

MEMORANDO

Para: CESAR ANDRES RESTREPO FLOREZ
DESPACHO SECRETARIO DE SEGURIDAD

De: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Asunto: INFORME DE EVALUACIÓN DE INDICADORES DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL PRIMER SEMESTRE DE 2024

Cordial saludo, Dr. Restrepo Flórez:

En cumplimiento al Plan Anual de Auditoría 2024 y del *Decreto 648 de 2017*, esta Oficina se permite comunicar el Informe del seguimiento de la **"Evaluación de Indicadores de Gestión de la Secretaría Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia"**, correspondiente al primer semestre de la vigencia 2024.

A partir de los resultados del seguimiento realizado, se deberá formular el Plan de mejoramiento a que haya lugar por la Oficina Asesora de Planeación en el aplicativo ITS-Portal MIPG, de acuerdo con lo establecido en el **Procedimiento "Plan de Mejoramiento Interno PD-SM-4"**.

El tiempo máximo para la formulación y registro del plan de mejoramiento interno por parte del Líder del Proceso auditado será de ocho (8) días hábiles, contados a partir de la comunicación y/o notificación que generará el aplicativo mencionado. La Oficina de Control Interno realizará la verificación de las acciones propuestas en términos de eficiencia y eficacia.

Es preciso informar que, el documento será publicado en la sección de transparencia de la entidad a través del siguiente enlace: <https://scj.gov.co/es/transparencia/planeacion-presupuesto-ingresos/informes-control-interno>

Cordialmente,



KAROL ANDREA PARRAGA HACHE
JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO

c.c.e.: JOHN ALEXANDER HINCAPIE RUEDA-OFICINA ASESORA DE PLANEACION
Anexos: -1

Elaboró: ANDRES ORLANDO TORRES EUSSE-
Revisó: ANDRES ORLANDO TORRES EUSSE-OFICINA DE CONTROL INTERNO |
Aprobó: ANDRES ORLANDO TORRES EUSSE-



Informe de Evaluación de Indicadores

I semestre 2024

Oficina de Control Interno



SECRETARÍA DE
SEGURIDAD, CONVIVENCIA
Y JUSTICIA



1. OBJETIVO

Evaluar la medición de los indicadores de gestión de la entidad de acuerdo con las metas establecidas para la vigencia 2024, y el análisis de los resultados para la toma de decisiones; así como la coherencia y veracidad de las evidencias documentales.

1.1. OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Evaluar el diseño de los indicadores de la entidad teniendo en cuenta los lineamientos establecidos en el *I-FI-01 Instructivo para el Diseño y Registro de Indicadores de Gestión*.
- Verificar que los indicadores de gestión definidos para la vigencia 2024, cumplan con los criterios de validez, confiabilidad, precisión y oportunidad.
- Evaluar el reporte y análisis realizado desde la primera línea de defensa, el seguimiento y monitoreo efectuado por la segunda línea de defensa a los indicadores de gestión definidos por la entidad.
- Verificar la coherencia entre la medición del indicador de gestión, fuente de información establecida, hoja de vida del indicador y análisis realizado por la primera línea de defensa.
- Validar que el seguimiento realizado por la segunda línea de defensa se encuentre acorde con los soportes cargados en el portal MIPG.

2. ALCANCE

El presente seguimiento se efectúa para el primer semestre de la vigencia 2024, respecto los cincuenta y ocho (58) indicadores de gestión activos de la Secretaria Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia (SDSCJ).

3. NORMATIVIDAD

- Guía para la construcción y análisis de indicadores - Departamento Nacional de Planeación.
- Guía para Diseño, Construcción e Interpretación de Indicadores – V2. Departamento Administrativo Nacional de Estadística (DANE).
- Guía para la construcción y análisis de indicadores de gestión- V4. Función Pública.
- I-FI-01 Instructivo para el Diseño y Registro de Indicadores de Gestión.

