Unidad Administrativa Especial de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social UGPP

Auditoría Interna

Informe de Evaluación Institucional por Dependencias del 01 enero al 30 de junio de 2025

23 – Julio - 2025

Descripción: Informe de Evaluación Institucional por Dependencias correspondiente al primer semestre de 2025.

Lista de distribución del informe final

Por Acción		
Jessica Johana Quiroz Castro	Directora de Estrategia y Evaluación (E)	jquiroz@ugpp.gov.co
Marelbi Verbel Peña	Directora de Soporte y Desarrollo Organizacional	mverbel@ugpp.gov.co
Mario Alberto Leal Mejía	Subdirector de Gestión Humana	mleal@ugpp.gov.co
Para Información		
Luciano Grisales Londoño	Director General	lgrisales@ugpp.gov.co
Comité de Coordinación de Control Interno		

TABLA DE CONTENIDO

1. TÉRMINOS DE EVALUACIÓN 4
1.1. Objetivo 4
1.2. Alcance 4
1.3. Metodología Utilizada 4
1.4. Fuentes de Información 4
1.5. Antecedentes 5
Misión 5
Visión 6
Objetivos y Estrategias 6
2. INFORME EVALUACIÓN INSTITUCIONAL POR DEPENDENCIAS 7
2.1.1. Información TBG Corporativo 9
2.1.2. Consolidación Información de los Tableros de Gestión 9
2.1.3. Información por Reuniones de Alineación Estratégica (RAE´s) 12
3. OBSERVACIONES 14
4. CONCLUSIONES 15
5. ANEXOS 16

LISTA DE TABLAS

Tabla 1 Cantidad de TBG´s por Dependencias 4
Tabla 2 Resultado TBG Corporativo para el periodo de 1 de enero al 30 de junio de 2025 9
Tabla 3 Resultado TBG por Dependencia (Direcciones) para el periodo de 01 de enero al 30 de junio de 2025 9
Tabla 4 Comportamiento colorimetría TBG por Direcciones del 01 de enero al 30 de junio de 2025 10
Tabla 5 Resultado TBG por Dependencia (Subdirecciones) para el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2025 11
Tabla 6 Comportamiento colorimetría TBG por Subdirecciones del 01 de enero al 30 de junio de 2025 11
Tabla 11 Cumplimiento por Dirección de las RAEs del 01 de enero al 30 de junio de 2025 .. 13

1. Términos de Evaluación

1.1. Objetivo

Presentar los resultados de cumplimiento de los objetivos institucionales definidos para el primer semestre de 2025, de acuerdo con lo señalado en la Ley 909 de 2004, la Circular 004 de 2005 emitida por el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno y la Resolución No. 709 del 28 de Junio de 2024 y la Resolución No. 0822 del 9 de agosto de 2024, que establecen los responsables y participantes en la evaluación del desempeño laboral y de resultados.

1.2. Alcance

Para la evaluación en referencia se tomaron los reportes de los tableros de gestión (TBG) por cada una de las Direcciones y Subdirecciones de la Unidad suministrados por la Dirección de Estrategia y Evaluación, sobre los cuales se verificó su correspondencia con los registros del aplicativo Suite Visión Empresarial para el primer semestre de 2025.

1.3. Metodología Utilizada

Para realizar este seguimiento, la auditoría desarrolló las siguientes actividades con el fin de verificar la medición y captura por parte de la Unidad de los TBG´s (Tablero Balanceado de Gestión), en la herramienta Suite Visión Empresarial:

- Requirió a la Dirección de Estrategia y Evaluación los resultados de la medición corporativos o por áreas o dependencias al 30 de junio de 2025, los cuales son fuente en el proceso de evaluación del desempeño de la entidad, información que fue recibida el 21 de julio de 2025.

- Confrontó la medición de los TBG´s establecidos por la Unidad (8 TBG´s por Direcciones y 13 TBG´s por Subdirecciones), publicados en el aplicativo Suite Visión Empresarial.

- Consulta de las Actas de las Reuniones de Alineación Estratégica – RAE y sus soportes del aplicativo Suite Visión Empresarial.

