

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

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

Auditoría Interna

Informe de Evaluación Institucional por Dependencias del 01 julio al 31 de diciembre de 2025

03 – Febrero - 2026

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

Lista de distribución del informe final

Por Acción		
Jessica Johana Quiroz Castro	Directora de Estrategia y Evaluación	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		

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

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.....	5
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)	13
3. OBSERVACIONES.....	15
4. CONCLUSIONES	17
5. ANEXOS	18

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

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 31 de diciembre de 2025	9
Tabla 3 Resultado TBG Corporativo para el periodo de 1 de julio al 31 de diciembre de 2025	9
Tabla 4 Resultado TBG por Dependencia (Direcciones) para el periodo de 01 de julio al 31 de diciembre de 2025	10
Tabla 5 Resultado TBG por Dependencia (Direcciones) para el periodo de 01 de enero al 31 de diciembre de 2025	10
Tabla 6 Comportamiento colorimetría TBG por Direcciones del 01 de julio al 31 de diciembre de 2025	10
Tabla 7 Resultado TBG por Dependencia (Subdirecciones) para el periodo del 01 de julio al 31 de diciembre de 2025	11
Tabla 8 Resultado TBG por Dependencia (Subdirecciones) para el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025	12
Tabla 9 Comportamiento colorimetría TBG por Subdirecciones del 01 de julio al 31 de diciembre de 2025	12
Tabla 10 Cumplimiento por Dirección de las RAEs del 01 de julio al 31 de diciembre de 2025	14

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

1. Términos de Evaluación

1.1. Objetivo

Presentar los resultados de cumplimiento de los objetivos institucionales definidos para el segundo 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 segundo semestre de 2025.

1.3. Metodología Utilizada

Para realizar este seguimiento, el equipo de evaluación 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 31 de diciembre de 2025, los cuales son fuente en el proceso de evaluación del desempeño de la entidad, información que fue recibida el 30 de enero de 2026 con Radicado No. 20260120000024253.
- 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.
- 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_EVALUACION_SEMESTRAL_2025_2.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	
	Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	
	Dirección de Estrategia y Evaluación	

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

Dependencia	Nombre de la Dependencia	Total
	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 segundo 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 30 de enero de 2026, 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 desde el 03 de febrero de 2026, 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

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

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>

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

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 segundo 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 obtiene indicadores sobre los cuales 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.

- Implementación de la PPDA 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.

- Recaudo efectivo de cartera 2025 (ESTRATÉGICO)

Para diciembre, el indicador no ha sido calculado a la fecha de realización de esta RAE, el valor presentado corresponde al valor acumulado al mes de noviembre.

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

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

- Desempeño Plan de Dinamización de trámites pensionales

De acuerdo con la configuración del indicador, este presentó cumplimiento del 100% al 30 de noviembre de 2025; por lo tanto para el último meses de la vigencia no se presenta medición y el cumplimiento del semestre esta dado en razón a la última medición de este.

- Desempeño Plan de Incremento Madurez

De acuerdo con la configuración del indicador, este presentó cumplimiento del 100% al 31 de agosto de 2025; por lo tanto para los meses siguientes de la vigencia no se presenta medición y el cumplimiento del semestre esta dado en razón a la última medición de este.

- Remisión de Oficios Disuasivos (500/mes) 2025

En el Acta de la RAE de septiembre de 2025, se indica que *"Se revisa la solicitud de suspensión del indicador Remisión de Oficios Disuasivos (500/mes) para los meses de septiembre y octubre 2025, (...) por situaciones administrativas al interior del GIT Gestión Coactiva que impidieron el envío de los oficios y sumado al sobre cumplimiento del indicador se vio la necesidad de la suspensión y en virtud del contrato 03.197-2025 suscrito en el mes de septiembre de 2025 por la Unidad con ANDES BPO S.A.S., cuyo objeto es "Prestar servicios profesionales especializados para realizar la gestión de cobro, recuperación y recaudo de obligaciones adeudadas por empleadores y trabajadores independientes a la UGPP, en materia de aportes parafiscales, pensionales y programas de gobierno, así como la cartera transferida por EPS y EOC en liquidación", se asignó a dicho contratista la gestión de la disuasión del deudor de la etapa de Cobro Coactivo, en consecuencia esta actividad se está entregando durante los meses de septiembre y octubre para el reinicio de su ejecución en noviembre de 2025"*.