4. SEGUIMIENTO

4.1. Generalidades de los Indicadores de Gestión

En el *Informe de Indicadores de Gestión Segundo trimestre 2024 y Formato F-FI-1390 V.2 – Tablero de Control de Indicadores* allegado por la Oficina Asesora de Planeación, se evidencia que, la Secretaria Distrital de Seguridad, Convivencia y Justicia cuenta con un total de noventa y dos (92) indicadores, de los cuales cincuenta y ocho (58) se encuentran en estado **“Activo”**, y treinta y un (34) en estado **“Inactivo”**; distribuidos por procesos, así:

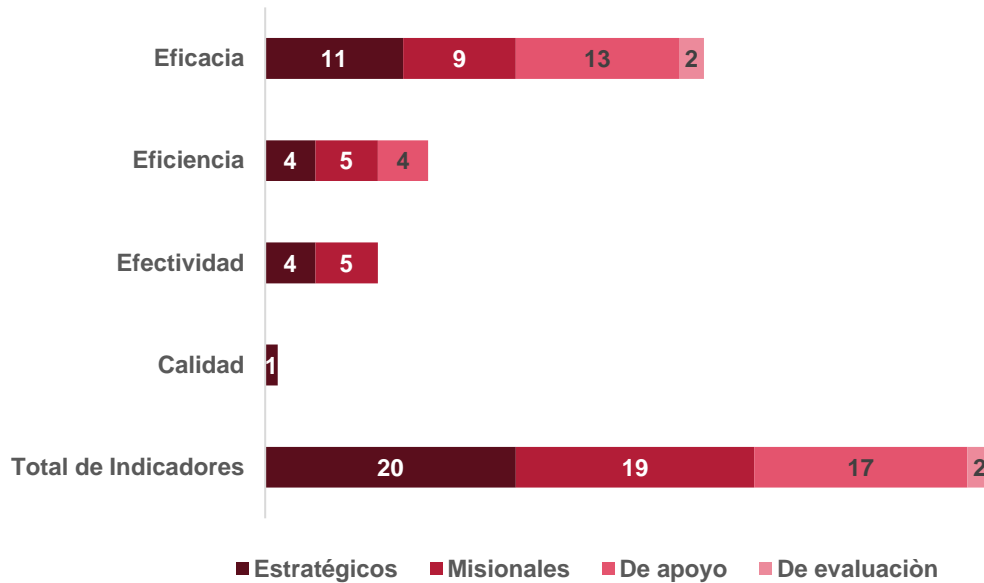


Gráfico N° 1– Distribución de Indicadores activos por Proceso y Tipología
1er Semestre de 2024

En virtud de lo anterior, se observa que, del total de indicadores activos a la fecha en la entidad, el 34 % pertenecen a *Procesos Estratégicos*, 33 % a *Procesos Misionales*, 29 % a *Procesos de Apoyo*; y el 3 % a *Procesos de Evaluación*. Asimismo, se identifica que, según su tipología, el 60 % de los indicadores son de *Eficacia*, el 22 % de *Eficiencia*, el 16 % de *Efectividad*, y finalmente el 2 % de *Calidad*.

4.2. Evaluación de los Indicadores de Gestión

Para el periodo objeto de seguimiento, y como resultado de la evaluación adelantada por la Oficina de Control Interno a los cincuenta y ocho (58) indicadores con estado *“Activo”*, establecidos para los procesos de la entidad, se identificó que:

- **Procesos Estratégicos**

De los veinte (20) indicadores de gestión asociados a los procesos estratégicos, se evidenció que, el 90 % (18) tuvieron un rango *“En cumplimiento”*; sin embargo, no fue posible corroborar la totalidad de la información, toda vez que, para cuatro (4) de estos indicadores no se cargaron la totalidad de soportes, según la periodicidad definida para cada indicador.

