03 de julio de 2025

DRA. YENNIFFER EDILMA PARRA MOSCOSO
Superintendente de Vigilancia y Seguridad Privada

DR. JUAN DIEGO ANGARITA OSPINA
Secretario General

DRA. FRANCI ESPINOSA PALACIO
Jefe Oficina Asesora de Planeación

DRA. MARIA DEL PILAR BERNAL CANO
Superintendente Delegada para la Operación

DRA. JHON FREDY LÓPEZ FRANCO
Superintendente Delegado para el Control

ING. SOL MARINA CURE FLOREZ
Jefe Oficina de Sistemas

DRA. DANIELA FERNANDA ORTIZ CARDOZO
Jefe Oficina Jurídica

LÍDERES DE PROCESO Y DEPENDENCIAS

INFORME EJECUTIVO -SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO (PMI) AUDITORIA MINISTERIO DE DEFENSA SEGUNDO TRIMESTRE 2025.

1. INTRODUCCIÒN

Teniendo en cuenta el informe de auditoría No. 026 del 16 de septiembre de 2024, presentada por el Ministerio de Defensa, sobre la auditoría realizada a la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, se presenta el segundo seguimiento trimestral, a la matriz de consolidación de hallazgos, así como las acciones de mejoramiento propuestas por cada dependencia para identificar los avances en el PMI.

Así mismo, se presenta la evaluación realizada por el Ministerio de Defensa en cuanto a la efectividad de las acciones de mejoramiento presentadas por cada líder de proceso.

2. MARCO NORMATIVO

- Artículo 1 del decreto 338 de 2019 por medio del cual se modifica el Parágrafo 1 del artículo 2.2.21.4.7 del decreto 1083 de 2015 que establece lo siguiente:

  Parágrafo 1: *"Los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones tendrán como destinatario principal el representante legal de la entidad y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y/o Comité de Auditoría y/o*

Dirección: Calle 24A No. 59-42 Torre 4 Piso 3 Centro Empresarial Sarmiento Angulo
Conmutador: (+601) 307 8038
Línea gratuita: 01 8000 119703

Código: FOR-GES-110-009
Fecha aprobación: 24/12/2024
Versión: 15

Junta Directiva, y deberán ser remitidos al nominador cuando este lo requiera" (…)

- Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones."

- Concepto 052441 de 2024 sobre Planes de Mejoramiento del Departamento Administrativo de la función Pública.

3. OBJETIVO

Brindar informe del estado actual del Plan de Mejoramiento Interno-PMI en la SUITE VISION EMPRESARIAL presentado al Ministerio de Defensa en términos de Eficacia, y presentar la EFECTIVIDAD de las acciones propuestas evaluada por el Ministerio de Defensa.

4. ALCANCE

Verificar el nivel de avance y cumplimiento de las acciones de mejoramiento presentadas durante el segundo trimestre del año 2025, por cada de dependencia en el PMI presentado al Ministerio de Defensa, y rendir informe de la EFECTIVIDAD evaluada por el Ministerio de Defensa.

5. INFORME DE SEGUIMIENTO.

Una vez revisado el avance del Plan de Mejoramiento Interno en la herramienta Suite Vision Empresarial, se evidencia la falta de ejecución de las siguientes actividades:

No.	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	DESCRIPCIÓN ACCIÓN DE MEJORA	ENTREGABLE Y/O TAREA	VERIFICACION Y SEGUIMIENTO SUITE	RESPONSABLE
1	Hallazgo 4. Riesgo en la asignación de funciones para la ejecución de Contratos	Realizar una modificación al manual de contratación con el fin de implementar trimestralmente una verificación aleatoria de los contratos suscritos en ese tiempo con el fin de verificar la correcta elaboración del contrato en contraste con los documentos precontractuales que forman parte del expediente contractual.	(1) Modificar el Manual de contratación	Vencido 30/06/2025	GESTION CONTRACTUAL
		Realizar una modificación al manual de contratación con el fin de implementar trimestralmente una verificación aleatoria de los contratos suscritos en ese tiempo con el fin de verificar la correcta elaboración del contrato en contraste con los documentos precontractuales que forman parte del expediente contractual.	1)Socializar en la Entidad la Modificación del Manual de contratación-	Vencido 30/06/2025	GESTION CONTRACTUAL