- Depuración de cartera 2025

De acuerdo con el diseño del indicador, para este se definió como fecha final de su medición el mes de noviembre de 2025; por lo tanto en diciembre de dicha vigencia no se presenta seguimiento.

- Cambio de comportamiento en aportantes involucrados en denuncias 2025

Por parte de la Subdirección de Integración, en Acta RAE de mayo de 2025 se informa el retiro de dos indicadores tácticos, en el que se encuentra relacionado el correspondiente *"Cambio de comportamiento en aportantes involucrados en denuncias"* por reingeniería de todo el proceso de denuncias.

- Oportunidad, Calidad de información y Validación resultados procesamiento Programas Gob. Nal. 2025

En Acta RAE de septiembre de 2025, se indica que *"La DEE presenta el TBG de la dependencia y se solicita explicación de la ausencia de dato en el indicador "Oportunidad, Calidad de información y Validación resultados procesamiento Programas Gob. Nal. 2025". (...) Se explica que no presenta medición por cuanto en el período de medición no se presentaron solicitudes de alistamiento de archivos o bases de datos ni verificaciones de calidad y de resultados"*

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

relacionados con la ejecución del Programa Empleos para la Vida. La DEE aclara que este indicador tiene periodicidad trimestral que se aprobó en la RAE del mes de junio. En consecuencia, las mediciones trimestrales de este indicador deben contarse a partir del mes de junio, es decir se deben registrar mediciones en septiembre y diciembre de este año. Se exceptúa septiembre por las razones explicadas de la Dra. Ingrid Chaparro. La próxima medición de este indicador será en el mes de diciembre”.

Así mismo, de acuerdo con lo registrado en las Actas de Reunión de Alineación Estratégica RAE; se evidenció que por parte de las dependencias de las Unidad durante el segundo semestre de 2025 se realizó la modificación, eliminación o la inclusión de nuevos indicadores a las baterías.

Resultado de lo anterior, se evidencia que al corte del segundo semestre de 2025 la Unidad contaba con 139 indicadores tácticos y estratégicos; cuando al primer semestre de la misma vigencia se contaba con 118 indicadores.

Por lo anterior, se recomienda a las diferentes dependencias de la Unidad la fortalecer la planeación institucional de tal manera que en la ejecución de las actividades programadas se minimice su modificación y estos sean medidos conforme a lo planeado; evitando las deficiencias de planeación.

2.1. Información TBG Corporativo

Tabla 2 Resultado TBG Corporativo para el periodo de 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Dependencia	Colorimetría ¹	Anual	(Meta) Anual
Corporativo	AMARILLO	98,67	100

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

Tabla 3 Resultado TBG Corporativo para el periodo de 1 de julio al 31 de diciembre de 2025

Dependencia	Colorimetría	Semestral	(Meta) Semestral
Corporativo	AMARILLO	99,20	100

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

2.2. Consolidación Información de los Tableros de Gestión

En la Tabla 4 se muestra el resultado TBG por Dirección para el período comprendido entre el 01 de julio al 31 de diciembre de 2025.

¹ Escala colorimetría

Clasificación	Escala
ROJO	<80%
AMARILLO	<80% <99,9%
VERDE	>99,91%

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

Tabla 4 Resultado TBG por Dependencia (Direcciones) para el periodo de 01 de julio al 31 de diciembre 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	98,84	100,00
Dirección Jurídica	AMARILLO	99,64	100,00
Dirección de Parafiscales	AMARILLO	97,93	100,00
Dirección de Pensiones	VERDE	99,96	100,00
Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	VERDE	100,00	100,00
Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano	VERDE	100,00	100,00
Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	AMARILLO	97,25	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 4, se observa que, para el segundo semestre de 2025, la Dirección de Estrategia y Evaluación, la Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional y la Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano obtuvieron cumplimiento del 100% respecto de la meta establecida para cada uno de los TBG; así mismo la Dirección de Pensiones presentó un cumplimiento en la escala de colorimetría en verde; para el resto de las dependencias se observa un alto grado de cumplimiento.