De igual forma, se observó que, seis (6) indicadores (30 %) tuvieron sobre ejecución respecto de la meta establecida, de los cuales cuatro (4) presentaron este comportamiento para primer y segundo trimestre de la vigencia; por lo que se recomienda a la 1LD y 2LD adelantar acciones que permitan revisar los resultados y evaluar la pertinencia de ajustar las metas programadas para la vigencia 2024.

a. Gestión de tecnologías de la información:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Porcentaje de Cambios aprobados por el Comité de Gestión de Cambios - CGC	Eficacia	Mensual	100	100 %	100 %	Sin observación
2. Porcentaje de incidentes cerrados por la Dirección de Tecnologías y Sistemas de la Información	Eficacia	Mensual	100	102,9 %	96,11 %	Sin observación
3. Porcentaje de requerimientos cerrados por la Dirección de Tecnologías y Sistemas de la Información	Eficacia	Mensual	100	99,39 %	97,71 %	Sin observación
4. Porcentaje de servicios atendidos a Satisfacción del usuario por la Dirección de Tecnologías y Sistemas de la Información	Efectividad	Mensual	100	93,02 %	95,63 %	Sin observación
5. Porcentaje de servicios prestados por la Dirección de Tecnologías y Sistemas de la Información	Eficacia	Mensual	100	100,19 %	97,42 %	Sin observación
6. Porcentaje de Cambios exitosos aprobados por el Comité de Gestión de Cambios - CGC	Eficacia	Mensual	100	114,81 %	100 %	Indicador con sobre ejecución durante el 1T-2024.

b. Gestión de Comunicaciones Estratégicas:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Crecimiento digital de audiencia a través de los canales oficiales de la SSCJ	Eficacia	Trimestral	5	12,76	12,86	Indicador con sobre ejecución durante el 1T y 2T-2024. Por lo anterior, la Oficina de Control Interno sugiere dar prioridad a la revisión de la meta del indicador, ya que, dicha sobre ejecución se dio durante toda la vigencia 2023, tal y como se comunicó en los <i>Informes de Evaluación de Indicadores del I, II, III y IV Trimestre de 2023</i> ; en el cual se recomendó ajustar la meta de acuerdo al comportamiento histórico del indicador.
2. Nivel de cumplimiento de acciones comunicativas internas	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	Sin observación
3. Oportunidad en la entrega de piezas gráficas de comunicación efectivas	Eficiencia	Trimestral	90	99,51 %	100 %	Indicador con sobre ejecución durante el 1T y 2T-2024.

c. Gestión Estratégica del Talento Humano:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Satisfacción con las actividades del módulo Seguridad y Salud en el Trabajo	Efectividad	Trimestral	93	98,44 %	98,94 %	Indicador con sobre ejecución durante el 1T y 2T-2024.
2. Nivel adquirido de conocimiento en las capacitaciones	Eficiencia	Semestral	30	38,37		Sin observación
3. Eficacia del Plan Estratégico de Talento Humano	Eficacia	Trimestral	60 72	60	72	Sin observación

d. Atención y Relación con el Ciudadano:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Grado de satisfacción de la ciudadanía frente a la atención recibida en los puntos de la SDSCJ.	Efectividad	Trimestral	80	98,95 %	98,84 %	Indicador con sobre ejecución durante el 1T y 2T-2024.
2. Nivel de cumplimiento de calidad en las respuestas de los requerimientos ciudadanos	Calidad	Trimestral	65	56,76	56,34	Sin observación
3. Porcentaje de oportunidad en las respuestas a las Peticiones, Quejas, Reclamos y Sugerencias - PQRS.	Eficacia	Mensual	100	97,78 %	94,03 %	Si bien se atiende lo observado por la Oficina de Control Interno en el <i>Informe de Evaluación de Indicadores del IV Trimestre de 2023</i> , evidenciando consistencia en los datos reportados y la fórmula de cálculo, el proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador durante el mes de mayo de 2024; por lo que no fue posible constatar la información.

e. Gestión y Análisis de la Información:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Cumplimiento en la Actualización de la Bodega de Datos	Eficacia	Mensual	100	93,33 %	93,33 %	<ul style="list-style-type: none"> El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador para los meses de enero, febrero, marzo y abril de 2024 (<i>Variable Total fuentes de información</i>)
2. Cumplimiento en tiempos de respuesta a los requerimientos de información.	Eficacia	Mensual	100	96,39 %	110,97 %	<ul style="list-style-type: none"> Indicador con sobre ejecución durante el 1T-2024. El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador para los meses de