Dirección: Calle 24A No. 59-42 Torre 4 Piso 3 Centro Empresarial Sarmiento Angulo
Conmutador: (+601) 307 8038
Línea gratuita: 01 8000 119703

Código: FOR-GES-110-009
Fecha aprobación: 24/12/2024
Versión: 15

2	Hallazgo 6. Riesgo de Incumplimiento artículo 11 Decreto Ley 356/1994	Revisar y de ser necesario ajustar los procedimientos para el licenciamiento de los servicios de vigilancia y seguridad privada publicados en la Sede electrónica, la SUIT de la fusión publica y el portal gov.co con el fin de que haya paridad en la información	Informe de los requisitos de licenciamiento de servicios de vigilancia que se encuentran relacionados en cada una de dichas fuentes y su correspondiente ajuste	Vencido 1/03/2025	DELEGADA Y COORDINADORAS DE GRUPO DE LA DELEGATURA PARA LA OPERACIÓN
		Capacitar a funcionarios y contratistas en relación a los requisitos exigidos para el licenciamiento de los servicios de vigilancia y seguridad privada y las consecuencias disciplinarias y penales de su inobservancia	Actas de capacitación (4) , junto con el material utilizado para llevar a cabo la capacitación y registro de asistencia (1 bimensual)	Vencido 30/06/2025	DELEGADA Y COORDINADORAS DE GRUPO DE LA DELEGATURA PARA LA OPERACIÓN
3	Hallazgo 8. Materialización del Riesgo pago de lo no debido	Solicitar a la Coordinadora del grupo de Permisos de Estado un informe sobre la presentación de las denuncias ante las autoridades correspondientes, con el fin de que se inicien las investigaciones pertinentes.	Informe de seguimiento a la presentación de denuncias	Vencido 30/10/2024	GESTION CONTRACTUAL
4	Hallazgo 13. Riesgo en la elaboración de estudios Previos por personal no Idóneo	Modificar el manual de contratación con el fin de que los estudios previos solo puedan ser elaborados por el personal idóneo dependiendo del objeto a contratar.	Modificación manual de contratación - Socialización de la modificación.	Vencido 30/06/2025	GESTION CONTRACTUAL
		Modificar el manual de contratación con el fin de que los estudios previos solo puedan ser elaborados por el personal idóneo dependiendo del objeto a contratar.	Socialización de la modificación.	Vencido 30/06/2025	GESTION CONTRACTUAL
5	Hallazgo 21 - Falta de soportes que permitan determinar el cumplimiento del objeto contractual contrato 796/2023	Adelantar el procedimiento de liquidación del contrato 796/2023	Acta de liquidación contrato 796/2023	Vencido 31/12/2024	GESTION CONTRACTUAL
6	Hallazgo 25. Falta de control sobre los usuarios administrativos por defecto	Actividad 2: Validar el establecimiento de políticas para la administración y control de usuarios administrativos en las bases de datos.	Documento que evidencia la definición de las políticas.	Vencido 30/06/2025	GESTION DE SISTEMAS E INFORMACIÒN
7	Hallazgo 27. Ausencia de registros en las bases de datos	Actividad 2: Implementar políticas y procedimientos para la gestión de registros y auditorías en las bases de datos.	Políticas y procedimientos documentados y aprobados	Vencido 30/06/2025	GESTION DE SISTEMAS E INFORMACIÒN
		Actividad 3: Actualizar las políticas de respaldo y recuperación de datos periódicos.	Políticas actualizadas de respaldo y recuperación implementado.	Vencida 30/06/2025	GESTION DE SISTEMAS E INFORMACIÒN

6. EFECTIVIDAD DEL PMI

Según visita realizada por el Ministerio de Defensa los días 09-10 y 11 de junio de 2025, en las Instalaciones de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada, con el fin de evaluar la efectividad de las acciones propuestas, se obtuvo el siguiente resultado:

No	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	OBSERVACIÓN EFECTIVIDAD	ESTADO EFECTIVIDAD
1	Hallazgo 1. Materialización Riesgo Incumplimiento Tiempo de Respuestas PQRS	Se evidencia Matriz de Excel la cual es descargada directamente de Teams. Se evidencia comunicado oficial 20253700055281CS del 11 de abril de 2025 dirigido al Secretario General del MDN, se evidencia el estado de las PQRSD a corte 31-03-2025 donde de un total de 823 recibidas, resueltas 16, pendientes por resolver en términos 150, pendiente por resolver vencidas 655, % pendiente por resolver vencidas 79,58%. No hay gestor documental	NO EFECTIVO
		Se realiza la verificación en SECOP II de los siguientes contratos:	EFECTIVO

Dirección: Calle 24A No. 59-42 Torre 4 Piso 3 Centro Empresarial Sarmiento Angulo
Conmutador: (+601) 307 8038
Línea gratuita: 01 8000 119703

Código: FOR-GES-110-009
Fecha aprobación: 24/12/2024
Versión: 15

2	Hallazgo 2. Materialización Riesgo de Incumplimiento Manual de Contratación Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada	1.CDPS-0249-2025. Prestar servicios profesionales para el almacén de los recursos físicos, se incluye póliza de cumplimiento. Se evidencia Certificado de Idoneidad y Experiencia del OPS contrastando con la Resolución de Honorarios. Verificación de cumplimiento de requisitos para prestación de servicios 2.CDPS-0293-2025. Prestar servicios profesionales para el grupo de comunicaciones (fotógrafo) se incluye póliza de cumplimiento. contrastando con la Resolución de Honorarios. Verificación de cumplimiento de requisitos para prestación de servicios suscrito por el abogado encargado del proceso.	
3	Hallazgo 3. Materialización Riesgo de Incumplimiento Funciones Comité Evaluador señalado en el Manual de Contratación Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada	Se evidencia en SECOP II contrato de mínima cuantía MC-004-2025 adjudicado a CIEL INGENIERÍA S.A.S de objeto adquirir un sistema de gestión de turnos para la Oficina de Atención al Ciudadano, por un valor de $18.985.172. El otro oferente fue Ingeniera Especializada en Comunicaciones S.A.S. Asimismo, se evidencia la Evaluación Jurídica, Económica y Técnica por parte del Comité.	EFECTIVO
4	Hallazgo 4. Riesgo en la asignación de funciones para la ejecución de Contratos	En eficacia la tarea aún se encuentra vencida.	
5	Hallazgo 5. Riesgo de Peculado por Destinación.	Se evidencia la relación de los contratos suscritos durante de la vigencia 2025 en archivo Excel, donde se evidencian los objetos contractuales, mediante los cuales se realizó la comparación de los contratos jurídicos versus los naturales y no se evidencia contratos de similar naturaleza.	EFECTIVO
6	Hallazgo 6. Hallazgo 6. Riesgo de Incumplimiento artículo 11 Decreto Ley 356/1994.	En eficacia la tarea aún se encuentra vencida	