Tabla 5 Resultado TBG por Dependencia (Direcciones) para el periodo de 01 de enero al 31 de diciembre de 2025

Dependencia	Colorimetría	Anual	(Meta) Anual
Dirección de Estrategia y Evaluación	VERDE	100,00	100,00
Dirección de Gestión de Tecnologías de Información	AMARILLO	94,87	100,00
Dirección Jurídica	AMARILLO	99,57	100,00
Dirección de Parafiscales	AMARILLO	98,83	100,00
Dirección de Pensiones	AMARILLO	99,84	100,00
Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	AMARILLO	97,62	100,00
Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano	VERDE	100,00	100,00
Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	AMARILLO	98,63	100,00

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

En la tabla 6, se muestra el resultado detallado por mes por TBG de acuerdo con cada Dirección para el período comprendido entre el 01 de julio al 31 de diciembre 2025.

Tabla 6 Comportamiento colorimetría TBG por Direcciones del 01 de julio al 31 de diciembre de 2025

Colorimetría / Meses	Semestral	II Semestre 2025					
		Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
ROJO	-	-	-	-	-	-	-
AMARILLO	4	4	3	3	3	3	2
VERDE	4	4	5	5	5	5	6
SIN MEDICIÓN	-	-	-	-	-	-	-
Dependencia	8	8	8	8	8	8	8
Dirección de Estrategia y Evaluación	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

Colorimetría / Meses	Semestral	II Semestre 2025					
		Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Dirección de Gestión de Tecnologías de Información	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO
Dirección Jurídica	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE
Dirección de Parafiscales	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO
Dirección de Pensiones	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	AMARILLO	VERDE	VERDE
Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE
Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE
Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	AMARILLO	AMARILLO	VERDE	AMARILLO	VERDE	AMARILLO	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 6, la Dirección de Estrategia y Evaluación; la Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional y la Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano cumplieron la totalidad de actividades durante los diferentes meses del segundo semestre de 2025 en los que se realizó medición de sus indicadores.

Tabla 7 Resultado TBG por Dependencia (Subdirecciones) para el periodo del 01 de julio al 31 de diciembre 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	99,18	100,00
Subdirección de Determinación Derechos Pensionales	VERDE	100,00	100,00
Subdirección de Defensa Judicial Pensional	AMARILLO	97,15	100,00
Subdirección de Determinación de Obligaciones Parafiscales	AMARILLO	99,36	100,00
Subdirección Financiera	AMARILLO	97,36	100,00
Subdirección de Gestión Documental	AMARILLO	89,30	100,00
Subdirección de Gestión Humana	VERDE	100,00	100,00
Subdirección de Integración de Aportes Parafiscales	AMARILLO	97,28	100,00
Subdirección Jurídica Parafiscales	VERDE	100,00	100,00
Subdirección de Normalización Expedientes Pensionales	VERDE	100,00	100,00
Subdirección de Nómina Pensional	VERDE	100,00	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 segundo semestre de 2025 que la Subdirección Administrativa, Subdirección de Asesoría y Conceptualización Pensional, la Subdirección de Determinación de Derechos Pensionales, Subdirección de Gestión Humana, la Subdirección Jurídica Parafiscales, la Subdirección de Normalización Expedientes Pensionales y la Subdirección de Nómina Pensional presentaron cumplimiento del 100% respecto de la meta establecida para cada uno de los TBG;

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

para las demás subdirecciones se presentan un alto grado de cumplimiento de sus metas propuestas.