- Validó observaciones con la Dirección de Estrategia y Evaluación respecto a la información reportada.

- Se validaron los resultados con el Asesor de Control Interno.

1.4. Fuentes de Información

✓ Archivo suministrado por la Dirección de Estrategia y Evaluación: *REPORTE INDICADORES POR AREA PARA EVALUACION SEMESTRAL 2025_Final_21Julio2025_Enviar.xls"*

Tabla 1 Cantidad de TBG´s por Dependencias

Dependencia	Nombre de la Dependencia	Total
Dirección	Dirección de Parafiscales	8
	Dirección de Pensiones	
	Dirección Jurídica	

Dependencia	Nombre de la Dependencia	Total
	Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	
	Dirección de Estrategia y Evaluación	
	Dirección de Servicios Integrados y Atención al Ciudadano	
	Dirección de Tecnología	
	Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	
Subdirección	Subdirección de Integración Parafiscales	13
	subdirección de Determinación Parafiscales	
	Subdirección de Cobranzas	
	Subdirección de Normalización	
	Subdirección de Determinación Pensional	
	Subdirección de Nómina Pensional	
	Subdirección Defensa Judicial Pensional	
	Subdirección Asesoría y Conceptualización Pensional	
	Subdirección Jurídica Parafiscal	
	Subdirección de Gestión Humana	
	Subdirección Administrativa	
	Subdirección Financiera	
	Subdirección de Gestión Documental	
Corporativo		1

Fuente: Elaboración propia de Control Interno a partir de la información suministrada por la Dirección de Estrategia

Resultados de la medición de los TBG´s en el aplicativo Suite Visión Empresarial del primer semestre de 2025.

La fuente de información para consulta en la herramienta Suite Visión Empresarial, fue suministrada por la Dirección de Estrategia y Evaluación el 21 de julio de 2025, la cual fue confrontada en el aplicativo, evidenciando que no se presentaron diferencias frente a la información reportada por dicha Dirección.

Por lo anterior, se aclara que todo cambio, modificación o actualización del aplicativo posterior al 23 de julio de 2025, no tendrá efectos dentro de la presente evaluación.

1.5. Antecedentes

A continuación, se relaciona la información del Plan Estratégico 2023-2026 de la UGPP, el cual encamina a la Unidad en el cumplimiento de los objetivos y establece la metodología para su medición (Tomado de la página web: https://www.ugpp.gov.co).

Misión

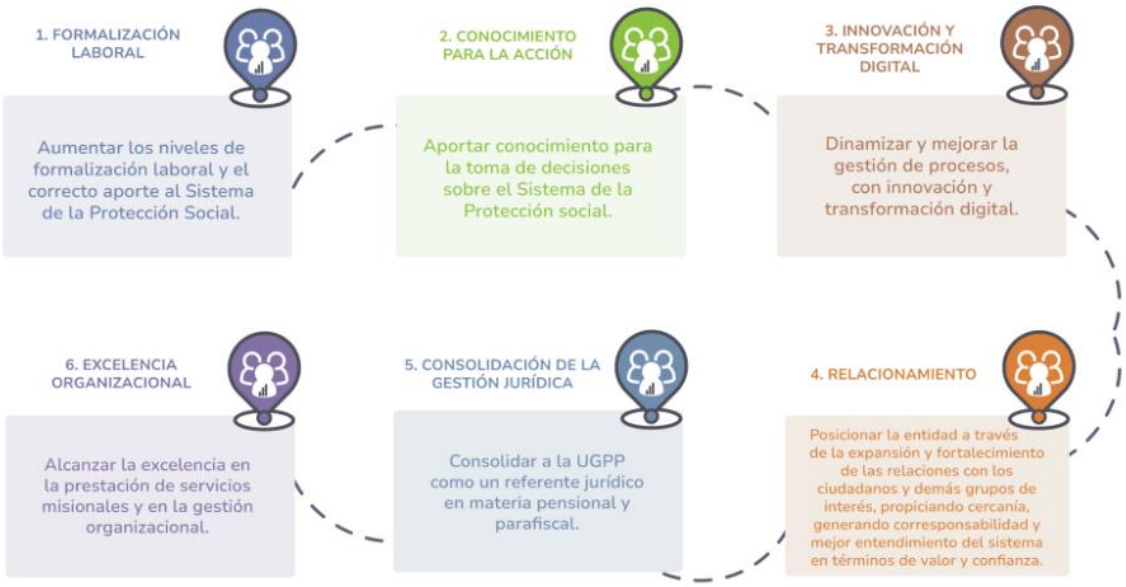
"Promover el entendimiento de los deberes y derechos de los ciudadanos y las empresas, respecto al Sistema de la Seguridad Social Integral y velar por el correcto y oportuno aporte de las contribuciones parafiscales; además de administrar con calidad y efectividad los derechos pensionales a cargo de la entidad".