7	Hallazgo 7. Riesgo Presunto Conflicto de Intereses	Se realiza aleatoriamente la verificación en las hojas de vida y en el aplicativo por la Integridad Pública de la Función Pública, de los Gerentes Públicos de la Supervigilancia (Superintendente, Secretario General, Delegados para la operación y el control)	EFECTIVO
8	Hallazgo 8. Materialización del Riesgo pago de lo no debido	Contratos CDPS-0130-2025, pendiente comprobación de obligaciones CDPS-0124-2025 pendiente comprobación de obligaciones mayo 2025, CDPS-162-2025, CDPS-079-2025 no cumplió con las actividades 1 y 2, no ha pasado cuentas de cobro de marzo, abril y mayo de 2025, por lo tanto, tampoco existen los informes de supervisión. A pesar de lo anterior, se le renovó el contrato CDPS-0254-2025 fecha inicio 28- 05-2025 y termina el 27-12-2025.	NO EFECTIVO
9	Hallazgo 9. Riesgo en la estructuración del estudio previo	Se evidencia en el SECOP II el proceso contractual Selección Abreviada de Menor Cuantía SAMC-01-2025 de objeto Contratar el servicio integral de vigilancia y seguridad privada para la SUPERVIGILANCIA, y se verifica fechas de la ETAPA PRECONTRACTUAL,ETAPA CONTRACTUAL	EFECTIVA
10	Hallazgo 10. Riesgo por Inadecuada Modalidad de Contratación	Se evidencia que la Supervigilancia a través del SECOP II, a partir de la vigencia 2025, lanza de EVENTOS DE COTIZACIÓN para contratos diferentes a Prestación de Servicios y Apoyo a la Gestión, permitiendo la transparencia en el proceso	EFECTIVA
11	Hallazgo 11. Riesgo por presunto Direccionamiento de Contratos	Se evidencia en el SECOP II el proceso contractual Selección Abreviada de Menor Cuantía SAMC-01-2025 de objeto Contratar el servicio integral de vigilancia y seguridad privada para la SUPERVIGILANCIA, y se verifica las fechas de la ETAPA PRECONTRACTUAL Y ETAPA CONTRACTUAL	EFECTIVA
12	Hallazgo 12. Riesgo por asignación de Supervisores sin la Competencia e Idoneidad	En eficacia la tarea aún se encuentra vencida.	
13	Hallazgo 13. Riesgo en la elaboración de estudios Previos por personal no Idóneo	En eficacia la tarea aún se encuentra vencida.	
14	Hallazgo 14. Riesgo de Materialización de Subcontratación	No se puede evaluar la efectividad toda vez que el formato FOR-GCO-360-00X de fecha de fecha 15-05-2025 15-05-2025 de nombre "Estudios previos para contratación directa servicios profesionales y de apoyo" en su numeral 20.Confidencialidad de la información, establece la prohibición de contratación.	NO SE PUEDE EVALUAR LA EFECTIVIDAD, toda vez que el formato recién fue aprobado y liberado y aún no se ha puesto en práctica.
15	Hallazgo 15. Riesgo de incumplimiento de objeto contractual	En la actualidad la SUPERVIGILANCIA no ha suscrito contratos que requieran anexos técnicos(especificaciones técnicas), por lo tanto, NO SE LOGRÓ HACER LA VERIFICACIÓN DE LA EFECTIVIDAD.	