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
						enero, febrero, marzo, abril y junio de 2024. (Variable Número de requerimientos recibidos por el proceso C-G1-1 Gestión y Análisis de Información de S, C y AJ)

f. Gestión del Conocimiento y la Innovación Pública:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Medir de construcción del inventario de conocimiento	Eficacia	Anual	100	N/A		<p>El indicador tiene definido una periodicidad anual, por lo cual el proceso no reporta la medición del mismo.</p> <p>Sin embargo, esta Oficina desde su Rol de Enfoque hacia la Prevención recomienda a la 2LD validar en conjunto con el proceso, los avances tenidos a la fecha en la construcción del inventario de conocimiento, a fin de asegurar una correcta ejecución del indicador al momento de su medición.</p> <p>Asimismo, se sugiere revisar la estructura del nombre del indicador, con base a lo definido en el I-FI-01 Instructivo para el Diseño y Registro de Indicadores de Gestión; ya que el mismo se encuentra redactado como un objetivo.</p>

g. Direccionamiento estratégico:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Nivel de cumplimiento del Plan Operativo Anual de la Oficina Asesora de Planeación	Eficacia	Trimestral	22,61 44,6	22,61	44,6	<ul style="list-style-type: none"> El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador durante el primer trimestre.

h. Fortalecimiento Institucional:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
Nivel de aprendizaje de capacitados en temas ambientales	Efectividad	Trimestral	90	0	87,06	El proceso comunica que, por la situación coyuntural de la contratación en la entidad para el primer trimestre, no fue posible realizar procesos de capacitación teniendo en cuenta que los equipos de trabajo no estaban completos; por lo cual no se presenta medición del indicador para dicho periodo.

▪ **Procesos Misionales**

De los diecinueve (19) indicadores de gestión asociados a los procesos misionales, se evidenció que, el 84 % (16) tuvieron un rango **"En cumplimiento"**; sin embargo, no es posible corroborar la totalidad de la información, toda vez que, para dos (2) de estos indicadores no se cargaron la totalidad de soportes, según la periodicidad definida para cada indicador.

De igual forma, se observó que, cinco (5) indicadores (26 %) tuvieron sobre ejecución respecto de la meta establecida, de los cuales tres (3) presentaron este comportamiento para primer y segundo trimestre de la vigencia, por lo que se recomienda a la 1LD y 2LD adelantar acciones que permitan revisar los resultados y evaluar la pertinencia de ajustar las metas programadas para la vigencia 2024.

Asimismo, se evidenció que, dos (2) indicadores no cumplieron con la meta establecida, y uno (1) que no reportó ningún tipo de medición, a saber:

a. **Acceso y Fortalecimiento a la Justicia:**

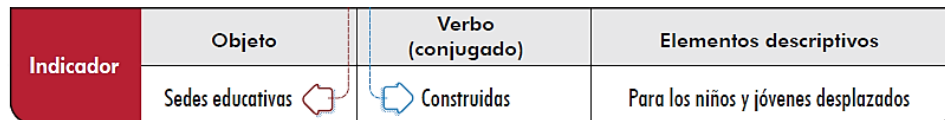
Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Actividades implementadas para la articulación de instituciones en el marco de los sistemas locales de Justicia	Eficacia	Trimestral	30	35	28	<ul style="list-style-type: none"> Indicador con sobre ejecución durante el 1T-2024. Revisar la descripción del objetivo del indicador, toda vez que, el mismo no especifica de manera clara cuál es el propósito por el cual se mide el indicador. Verificar el tipo de cálculo establecido para el indicador "Porcentaje", teniendo en cuenta que el mismo obedece a un "Valor absoluto".
2. Implementación de actividades de sensibilización para la eliminación de las barreras culturales de acceso a la justicia	Eficacia	Trimestral	16 20	35	28	<ul style="list-style-type: none"> Indicador con sobre ejecución durante el 1T y 2T-2024. El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador durante el primer trimestre.
3. Medir las Jornadas de Justicia Móvil en el Distrito realizadas	Eficacia	Trimestral	80	35	65	<ul style="list-style-type: none"> Para el periodo objeto de análisis se observó que, el primer trimestre tuvo un rango de tolerancia "En alerta" al presentar un valor muy inferior a la meta establecida, y para el segundo semestre presentó un rango "En ejecución", el cual también es inferior a la meta definida; por lo que esta oficina sugiere adelantar acciones por parte de la 1LD que permitan mejorar la efectividad en la ejecución del Indicador. Revisar la estructura del nombre del indicador, con base a lo definido en el I-FI-01 Instructivo para el Diseño y Registro de Indicadores de Gestión; ya que el mismo se encuentra redactado como un objetivo.