Tabla 8 Resultado TBG por Dependencia (Subdirecciones) para el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025

Subdirecciones	Colorimetría	Anual	(Meta) Anual
Subdirección Administrativa	VERDE	100,00	100,00
Subdirección de Asesoría y Conceptualización Pensional	VERDE	100,00	100,00
Subdirección de Cobranzas	AMARILLO	99,20	100,00
Subdirección de Determinación Derechos Pensionales	VERDE	99,98	100,00
Subdirección de Defensa Judicial Pensional	AMARILLO	96,77	100,00
Subdirección de Determinación de Obligaciones Parafiscales	AMARILLO	98,79	100,00
Subdirección Financiera	AMARILLO	96,00	100,00
Subdirección de Gestión Documental	AMARILLO	94,58	100,00
Subdirección de Gestión Humana	VERDE	100,00	100,00
Subdirección de Integración de Aportes Parafiscales	AMARILLO	96,93	100,00
Subdirección Jurídica Parafiscales	VERDE	100,00	100,00
Subdirección de Normalización Expedientes Pensionales	VERDE	99,97	100,00
Subdirección de Nómina Pensional	AMARILLO	99,65	100,00

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

En la tabla 9, se muestra el resultado detallado por mes por TBG de acuerdo con la Subdirección para el período comprendido entre el 01 de julio al 31 de diciembre de 2025.

Tabla 9 Comportamiento colorimetría TBG por Subdirecciones del 01 de julio al 31 de diciembre de 2025

Colorimetría / Meses	Semestral	II Semestre 2025					
		Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
ROJO	-	-	-	1	-	1	-
AMARILLO	6	6	5	4	5	4	5
VERDE	7	7	8	8	8	8	8
SIN MEDICIÓN	-	-	-	-	-	-	-
Dependencia	13	13	13	13	13	13	13
Subdirección Administrativa	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE
Subdirección de Asesoría y Conceptualización Pensional	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE
Subdirección de Cobranzas	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	VERDE	AMARILLO	AMARILLO
Subdirección de Determinación Derechos Pensionales	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE
Subdirección de Defensa Judicial Pensional	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO
Subdirección de Determinación de Obligaciones Parafiscales	AMARILLO	AMARILLO	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

Colorimetría / Meses	Semestral	II Semestre 2025					
		Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Subdirección Financiera	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO
Subdirección de Gestión Documental	AMARILLO	AMARILLO	AMARILLO	ROJO	AMARILLO	ROJO	AMARILLO
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	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE
Subdirección de Normalización Expedientes Pensionales	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE	VERDE
Subdirección de Nómina Pensional	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 muestra en la Tabla No. 9 la Subdirección Administrativa, Subdirección de Asesoría y Conceptualización Pensional, Subdirección de Determinación Derechos Pensionales, Subdirección de Gestión Humana, Subdirección Jurídica Parafiscales, Subdirección de Normalización Expedientes Pensionales, Subdirección de Nómina Pensional cumplieron la totalidad de actividades durante los diferentes meses del segundo semestre de 2025 en los que se realizó medición de sus indicadores; así mismo la Subdirección de Gestión Documental en dos periodos presento colorimetría en rojo.

2.2.1. 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:

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

Tabla 10 Cumplimiento por Dirección de las RAEs del 01 de julio al 31 de diciembre de 2025

Dirección	Cantidad de Actas	Cantidad de Actas Pendientes	Período de corte de indicadores					
			Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Dirección de Estrategia y Evaluación	6	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Dirección de Gestión de Tecnologías de Información	5	1	✓	✓	✓	✓	✓	✗
Dirección Jurídica	6	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Dirección de Parafiscales	6	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Dirección de Pensiones	6	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	5	1	✓	✓	✓	✓	✓	✗
Dirección de Servicios Integrados de Atención al Ciudadano	6	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	5	1	✓	✓	✓	✓	✓	✗
Total Actas	45	3						
Si	✓	35	8	8	8	8	8	5
No	✗	13	-	-	-	-	-	3

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 se observa que es reiterativo que algunas Direcciones no registran las actas de las reuniones realizadas para el periodo diciembre de 2025 como lo son la Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información, Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional y la Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos; lo anterior en consulta efectuada el 03 de febrero de 2026.

