . . . .

57

Total de errores . . . . .

0

Hora de finalización del proceso . . . . .

17:27:18

Tiempo de proceso . . . . .

00:00:00.0299929

\*\*\*\* F I N L O G

Fuente: Reporte SIA Planes de Mejoramiento a diciembre 31 de 2024

6. CONCLUSIÓN

Niveles de Cumplimiento

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

*[Handwritten signature]*

| #                                              | AUDITORÍA                                                                                                         | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ACUMULADO A 31/12/2024 |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENTES (EN EJECUCIÓN) |                                                                                                                   |                                                   |
| 1                                              | AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO GESTIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO LOCAL DE SALUD MUNICIPIO DE BUCARAMANGA VIGENCIA 2023 | 44% (EN EJECUCIÓN)                                |
| 2                                              | AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO RECURSOS SGP MUNICIPIO DE BUCARAMANGA Y PIEDECUESTA (SANTANDER), VIGENCIAS 2022 Y 2023  | EN EJECUCIÓN                                      |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría Municipal de Bucaramanga con corte a diciembre 31 de 2024

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

| # | AUDITORÍA                                                                        | PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO ACUMULADO A 31/12/2024 |
|---|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1 | AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN ALCALDÍA DE BUCARAMANGA No AF 001-2024 *       | 47,98%                                            |
| 2 | AUDITORÍA AL FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES DEL MAGISTERIO -2023-II     | 100%                                              |
| 3 | AUDITORÍA AL FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES DEL MAGISTERIO - FNPSM 2023 | 100%                                              |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría Municipal de Bucaramanga con corte a diciembre 31 de 2024  
(\*) Una acción prorrogada a 15 de marzo de 2025

|                                                |                                                       |              |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|
| PLANES DE MEJORAMIENTO VIGENTES (EN EJECUCIÓN) |                                                       |              |
| 4                                              | ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION No. AEF-015 -2024 | EN EJECUCIÓN |
| 5                                              | ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION No. AEF-018 -2024 | EN EJECUCIÓN |

Fuente: Matriz de seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría Municipal de Bucaramanga con corte a diciembre 31 de 2024

7. RECOMENDACIONES

Se recomienda que todos los responsables de proporcionar información a la Oficina de Control Interno de Gestión, aseguren el acceso y suministro de información confiable y oportuna, conforme a las disposiciones del Artículo 151 del Decreto 403 de 2020.

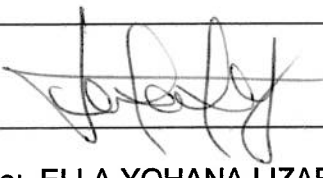
Evitar procesos administrativos sancionatorios por incumplimiento a los Planes de Mejoramiento suscritos con los Órganos de Control.

Generar lineamientos y directrices desde la alta dirección que propendan por el cumplimiento oportuno de las acciones propuestas en los Planes de Mejoramiento suscritos por la Administración Central del Municipio de Bucaramanga.

La ejecución de las actividades se encuentra comprometida, por el cambio de personal que se presenta en las áreas, ya que hay desconocimiento sobre las acciones de mejora suscritas en los planes de mejoramiento, lo que genera un inadecuado seguimiento a las acciones planteadas para eliminar la causa del hallazgo.

Los líderes de proceso son responsables de establecer y mantener un adecuado sistema de control interno y de prevenir posibles irregularidades de acuerdo con lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión / Esquema de líneas de defensa.

8. FIRMAS

|                                                                                         |                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Firma  | Firma  |
| Nombre: CLAUDIA ORELLANA HERNÁNDEZ                                                      | Nombre: ELLA YOHANA LIZARAZO TORRES                                                      |
| Cargo: Jefe Oficina Control Interno                                                     | Cargo: Profesional Universitario OCIG                                                    |