Visión

"Ser la entidad referente del Estado colombiano que, por su reconocida cercanía al ciudadano, transparencia y excelencia técnica, incentiva, acompaña y facilita el fortalecimiento del Sistema de la Seguridad Social Integral y el disfrute oportuno de los derechos pensionales a cargo, desarrollando su gestión de manera innovadora y eficiente".

Objetivos y Estrategias

La Unidad estableció los siguientes objetivos y estrategias:



Fuente: Tomado del Plan Estratégico 2023 - 2026 publicado en la página web https://www.ugpp.gov.co/index.php/nuestraentidad/marcoestrategico/objetivos

2. Informe Evaluación Institucional por Dependencias

Dando cumplimiento con lo establecido en el artículo 39 de la Ley 909 de 2004 y el literal e) del artículo 16 del Decreto 648 de 2017; los cuales tratan de la evaluación por dependencias que es efectuada por la Oficina de Control Interno a través de la verificación del cumplimiento de las metas institucionales.

Conforme a lo anterior, la Oficina de Control Interno tiene en cuenta los reportes de los tableros de gestión por cada una de las Direcciones y Subdirecciones de la Unidad suministrados por la Dirección de Estrategia y Evaluación los cuales son obtenidos del aplicativo Suite visión Empresarial (SVE).

2.1. Reportes de los tableros de gestión por cada una de las Direcciones y Subdirecciones de la Unidad

De acuerdo con el reporte remitido por la Dirección de Estrategia y Evaluación, por parte de la Oficina de Control Interno se procedió a corroborar el porcentaje de cumplimiento obtenido para el primer semestre de 2025; teniendo en cuenta la función en cómo se obtiene el resultado (Promedio o último valor), frecuencia de la medición e inicio de esta; producto de lo anterior se obtienen las siguientes situaciones las cuales son abordadas por la Dirección fuente de información:

1. Los siguiente indicadores no presentan calificación o medición de acuerdo con el periodo de inicio establecido y presentan faltantes en otros meses.

   - Oportunidad en la entrega de la selección para tratamiento persuasivo y/o fiscalización_2025.

     La evaluación del cambio de comportamiento se realiza al finalizar cada ciclo persuasivo. Cada ciclo tiene una duración de tres (3) meses, seguidos de un mes adicional destinado a la evaluación.

     De acuerdo con los procesos internos de la entidad, se ha definido que cada ciclo persuasivo puede extenderse hasta cinco (5) meses

     No obstante, se mantiene la configuración de reporte mensual para permitir el registro y seguimiento del indicador tan pronto la información esté disponible.

   - TBG Subdirección Administrativa_2025

     El tablero se configura con una periodicidad mensual, dado que incluye un indicador orientador (con peso del 0%) cuya medición inició en enero de 2025. Sin embargo, los indicadores que aportan peso al tablero comienzan su medición en el mes de marzo.

   - Avance en la implementación de las recomendaciones del mapa de causas SACP 2025

     De acuerdo con la configuración, para el mes de junio de 2025 no se presentaron actividades programadas, por lo que el denominador se registró en cero (0), por lo tanto, también el numerador. En Suite Visión Empresarial no se calcula en este caso, y no se visualiza resultado alguno.

- Oportunidad de las Resoluciones sanción de procesos de aportes parafiscales 2025

  Para le mes de abril no hubo casos con vencimiento en dicho mes, por lo tanto no se reporta

- Cambio de comportamiento por acciones de sensibilización o persuasivas 2025 (ESTRATÉGICO).