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
4. Nivel de satisfacción de atención dada por CRI Y CRI VIRTUAL	Efectividad	Trimestral	100	99,73 %	99,9 %	Sin observación
5. Nivel de satisfacción de usuarios atendidos presencialmente en el programa Casa Libertad	Efectividad	Trimestral	98	100 %	95,35 %	Sin observación
6. Nivel de satisfacción de usuarios y autoridades sobre el Programa Distrital de Justicia Restaurativa línea Principio de Oportunidad y el cumplimiento de objetivos de los adolescentes y jóvenes ofensores.	Efectividad	Semestral	95	97,06 %		Sin observación

De igual forma, y teniendo en cuenta lo establecido en el **numeral 2. Diseño del Indicador del I-FI-01 Instructivo para el Diseño y Registro de Indicadores de Gestión**, a saber:

“Nombre del indicador: (...) Su estructura debe ser la siguiente: SUJETO + VERBO (participio) + COMPLEMENTO, por ejemplo: Nivel de satisfacción de los servicios de salud prestados a las personas privadas de la libertad.”

Se recomienda tanto a la Primera como a la Segunda Línea de Defensa, verificar la estructura de los indicadores 2, 3, 4 y 6 del proceso, teniendo en cuenta que dicha estructura también se establece en la **Guía para la elaboración de indicadores** del Departamento Nacional de Planeación – DNP.



b. Gestión de Emergencias:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Tasa de Calidad de la Operación SUR	Eficacia	Trimestral	85	88,23 %	Sin medición	No se reportó medición para el segundo trimestre de 2024.
2. Tasa de abandono de llamadas después de umbral	Eficiencia	Mensual	8	8,15	8,6	Indicador con sobre ejecución durante el 1T y 2T-2024.
3. Tasa de respuesta de llamadas antes de umbral	Eficiencia	Mensual	98	98,38 %	97,64 %	Sin observación

c. Gestión Integral a las Personas Privadas de la Libertad -PPL:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Expedición de Certificados de Redención	Eficiencia	Mensual	10	8,06	10,16	Revisar la estructura del nombre del indicador, con base a lo definido en el I-FI-01 Instructivo para el Diseño y Registro de Indicadores de Gestión.
2. Porcentaje cumplimiento de requisas programadas.	Eficacia	Mensual	100	100 %	100 %	Sin observación
3. Porcentaje de atención en salud básica mensual a las Personas Privadas de la Libertad	Eficacia	Mensual	100	100 %	100 %	El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador para el mes de marzo de 2024. (Variable Total de solicitudes realizadas por las Personas Privadas de la Libertad para servicio de salud en el mes)
4. Porcentaje de continuidad en las actividades válidas para redención de pena	Eficiencia	Mensual	95	100,61 %	99,15 %	Indicador con sobre ejecución durante el 1T y 2T-2024.
5. Porcentaje de remisiones tramitadas	Eficacia	Mensual	100	100 %	100 %	Sin observación
6. Porcentaje de satisfacción de los servicios prestados a las Personas Privadas de la Libertad	Efectividad	Mensual	95	100 %	100 %	Sin observación

d. Gestión Tecnológica de Seguridad y Emergencias:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Disponibilidad de los componentes tecnológicos del C4	Efectividad	Trimestral	0,2	0,12	0,47	Indicador con sobre ejecución durante el 2T-2024.
2. Porcentaje de requerimientos atendidos GTS	Eficacia	Trimestral	100	99,97 %	99,97 %	Sin observación