Dirección: Calle 24A No. 59-42 Torre 4 Piso 3 Centro Empresarial Sarmiento Angulo
Conmutador: (+601) 307 8038
Línea gratuita: 01 8000 119703

16	Hallazgo 16. Riesgo en registro erróneo de cuentas por cobrar	Existe un procedimiento de Contabilidad Paso No. 32 "Recibir Resoluciones" y en la política contable, en los cuales se establece como debe ser el registro contable. Se evidencia memorando 20253200005813CS y 20253200005823CS con asunto: Remisión multas para cobro coactivo recibidas en la vigencia 2023 y 2024.	EFECTIVA
17	Hallazgo 17. Riesgo Financiero	Contribución de las comercializadoras o inscritas en el registro. Se evidencian (4) casos de solicitud de revocatoria resueltas.	EFECTIVA
18	Hallazgo 18. Riesgo Jurídico	Se evidencia para la vigencia 2025 la solicitud de revocatoria directa por parte de la empresa RCM No. 2024005934CE del 09-07-2024 llegó a la Coordinación de Recursos Financieros el 11-03- 2025, por lo cual fue remitida al Área de Cobro Coactivo de la Oficina Asesora Jurídica, mediante correo 19-03-2025. Hasta el momento no se le ha dado respuesta por parte del Área de Cobro Coactivo.	EFECTIVA
19	Hallazgo 19. Riesgo de pérdida de recursos	Comparando el estado de la cartera de difícil recaudo por multas en cobro coactivo a 30-04-2024 era de $1.389.205.782 y a 30-04-2025 es de $1.768.900.886 para una diferencia que se incrementó a $379.695.104	NO EFECTIVA
20	Hallazgo 20. Riesgo de demandas por presuntos cobros indebidos	Se evidencia para la vigencia 2025 la solicitud de revocatoria directa por parte de la empresa RCM No. 2024005934CE. No respuesta por parte de cobro coactivo	EFECTIVA
21	Hallazgo 21 - Falta de soportes que permitan determinar el cumplimiento del objeto contractual contrato 796/2023	Se evidencia en el SECOP II el proceso contractual CI-0018-2024 suscrito con vigencia futuras objeto contratar servicio de almacenamiento de actividades de apoyo a la gestión documental (Servicios postales 472). Revisada la ejecución del contrato se evidencian los pagos. Se revisa hojas de vida de contratistas	EFECTIVA
22	Hallazgo No. 22 Ausencia de procedimiento para el desarrollo de aplicativos	Verificado el procedimiento PRO- GSI-140-005 del 20-10-2021 versión 8, "desarrollo de los aplicativos livianos" no se evidencia la asociación de los riesgos relacionados con el acceso no autorizado, perdida de integridad o la ausencia de sistemas de información de la entidad	NO EFECTIVA
23	Hallazgo 23. Falta de disponibilidad del sistema de gestión documental	Se evidencia proceso contractual CDPS-0380-2024 de objeto "Prestar el servicio de reactivación, estabilización y soporte a la plataforma de BPM de automatización y digitalización de trámites y procesos" del 16-12- 2024 con el proveedor LLEIDANET PKI SUCURSAL COLOMBIA, sin embargo se presenta indisponibilidad del sistema ESIGNA.	NO EFECTIVA
24	Hallazgo 24. Incumplimiento de la resolución 7870 de 2022, política general de seguridad y privacidad de la información.	Se evidencia la Resolución No. 20251400036367CS del 04 de junio de 2025 "Por la cual se adopta la política de seguridad y privacidad de la información, seguridad digital, ciberseguridad y continuidad de la operación de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada.	EFECTIVA
25	Hallazgo 25. Falta de control sobre los usuarios administrativos por defecto. Se observó el uso de usuarios	Se evidencia Matriz de Excel con los cargos y roles de los diferentes usuarios.	EFECTIVA
26	Hallazgo 26. Falta de definición de funciones y responsabilidades en la gestión de activos, administración de infraestructura tecnológica y seguridad de la información.	Se evidencia estructura del proceso gestión de sistemas e información, donde la oficina de sistemas cuenta con cuatro (4) áreas. Infraestructura y soporte, soluciones tecnológicas, desarrollo y datos, administración de TI y Seguridad y Gobierno Digital. Se evidencia Matriz de Excel con los cargos y roles de los diferentes usuarios.	EFECTIVA
27	Hallazgo 27. Ausencia de registros logs en las bases de datos	Se realiza una videoconferencia a través de TEAMS con el Ingeniero de Software y Administrador de Bases de Datos para verificar los logs de auditoría utilizados para gestionar los datos de aplicativos RENOVA (Reporte de Novedades Operativas), SEVEN (Sistema de Información Financiera) y SVSPAPO (Acreditación de Personal Operativo), como el aplicativo Esigna no está en funcionamiento no se realiza verificación sobre este. En un servidor de aplicaciones que se denomina HELIOS. Se evidencia el adecuado control y administración de los logs de auditoría.	EFECTIVA
28	Hallazgo 28. Incumplimiento al decreto 88 del 24 de enero de 2022 - artículo 2.2.20.7. plazos para digitalizar y automatizar los trámites existentes antes de la entrada en vigor de la ley 2052 de 2020	Se evidencia la página web de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada en la ruta "Trámites y requerimientos", se encuentran (38) incluidos trámites y servicios. El sistema de gestión documental ESIGNA aún no se encuentra disponible, sigue presentado fallas	NO EFECTIVA

7. CONCLUSIONES

Dirección: Calle 24A No. 59-42 Torre 4 Piso 3 Centro Empresarial Sarmiento Angulo
Conmutador: (+601) 307 8038
Línea gratuita: 01 8000 119703