  En el TBG se establece como fecha de inicio de medición abril de 2025, por lo tanto los meses anteriores no se reportan. No obstante, en la SVE la periodicidad de reporte se encuentra configurada como 'mensual', adicionalmente el cambio de comportamiento se efectúa al terminar el ciclo persuasivo.

- Cambio de comportamiento en aportantes involucrados en denuncias 2025

  En el TBG se establece como fecha de inicio de medición abril de 2025, por lo tanto los meses anteriores no se reportan. No obstante, en la SVE la periodicidad de reporte se encuentra configurada como 'mensual', adicionalmente el cambio de comportamiento se efectúa al terminar el ciclo persuasivo.

- TBG Subdirección_Jurídica_Parafiscales_2025

  La configuración del tablero está para medición mensual, iniciando en enero; sin embargo, dado que se presentó que cada uno de sus indicadores inició en el mes de marzo, este indicador que corresponde al área no presenta medición en enero y febrero.

2. Para los siguientes indicadores no se evidencia medición de acuerdo con su periodicidad:

   - Oportunidad en la medición de cambio de comportamiento_2025

     La evaluación del cambio de comportamiento se ejecuta al término de cada ciclo persuasivo. Cada ciclo tiene una duración de tres (3) meses, seguido de un mes adicional destinado a la evaluación. No obstante, se ha observado una frecuencia de medición irregular en este proceso.

     Sin embargo, se mantiene la configuración de reporte mensual con el fin de permitir el registro y seguimiento del indicador tan pronto la información esté disponible.

   - Generación de propuestas conciliatorias en conciliaciones extrajudiciales SACP 2025

     De acuerdo con la configuración, para el mes no se presentaron actividades programadas, por lo que el denominador se registró en cero (0), por lo tanto, también el numerador. En Suite Visión Empresarial no se calcula en este caso, y no se visualiza resultado alguno.

- Implementación de la PPDA SACP 2025

  De acuerdo con la configuración, para mayo y junio de 2025 no se presentaron actividades programadas, por lo que el denominador se registró en cero (0), por lo tanto, también el numerador. En Suite Visión Empresarial no se calcula en este caso, y no se visualiza resultado alguno.

- Implementación de la política de prevención y mapa de causas SDJP 2025

  De acuerdo con la configuración, para el mes de junio de 2025 no se presentaron actividades programadas, por lo que el denominador se registró en cero (0), por lo tanto, también el numerador. En Suite Visión Empresarial no se calcula en este caso, y no se visualiza resultado alguno.

- Implementación del mapa de causas Fase III (Análisis vigencias 2023 - 2024)

  De acuerdo con la configuración, para el mes de junio no se presentaron actividades programadas, por lo que el denominador se registró en cero (0), por lo tanto, también el numerador. En Suite Visión Empresarial no se calcula en este caso, y no se visualiza resultado alguno.

- Lineamientos Jurídicos SJPAR 2025

  De acuerdo con la configuración, para el mes de junio no se presentaron actividades programadas, por lo que el denominador se registró en cero (0), por lo tanto, también el numerador. En Suite Visión Empresarial no se calcula en este caso, y no se visualiza resultado alguno.

2.1.1. Información TBG Corporativo

Tabla 2 Resultado TBG Corporativo para el periodo de 1 de enero al 30 de junio de 2025

Dependencia	Colorimetría	Semestral	(Meta) Semestral
Corporativo	**AMARILLO**	98,13	100

Fuente: Elaboración de Control Interno a partir de la información suministrada por la Dirección de Estrategia y Evaluación.

2.1.2. Consolidación Información de los Tableros de Gestión

En la Tabla 3 se muestra el resultado TBG por Dirección para el período comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2025.