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

3. Observaciones

1. Debilidades en la calidad de las actas reunión de alineación estratégica – RAE

Aspecto Evaluado: Reuniones de Alineación Estratégica – RAE

Oportunidad de Mejora

De acuerdo con la información que se encuentra disponible en el aplicativo Suite Visión Empresarial al 03 de febrero de 2026; por parte de la Oficina de Control Interno se evidenció que algunas de las actas de las Direcciones correspondientes al segundo semestre de 2025; presentan debilidades en la calidad de estas, al presentar inconsistencias en la información reportada en el acta que soporta la RAE.

Ejemplo

Acta de Reunión / Comité: Reunión De Alineación Estratégica – RAE Dirección De Estrategia y Evaluación

Objetivo de la reunión/comité	
Realizar el seguimiento a compromisos anteriores y analizar los indicadores estratégicos y tácticos en el periodo julio de 2025.	
Agenda / orden del día	
- Compromisos anteriores. - Indicadores estratégicos/tácticos 2025-julio - Cumplimiento de ANS – Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos. - Varios - GIT Comunicaciones - Portal Web/Intranet/Equipo de trabajo/Licencias - GIT Caracterización y Análisis de la Evasión - Equipo de trabajo - GIT Planeación y Proyectos - Programa de Transparencia y Ética Pública - Fecha Próxima RAE (Corte agosto 2025)	

Documentos Integrales
Presentación (PDF)

Desarrollo
ACTA RAE DIRECCIÓN DE ESTRATEGIA Y EVALUACIÓN CORTE JUNIO 2025 Fecha y hora: 26/junio/2025. / 09:30 – 10:30 Objetivo: Realizar el seguimiento a compromisos anteriores y analizar los indicadores estratégicos y tácticos en el periodo junio de 2025.

Conforme a lo anterior se evidencia deficiencia en el cumplimiento de lo establecido en el ES-PRO-001 Proceso de Seguimiento y Evaluación de la Gestión V6.1. del 16 de noviembre de 2023 que establece que "4. (...) El acta será validada por las áreas en un máximo de tres días hábiles posterior al envío por parte de la Dirección de Estrategia y Evaluación tiempo después del cual se incluirán las observaciones al documento considerándose aprobado. La versión validada del acta de la RAE será incluida en la herramienta por el profesional de Estrategia encargado"; toda vez que estas son aprobadas cuando se presenta falta de consistencia en la calidad de la información reportada en esta.

Por lo anterior, se recomienda a la Dirección de Estrategia y Evaluación el establecimiento de controles o procesos de verificación, en los que se valide el correcto diligenciamiento de las Actas de Reunión de Alineación Estratégica – RAE; de tal manera que estas contengan de manera íntegra y consistente los ajustes que ameriten y resultados que son reportados en Suite Visión Empresarial.

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

2. 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 03 de febrero de 2026 respecto a las actas de reunión de alineación estratégica – RAE para cada una de las Direcciones de la Unidad; se identificó que para la Dirección de Gestión de Tecnologías de la Información, Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional y la Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos no se ha realizado el cargue respectivo en el aplicativo de lo correspondiente a la RAE del periodo diciembre de 2025.

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 4 numeral 4.3. literal b) de la Resolución Interna No. 709 del 28 de junio 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.

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

4. Conclusiones

Como resultado de la revisión, análisis y validación de la información suministrada el 31 de diciembre de 2025 por la Dirección de Estrategia y Evaluación (*Archivo Excel REPORTE_EVALUACION_SEMESTRAL_2025_2.xls*), sobre los resultados de los TBG's de la Unidad; se puede observar 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 segundo 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 segundo semestre de 2025 tuvieron un alto grado de cumplimiento.