e. Administración de Bienes Muebles e Inmuebles para el Fortalecimiento de las Capacidades Operativas:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Porcentaje de expedientes de contratos vigentes supervisados y revisados por la Dirección de Bienes, que se encuentran completos	Efectividad	Trimestral	100	89,21 %	90,57 %	Sin observación

f. Gestión de Seguridad y Convivencia:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Grado de implementación de las acciones estratégicas planificadas para mejorar las condiciones de seguridad y convivencia en la ciudad	Eficacia	Trimestral	100	73,86	86,64	El primer trimestre tuvo un rango de tolerancia "En ejecución", el cual es inferior a la meta definida; por lo que esta oficina sugiere adelantar acciones por parte de la 1LD que permitan mejorar la efectividad en la ejecución del Indicador.

▪ **Procesos De Apoyo**

De los diecisiete (17) indicadores de gestión asociados a los procesos de apoyo, se evidenció que, todos tuvieron un rango "En cumplimiento"; sin embargo, no fue posible corroborar la totalidad de la información, toda vez que, para el 41 % (7) de los indicadores no se cargaron la totalidad de soportes, según la periodicidad definida para cada indicador.

De igual forma, se observó que, de manera recurrente para el III y IV trimestre de la vigencia 2023 y I semestre de la vigencia 2024, no ha sido posible la verificación de las evidencias asociadas a los dos (2) indicadores del *Proceso Gestión de Recursos Físicos al Servicio de la Entidad*, ya que, el link de soportes relacionado en el Portal MIPG, presenta errores.

a. **Gestión Financiera:**

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Oportunidad en el Trámite de Cuentas	Eficiencia	Trimestral	100	99,81 %	99,97 %	Sin observación
2. Oportunidad en la expedición y firma de CDPs	Eficiencia	Trimestral	100	100 %	100 %	Se atiende lo observado por la Oficina de Control Interno en el <i>Informe de Evaluación de Indicadores del IV Trimestre de 2023</i> , evidenciando consistencia en los datos reportados y la formula de calculo.
3. Oportunidad en la expedición y firma de RPs	Eficiencia	Trimestral	100	99,63 %	100 %	Se atiende lo observado por la Oficina de Control Interno en el <i>Informe de Evaluación de Indicadores del IV Trimestre de 2023</i> , evidenciando consistencia en los datos reportados y la formula de calculo. Sin embargo, se recomienda verificar el objetivo del indicador, toda vez que, es el mismo nombre del indicador.
4. Porcentaje de Conciliaciones Contables Realizadas	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	Sin observación
5. Porcentaje de seguimientos a la ejecución del Plan Anualizado de Caja-PAC	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	Sin observación

b. Gestión Documental:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Porcentaje de avance del Plan de Conservación Documental del Sistema Integrado de Conservación	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador durante el primer trimestre.
2. Porcentaje de capacitaciones realizadas	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación revisar si procede la medición del primer trimestre, toda vez que, en el mismo no se allegan soportes y el proceso hace claridad de que, para dicho periodo unicamente se realizó la elaboración del Cronograma de capacitación.
3. Porcentaje de consulta y préstamo de expedientes del Archivo Central	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador durante el primer trimestre.
4. Porcentaje de cumplimiento en la entrega de las comunicaciones oficiales de entrada radicadas	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador durante el primer trimestre.

c. Gestión Contractual:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Elaboración de Contratos	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	Se recomienda a la 1LD y 2LD verificar la pertinencia del indicador, toda vez que, podría ser de mayor aporte para el proceso y la entidad, medir la oportunidad en la elaboración de Contratos/Convenios.
2. Elaboración de modificaciones contractuales	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	Sin observación
3. Porcentaje de procesos realizados	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	Sin observación
4. Porcentaje de solicitudes de contratación de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión devueltos.	Eficacia	Trimestral	20	11,88	2,14	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Se recomienda a la 1LD y 2LD verificar si el nombre y objetivo del indicador establecido son coherentes con la fórmula de cálculo de este. ▪ El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador durante el primer trimestre.