Tabla 3 Resultado TBG por Dependencia (Direcciones) para el periodo de 01 de enero al 30 de junio de 2025

Dependencia	Colorimetría	Semestral	(Meta) Semestral
Dirección de Estrategia y Evaluación	**Verde**	100,00	100,00
Dirección de Gestión de Tecnologías de Información	**Amarillo**	90,90	100,00
Dirección Jurídica	**Amarillo**	99,49	100,00
Dirección de Parafiscales	**Amarillo**	99,72	100,00
Dirección de Pensiones	**Amarillo**	99,71	100,00
Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	**Amarillo**	95,24	100,00

Dependencia	Colorimetría	Semestral	(Meta) Semestral
Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano	**Verde**	100,00	100,00
Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	**Verde**	100,00	100,00

Fuente: Elaboración de Control Interno a partir de la información suministrada por la Dirección de Estrategia y Evaluación.

De acuerdo con lo descrito en la Tabla 3, se observa que, para el primer semestre de 2025, la Dirección de Estrategia y Evaluación, la Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano y la Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos obtuvieron cumplimiento del 100% respecto de la meta establecida para cada uno de los TBG; para el resto de las dependencias se observa un alto grado de cumplimiento.

Tabla 4 Comportamiento colorimetría TBG por Direcciones del 01 de enero al 30 de junio de 2025

Colorimetría / Meses	Semestral	I Semestre 2025					
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
ROJO	-	-	-	1	-	-	-
AMARILLO	5	2	2	3	4	3	3
VERDE	3	5	5	3	4	5	5
SIN MEDICIÓN	-	1	1	1	-	-	-
Dependencia	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**	**8**
Dirección de Estrategia y Evaluación	**Verde**	Verde	Verde	Verde	Verde	Verde	Verde
Dirección de Gestión de Tecnologías de Información	**Amarillo**	Amarillo	Amarillo	Rojo	Amarillo	Amarillo	Amarillo
Dirección Jurídica	**Amarillo**	Verde	Verde	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo
Dirección de Parafiscales	**Amarillo**	Verde	Verde	Verde	Verde	Verde	Amarillo
Dirección de Pensiones	**Amarillo**	Amarillo	Verde	Amarillo	Amarillo	Verde	Verde
Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	**Amarillo**	Verde	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Verde
Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano	**Verde**	Sin Medición	Sin Medición	Sin Medición	Verde	Verde	Verde
Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	**Verde**	Verde	Verde	Verde	Verde	Verde	Verde

Fuente: Elaboración de Control Interno a partir de la información suministrada por la Dirección de Estrategia y Evaluación.

Como se observa en la tabla 4, la Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información obtuvo colorimetría en rojo para Marzo de 2025 y la Dirección de Estrategia y Evaluación, la Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano y la Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos cumplieron la totalidad de actividades propuestas durante los diferentes meses del primer semestre de 2025 en los que se realizó medición de sus indicadores.

Tabla 5 Resultado TBG por Dependencia (Subdirecciones) para el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2025

Subdirecciones	Colorimetría	Semestral	(Meta) Semestral
Subdirección Administrativa	**Verde**	100,00	100,00
Subdirección de Asesoría y Conceptualización Pensional	**Verde**	100,00	100,00
Subdirección de Cobranzas	**Amarillo**	99,22	100,00
Subdirección de Determinación Derechos Pensionales	**Verde**	99,95	100,00
Subdirección de Defensa Judicial Pensional	**Amarillo**	96,39	100,00
Subdirección de Determinación de Obligaciones Parafiscales	**Amarillo**	98,21	100,00
Subdirección Financiera	**Amarillo**	94,64	100,00
Subdirección de Gestión Documental	**Amarillo**	99,86	100,00
Subdirección de Gestión Humana	**Verde**	100,00	100,00
Subdirección de Integración de Aportes Parafiscales	**Amarillo**	96,58	100,00
Subdirección Jurídica Parafiscales	**Verde**	100,00	100,00
Subdirección de Normalización Expedientes Pensionales	**Verde**	99,93	100,00
Subdirección de Nómina Pensional	**Amarillo**	99,29	100,00

Fuente: Elaboración de Control Interno a partir de la información suministrada por la Dirección de Estrategia y Evaluación.