Adicionalmente, se pudo observar que durante el segundo semestre de 2025 se presentaron modificaciones, eliminación o la inclusión de indicadores; lo cual evidencia debilidades en la planeación por parte de las diferentes dependencias de la Unidad; reflejado en la variación de indicadores tácticos y estratégicos existentes entre el primer y segundo semestre de 2025.

Finalmente, se observó que existen procedimientos que son de impacto misional en la Entidad y de los cuales no se observa una medición acorde con el impacto que generan a nivel estratégico, como lo son la atención oportuna de PQRD, la atención oportuna de las Solicitudes de Obligaciones Pensionales; asimismo, en los ejercicio de auditoría se observó procedimientos que no han sido actualizados de conformidad con la ejecución de las actividades vigentes; y a nivel institucional la existencia de deficiencias en la identificación de riesgos y el diseño de controles definidos en la matriz de riesgos institucional.

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	--	------------

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 Subdirección 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
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

	FORMATO INFORME NORMATIVO O DE SEGUIMIENTO	CI-FOR-036
---	---	-------------------

Anexo No. 2 - Reporte TBGs para Evaluación y Desempeño II Semestre 2025

Datos Básicos del indicador				Semestral	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic
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	98,84	95,88	99,82	99,52	99,40	99,09	99,33
Dirección Jurídica	TBG Dirección Jurídica 2025	Mensual	Promedio	99,64	98,93	98,93	100	100	100	100
Dirección de Parafiscales	TBG DIRECCIÓN DE PARAFISCALES 2025	Mensual	Promedio	97,93	98,33	98,33	97,18	97,18	97,18	99,41
Dirección de Pensiones	TBG Dirección de Pensiones 2025	Mensual	Promedio	99,96	100	100	100	99,77	100	99,98
Dirección de Soporte y Desarrollo Organizacional	TBG Dirección de Soporte_2025	Mensual	Promedio	100	100	100	100	100	100	100
Dirección de Servicios Integrados de Atención	TBG Dirección Atención de Servicios Integrales de Atención - DSIA 2025	Mensual	Promedio	100	100	100	100	100	100	100
Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos	TBG Dirección de Seguimiento y Mejoramiento de Procesos 2025	Mensual	Promedio	97,25	90,46	99,96	99,59	100	93,49	100
Subdirección Administrativa	TBG Subdirección Administrativa_2025	Mensual	Promedio	100	100	100	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	99,18	99,48	99,47	97,73	100	99,43	98,97
Subdirección de Determinación Derechos Pensionales	TBG Dirección de Pensiones - Subdirección de Determinación 2025	Mensual	Promedio	100	100	100	100	100	100	100
Subdirección de Defensa Judicial Pensional	TBG Subdirección_Defensa_Judicial_Pensional_2025	Mensual	Promedio	97,15	92,44	92,34	99,27	99,53	99,55	99,79
Subdirección de Determinación de Obligaciones Parafiscales	DIRECCIÓN DE PARAFISCALES - SUBDIRECCIÓN DE DETERMINACIÓN - 2025	Mensual	Promedio	99,36	96,15	100	100	100	100	100
Subdirección Financiera	TBG Subdirección Financiera_2025	Mensual	Promedio	97,36	93,75	95,93	98,69	99,25	98,55	97,98
Subdirección de Gestión documental	TBG Subdirección de Gestión Documental_2025	Mensual	Promedio	89,30	99,02	99,86	73,30	90,38	77,14	96,10
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	97,28	96,07	97,34	97,35	97,15	97,36	98,43
Subdirección Jurídica Parafiscales	TBG Subdirección_Jurídica_Parafiscales_2025	Mensual	Promedio	100	100	100	100	100	100	100
Subdirección de Normalización Expedientes Pensionales	TBG Dirección de Pensiones -Subdirección de Normalización 2025	Mensual	Promedio	100	100	100	100	100	100	100
Subdirección de Nómina Pensional	TBG Dirección de Pensiones -Subdirección de Nómina 2025	Mensual	Promedio	100	100	100	100	100	100	100

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