- **Falta de Cumplimiento en Acciones de Mejora Vencidas:** Se identificaron ocho (8) hallazgos que contienen once (11) acciones de mejora (tareas) vencidas, sin cumplir dentro del PMI en la plataforma Suite Visión Empresarial. Esta persistencia en tareas pendientes representa un riesgo significativo para la consecución de los objetivos del plan y la mitigación de los riesgos identificados.
- **Lento Avance en la Ejecución de Acciones Correctivas:** A pesar de una mejora general en el cumplimiento, el progreso en la resolución de acciones de mejora vencidas es insuficiente. Del total de veintiún (21) acciones vencidas reportadas en el primer trimestre de 2025, solo diez (10) fueron completadas en el segundo trimestre. Esto sugiere la necesidad de una gestión más proactiva y efectiva para cerrar estas brechas.
- **Mejora en el Cumplimiento General, pero Persisten Desafíos:** El porcentaje real de cumplimiento de las actividades ejecutadas mostró una mejora notable, pasando de 65.57% en el primer trimestre a 81.97% en el segundo trimestre de 2025, lo que representa un avance del 16.4%. Si bien esta tendencia es positiva, la existencia de acciones de mejora vencidas sin cumplir indica que aún hay desafíos importantes en la gestión de la implementación del PMI.
- **En cuanto a la efectividad:** De los veintiocho (28) hallazgos verificados y analizados por el Ministerio de Defensa para determinar el grado de efectividad, se logró determinar que las acciones de mejora formuladas para dieciséis (16) hallazgos fueron catalogadas como efectivas, sin embargo, seis (6) hallazgos fueron evaluados como “No Efectivos” y seis (6) hallazgos no fue posible evaluar su grado de efectividad, debido a que en eficacia existen acciones de mejora aún vencidas, en tiempos de ejecución o que el requerimiento para la efectividad aún no cumplía las condiciones para su evaluación.

8. RECOMENDACIONES Y/O SUGERENCIAS.

- **Implementar un Plan de Acción Detallado para Hallazgos Vencidos:** Se recomienda desarrollar un plan de acción específico para abordar los ocho (8) hallazgos y once (11) acciones de mejora (tareas) vencidas identificadas.
- **Identificación de causas raíz:** Analizar el porqué de los incumplimientos, ya sean por falta de recursos, claridad en las responsabilidades, priorización inadecuada o seguimiento insuficiente.
- **Fechas límite realistas y ajustadas:** Recordar a los líderes de procesos que las fechas de cumplimiento deben ser alcanzables y monitoreables.
- **Fortalecer el Monitoreo y Seguimiento Continuo:** A pesar de la mejora en el cumplimiento general, la persistencia de acciones vencidas sin ejecutar subraya la necesidad de un monitoreo más riguroso.
- **Comunicación interna y sensibilización:** Informar a todo el personal sobre la importancia del PMI y su impacto en los objetivos institucionales.
- **Analizar la Causa-Raíz para los Hallazgos "No Efectivos":** Cumplir lo dispuesto en el Procedimiento: PRO-GES-110-008 Formulación de Plan de Mejoramiento Institucional-PMI, en el cual se deberá formular un nuevo PMI, producto de la evaluación inefectiva.
- **Hallazgos con Evaluación Pendiente:** Priorizar y acelerar la gestión de los seis (6) hallazgos cuya efectividad no pudo ser evaluada.

9. SOPORTES DEL INFORME

Dirección: Calle 24A No. 59-42 Torre 4 Piso 3 Centro Empresarial Sarmiento Angulo
Conmutador: (+601) 307 8038
Línea gratuita: 01 8000 119703

Código: FOR-GES-110-009
Fecha aprobación: 24/12/2024
Versión: 15

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO-MINISTERIO DE DEFENSA-SUITE VISION
- ACTA DE REUNIÒN DE TRABAJO CON EL MINISTERIO DE DEFENSA.

Elaborado por:
Katterin Vélez Martínez – Contratista Control Interno.

Revisado por:
Diana Milena Bohórquez Ortiz-Profesional de Defensa

Aprobado por:
Luis Eduardo Perdomo Londoño – Jefe Oficina de Control Interno.

LUIS EDUARDO PERDOMO LONDOÑO
Firmado digitalmente por LUIS EDUARDO PERDOMO LONDOÑO
Fecha: 2025.07.03 16:04:56 -05'00'

Dirección: Calle 24A No. 59-42 Torre 4 Piso 3 Centro Empresarial Sarmiento Angulo
Conmutador: (+601) 307 8038
Línea gratuita: 01 8000 119703