De lo anterior, se evidencia para el primer semestre de 2025 que la Subdirección Administrativa, Subdirección de Asesoría y Conceptualización Pensional y Subdirección de Gestión Humana presentaron cumplimiento del 100% respecto de la meta establecida para cada uno de los TBG; así mismo la Subdirección de Determinación de Derechos Pensionales y la Subdirección de Normalización de Expediente Pensionales presentaron un cumplimiento en la escala de colorimetría en verde; para las demás subdirecciones se presentan un alto grado de cumplimiento de sus metas propuestas.

En la tabla 6, se muestra el resultado detallado por mes por TBG de acuerdo con la Subdirección para el período comprendido entre el 01 de enero al 30 de junio de 2025.

Tabla 6 Comportamiento colorimetría TBG por Subdirecciones del 01 de enero al 30 de junio de 2025

Colorimetría / Meses	Semestral	I Semestre 2025					
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
ROJO	-	-	-	-	-	-	-
AMARILLO	7	8	7	6	5	4	4
VERDE	6	3	4	7	8	9	9
SIN MEDICIÓN	-	2	2	-	-	-	-
Dependencia	**13**	**13**	**13**	**13**	**13**	**13**	**13**
Subdirección Administrativa	**Verde**	Sin Medición	Sin Medición	Verde	Verde	Verde	Verde
Subdirección de Asesoría y Conceptualización Pensional	**Verde**	Verde	Verde	Verde	Verde	Verde	Verde
Subdirección de Cobranzas	**Amarillo**	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo
Subdirección de Determinación Derechos Pensionales	**Verde**	Amarillo	Verde	Amarillo	Verde	Verde	Verde

Colorimetría / Meses	Semestral	I Semestre 2025					
		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
Subdirección de Defensa Judicial Pensional	**Amarillo**	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo
Subdirección de Determinación de Obligaciones Parafiscales	**Amarillo**	Verde	Amarillo	Verde	Verde	Verde	Verde
Subdirección Financiera	**Amarillo**	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo
Subdirección de Gestión Documental	**Amarillo**	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Verde	Verde	Verde
Subdirección de Gestión Humana	**Verde**	Verde	Verde	Verde	Verde	Verde	Verde
Subdirección de Integración de Aportes Parafiscales	**Amarillo**	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo	Amarillo
Subdirección Jurídica Parafiscales	**Verde**	Sin Medición	Sin Medición	Verde	Verde	Verde	Verde
Subdirección de Normalización Expedientes Pensionales	**Verde**	Amarillo	Verde	Verde	Verde	Verde	Verde
Subdirección de Nómina Pensional	**Amarillo**	Amarillo	Amarillo	Verde	Amarillo	Verde	Verde

Fuente: elaboración de Control Interno a partir de la información suministrada por la Dirección de Estrategia y Evaluación.

Como se muestra en la Tabla No. 6 la Subdirección Administrativa, Subdirección de Asesoría y Conceptualización Pensional y la Subdirección de Gestión Humana cumplieron la totalidad de actividades durante los diferentes meses del primer semestre de 2025 en los que se realizó medición de sus indicadores.

2.1.3. Información por Reuniones de Alineación Estratégica (RAE´s)

De acuerdo con lo establecido en la caracterización del ES-PRO-001 Proceso de Seguimiento y Evaluación de la Gestión V6.1. del 16 de noviembre de 2023 que establece que *"6.2 Reglas de Negocio Específicas (…) Reglas de negocio aplicables a las RAEs: 1. Las RAEs serán programadas de manera mensual y contarán con la asistencia del director y los subdirectores del área responsable, el director de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos y el director de Estrategia y Evaluación (…) 2. Producto de la RAE el profesional de la Dirección de Estrategia elaborará un acta de la reunión que como mínimo contendrá lo discutido sobre los indicadores con colorimetría en rojo con las respectivas conclusiones, las novedades (creación, modificación, ajuste o eliminación de indicadores; ajuste de reportes, etc.…), el seguimiento a compromisos pactados en la reunión anterior y los compromisos para la siguiente reunión. De ser el caso el acta de la RAE deberá incluir el análisis de otros temas que se consideren relevantes para el cumplimiento de los objetivos de la Unidad y que hayan sido tratados durante la reunión".*

De igual manera establece que las actas validadas serán incorporadas en la herramienta una vez surtan los días establecidos para el mismo (6 días hábiles para remitir acta y 3 días adicionales para validación).