d. Gestión Jurídica:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Nivel de oportunidad en las respuestas dadas a las demandas notificadas a la Entidad	Eficacia	Semestral	100	100 %		<ul style="list-style-type: none"> Se recomienda revisar el objetivo del indicador, ya que el mismo se encuentra redactado de la misma manera que el nombre del indicador.
2. Porcentaje de solicitudes o requerimientos judiciales (acciones de tutela) tramitadas a tiempo	Eficiencia	Bimestral	100	100 %	100 %	<ul style="list-style-type: none"> El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador durante el primer y segundo bimestre.

e. Gestión de Recursos Físicos al Servicio de la Entidad:

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
1. Porcentaje de solicitudes atendidas de entrada de bienes	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	<p>El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador durante el primer trimestre de la vigencia. Asimismo se observa que, el link que se relaciona en el Portal MIPG como soporte del II trimestre, direcciona a la carpeta que indica lo siguiente: <i>"Es posible que este elemento no exista o que ya no esté disponible"</i>.</p> <p>Dicha situación también fue identificada en la evaluación del III y IV trimestre de la vigencia 2023 en donde se encontraron soportes cargados de manera errónea en el Portal MIPG.</p>
2. Porcentaje de solicitudes atendidas de mantenimiento de la sede administrativa	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	<p>El proceso no cargó los soportes correspondientes que demostraran la ejecución del indicador durante el primer trimestre de la vigencia. Asimismo se observa que, el link que se relaciona en el Portal MIPG como soporte del II trimestre, direcciona a la carpeta que indica: <i>"Esta carpeta está vacía"</i>.</p> <p>Dicha situación también fue identificada en la evaluación del III y IV trimestre de la vigencia 2023 en donde se encontraron soportes cargados de manera errónea en el Portal MIPG.</p>

▪ **Procesos De Evaluación**

De los dos (2) indicadores de gestión asociados a los procesos de evaluación, se evidenció que, ambos tuvieron un rango **“En cumplimiento”**; sin embargo, se evidenció que, uno de los indicadores presentó sobre ejecución, por lo que se recomienda a la 1LD y 2LD adelantar acciones que permitan revisar el resultado y evaluar la meta establecida para la vigencia 2024.

a. **Control Interno Disciplinario:**

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
Expedientes disciplinarios impulsados en términos de ley	Eficacia	Semestral	100	141,51 %		Indicador con sobre ejecución. Verificar la meta y formula de calculo del indicador, toda vez que, para el primer semestre se presenta una sobre ejecución mayor al 140 %.

b. **Evaluación al Sistema de Control Interno:**

Nombre del Indicador	Naturaleza	Periodicidad	Meta	Ejecutado		Observaciones
				1T	2T	
Porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de Auditoria	Eficacia	Trimestral	100	100 %	100 %	Sin observación

En virtud de lo anterior, como resultado de la evaluación adelantada por esta Oficina a los cincuenta y ocho (58) indicadores con estado **“Activo”**, se observó:

Observación No 01. Debilidades en el reporte de indicadores y cargue de soportes en el Portal MIPG de acuerdo con lo establecido en el Instructivo I-FI-01 – Versión 1.

La falta de reporte y ausencia de soportes en la medición del indicador permite evidenciar debilidades en el cumplimiento de lo definido en el **numeral 3. Formalización y monitoreo a los indicadores – Reporte del instructivo I-FI-01 – V1**, a saber: *“De conformidad con la periodicidad definida en la hoja de vida del indicador, los responsables/ líderes operativos y de proceso deberán realizar el reporte a través del portal MIPG en el módulo de indicadores de gestión (meta programada, reporte de datos de variables, análisis y respectivas evidencias o fuente de información) (negrilla fuera de texto), lo anterior deberá ser cargado a más tardar el 5° día calendario de cada mes; lo que no permite realizar a la 3LD la completitud de la evaluación de la veracidad, integridad y confiabilidad de la información registrada por los procesos en la medición de los indicadores de gestión de la entidad.*

Observación No 02. Debilidades en el monitoreo de reportes de los Indicadores por parte de la 2LD en el Portal MIPG, establecido en el Instructivo I-FI-01 – Versión 1