Conforme a lo anterior y en razón a la consulta realizada por la Oficina de Control Interno en Suite Visión Empresarial; se identificó:

Tabla 7 Cumplimiento por Dirección de las RAEs del 01 de enero al 30 de junio de 2025

Dirección	Cantidad de Actas	Cantidad de Actas Pendientes	Periodo de corte de indicadores					
			Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
Dirección de Estrategia y Evaluación	5	1	☑	☑	☑	☑	☑	☒
Dirección de Gestión de Tecnologías de Información	5	1	☑	☑	☑	☑	☑	☒
Dirección Jurídica	5	1	☑	☑	☑	☑	☑	☒
Dirección de Parafiscales	3	3	☑	☑	☑	☒	☒	☒
Dirección de Pensiones	3	3	☑	☑	☑	☒	☒	☒
Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	5	1	☑	☑	☑	☑	☑	☒
Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano	4	2	☑	☑	☑	☑	☒	☒
Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	5	1	☑	☑	☑	☑	☑	☒
Total Actas	**35**	**13**						
Si	☑	**35**	8	8	8	6	5	-
No	☒	**13**	-	-	-	2	3	8

Fuente: elaboración de Control Interno a partir de la información suministrada por la Dirección de Estrategia y Evaluación y en razón a consulta efectuada en SUIT Visión.

De acuerdo con la consulta realizada en el Suite Visión no se identificaron las actas de las reuniones realizadas en alguno de los meses para todas las Direcciones de la Unidad, en consulta efectuada el 23 de julio de 2025.

3. Observaciones

1. Falta de oportunidad en la generación de las actas de reunión de alineación estratégica – RAE.
Aspecto Evaluado: Reuniones de Alineación Estratégica – RAEs

Oportunidad de Mejora
Verificada la información que se encuentra disponible en el aplicativo Suite Visión Empresarial al 23 de julio de 2025 respecto a las actas de reunión de alineación estratégica – RAE para cada una de los Direcciones de la Unidad; se identificó que para la totalidad de las Direcciones no se cuenta con el cargue del acta correspondiente a junio de 2025; adicionalmente para la Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano, Dirección de Pensiones y Dirección de Parafiscales no se observaron las de mayo y finalmente para las dos últimas Direcciones la de abril. Anterior situaciones obedece a debilidades en el cumplimiento de la planeaciones para llevar a cabo el desarrollo de las Reuniones de Alineación Estratégica – RAE de manera oportuna; incumpliendo lo establecido en el artículo 5 numeral 5.2. literal b) de la Resolución Interna No. 0822 del 09 de agosto de 2024; que establece *"b) Suministrar al Asesor de Control Interno, durante los primeros quince (15) días hábiles del mes de enero y julio de cada anualidad, la información relativa a los resultados de las dependencias que será el insumo para la evaluación de resultados definitiva".* Por lo tanto, se recomienda a la Dirección de Estrategia y Evaluación, revisar los tiempos empleados para el desarrollo de la Reunión de Alineación Estratégica – RAE en el periodo junio y diciembre de cada vigencia, de tal manera que se cuente oportunamente con las actas al momento de suministrar la información a la Oficina de Control Interno.

4. Conclusiones

Como resultado de la revisión, análisis y validación de la información suministrada el 30 de junio de 2025 por la Dirección de Estrategia y Evaluación *(Archivo Excel REPORTE INDICADORES POR AREA PARA EVALUACION SEMESTRAL 2025_Final_21Julio2025_Enviar),* sobre los resultados de los TBG´s de la Unidad; se puede afirmar que para aquellos periodos en los que se obtuvieron las Actas de Reunión de Alineación Estratégica - RAE, se pudo corroborar que la información corresponde con lo registrado en el aplicativo Suite Visión Empresarial para el primer semestre del 2025.

Así mismo, se evidenció a través de la evaluación de los distintos soportes remitidos por los responsables, que las metas propuestas por las dependencias para el primer semestre de 2025 tuvieron un alto grado de cumplimiento.

5. Anexos

Anexo No. 1 - Reporte TBGs para Evaluación y Desempeño I Semestre 2025

Datos básicos del indicador				Semestral	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Dependencia	Nombre	Frecuencia	Función resumen							
Dirección de Estrategia y Evaluación	DIRECCIÓN DE ESTRATEGIA Y EVALUACIÓN_2025	Mensual	Promedio	100	100	100	100	100	100	100
Dirección de Gestión de Tecnologías de Información	TBG Dirección de Tecnología 2025	Mensual	Promedio	90,9	92,92	93,64	71,1	90,26	99,45	98,03
Dirección Jurídica	TBG Dirección Jurídica 2025	Mensual	Promedio	99,49	100	100	99,38	99,38	99,27	98,93
Dirección de Parafiscales	TBG DIRECCIÓN DE PARAFISCALES 2025	Mensual	Promedio	99,72	100	100	100	100	100	98,33
Dirección de Pensiones	TBG Dirección de Pensiones 2025	Mensual	Promedio	99,71	98,98	99,92	99,66	99,68	100	100
Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	TBG Dirección de Soporte_2025	Mensual	Promedio	95,24	100	86,81	96,08	93,58	94,96	100
Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano	TBG Dirección Atención de Servicios Integrales de Atención - DSIA 2025	Mensual	Promedio	100	Sin Medición	Sin Medición	Sin Medición	100	100	100
Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	TBG Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos 2025	Mensual	Promedio	100	100	100	100	100	100	100
Subdirección Administrativa	TBG Subdirección Administrativa_2025	Mensual	Promedio	100	Sin Medición	Sin Medición	100	100	100	100
Subdirección de Asesoría y Conceptualización Pensional	TBG Subdirección_Asesoría_y_Conceptualización_Pensional_2025	Mensual	Promedio	100	100	100	100	100	100	100
Subdirección de Cobranzas	DIRECCIÓN DE PARAFISCALES - SUBDIRECCIÓN DE COBRANZAS - 2025	Mensual	Promedio	99,22	99,66	98,82	99,05	98,64	99,55	99,61
Subdirección de Determinación Derechos Pensionales	TBG Dirección de Pensiones - Subdirección de Determinación 2025	Mensual	Promedio	99,95	99,87	100	99,81	100	100	100
Subdirección de Defensa Judicial Pensional	TBG Subdireción_Defensa_Judicial_Pensional_2025	Mensual	Promedio	96,39	99,32	99,46	95,78	95,62	95,85	92,29
Subdirección de Determinación de Obligaciones Parafiscales	DIRECCIÓN DE PARAFISCALES - SUBDIRECCIÓN DE DETERMINACIÓN - 2025	Mensual	Promedio	98,21	100	89,29	100	100	100	100
Subdirección Financiera	TBG Subdirección Financiera_2025	Mensual	Promedio	94,64	89,34	98	95	92,26	93,77	99,49

Datos básicos del indicador				Semestral	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
Dependencia	Nombre	Frecuencia	Función resumen							
Subdirección de Gestión Documental	TBG Subdirección de Gestión Documental_2025	Mensual	Promedio	99,86	99,9	99,84	99,6	99,97	99,94	99,95
Subdirección de Gestión Humana	TBG Subdirección Gestión Humana_2025	Mensual	Promedio	100	100	100	100	100	100	100
Subdirección de Integración de Aportes Parafiscales	TBG SUBDIRECCIÓN DE INTEGRACIÓN - 2025	Mensual	Promedio	96,58	99,54	93,45	95,75	97,32	96,42	97,02
Subdirección Jurídica Parafiscales	TBG Subdirección_Jurídica_Parafiscales_2025	Mensual	Promedio	100	Sin Medición	Sin Medición	100	100	100	100
Subdirección de Normalización Expedientes Pensionales	TBG Dirección de Pensiones - Subdirección de Normalización 2025	Mensual	Promedio	99,93	99,6	100	100	100	100	100
Subdirección de Nómina Pensional	TBG Dirección de Pensiones - Subdirección de Nómina 2025	Mensual	Promedio	99,29	97,12	99,73	99,98	98,94	100	100

Fuente: Elaboración de Control Interno a partir de la información suministrada por la Dirección de Estrategia y Evaluación