La incompletitud de soportes cargados en el Portal MIPG relacionados con la medición del indicador, evidencia debilidades en el monitoreo realizado por la 2LD y en el cumplimiento de lo definido en el **numeral 3. Formalización y monitoreo a los indicadores – Reporte del instructivo I-FI-01 – V1**, a saber: *“La oficina asesora de planeación realizará el monitoreo correspondiendo, de conformidad con el flujo de aplicativo portal MIPG, en su validación y de ser necesario solicitará ajustes a la dependencia responsable” (negrilla fuera de texto);* aumentando el riesgo en la generación de reportes que no cuenten con la suficiencia de

soportes que respalden la medición del indicador, la cual es insumo para la toma de decisiones de la Alta Dirección.

RECOMENDACIÓN: Implementar puntos de control por parte de la 1LD y 2LD que aseguren que el reporte de los indicadores se realiza con base en la evidencia/soporte cargado en el portal, teniendo en cuenta la periodicidad de medición de los mismos.

5. CONCLUSIONES

- De los cincuenta y ocho (58) indicadores validados con corte del 30 de junio de 2024, se evidenció que, el 91 % presentó **cumplimiento** respecto las metas establecidas, de los cuales, el 21 % (12) tuvieron una sobre ejecución. Asimismo, se identificó que, para el 22 % (13) de los indicadores no hubo cargue completos de los soportes que respaldaran la medición reportada en el Portal.
- La ausencia de soportes cargados en el Portal MIPG por parte de la 1LD, no permite a la 3LD validar el cumplimiento de los indicadores para el periodo objeto de análisis, y por ende la veracidad, completitud y confiabilidad de la medición realizada a los mismos.
- Se evidencian fallas en el reporte realizado por la primera línea de defensa y el monitoreo efectuado por la segunda línea de defensa (acorde con los soportes cargados en el portal MIPG) de los indicadores de gestión definidos, las cuales se encuentran registradas en el cuerpo del presente informe.

6. RECOMENDACIONES

- La Oficina de Control Interno sugiere a la 1LD que la descripción del reporte realizado en la medición del Indicador sea coherente con los soportes cargados en el Portal MIPG para cada uno de los periodos.
- Se recomienda a la 2LD fortalecer el ejercicio de monitoreo a efectuar, en el cual se verifique la completitud de los soportes, a fin de poder conceptuar el cumplimiento de los indicadores dentro de los tiempos establecidos.
- Revisar la estandarización en el diseño y estructura del nombre y objetivo de los indicadores teniendo en cuenta los lineamientos establecidos en el *I-FI-01 Instructivo para el Diseño y Registro de Indicadores de Gestión*.
- Se sugiere a la 2LD fortalecer su rol de asesoría y acompañamiento a los procesos de 1LD, a fin de asegurar el cumplimiento en el reporte de indicadores y cargue completo, oportuno y coherente de las evidencias, toda vez que, según lo establecido en el esquema de líneas de defensa de la *Guía Rol de las Unidades u Oficinas de Control Interno, Auditoría Interna o quien haga sus veces*, es la segunda línea de defensa quien deberá contar con esquemas de seguimiento o autoevaluación permanente de la gestión, con el fin de orientar y generar alertas a las personas que hacen parte de la 1ª línea de defensa, así como a la Alta Dirección (Línea Estratégica).
- Por último, se sugiere a la 2LD verificar la información registrada para cada uno de los procesos en el *numeral 7.2 Resultados detallados de los indicadores de gestión por tipología y proceso del Informe de Indicadores de Gestión Segundo trimestre 2024* allegado, toda vez que, los datos registrados en la columna "Trimestre II", corresponden a la medición del mes de Junio 2024, y no al consolidado del trimestre en mención.

- Las demás recomendaciones asociadas a la evaluación de los indicadores de gestión se encuentran registradas en el cuerpo del presente informe.

Elaboró



Andres Torres Eusse
Contratista Oficina de Control Interno

Revisó



Katherine Bolagay Gaitán
Contratista Oficina de Control Interno

Aprobó



Karol Andrea Parraga Hache
Jefe Oficina de Control Interno