



**SEGUIMIENTO A METAS Y ACTIVIDADES
PLAN ESTRATÉGICO**

Gestión Financiera

No	META PLAN ESTRATEGICO	ACTIVIDAD	RESULTADO (%)	ANÁLISIS DEL RESULTADO
1	N/A	N/A	N/A	



SEGUIMIENTO A INDICADORES DE GESTIÓN 2025

Gestión Financiera

No	META	INDICADOR META	RESULTADO (%)	ANÁLISIS DEL RESULTADO
1	Porcentaje de ejecución del PAC	PAC Ejecutado / PAC Programado	99%	El indicador no alcanzó la meta definida del 89 %, al registrar un resultado acumulado del 87,8 % al cierre de la vigencia; en consecuencia, el nivel de cumplimiento corresponde al 98,76 %. El diligenciamiento de las mediciones y el análisis técnico es correcto, detallando la ejecución mensual del PAC frente a lo aprobado y explicando el trámite de cuentas en la Tesorería. Asimismo, cuenta con las evidencias respectivas basadas en los registros de pagos a proveedores, nómina, seguridad social y cesantías https://drive.google.com/drive/folders/1n-2wb54e0krFvbbx2f91omPVUVwENTRc
2	Cumplimiento ejecución presupuestal funcionamiento	Se refiere al monto o valor que ha sido ejecutado del presupuesto de funcionamiento de la entidad, por concepto de gastos generales / Se refiere al monto o valor asignado dentro del presupuesto de gastos generales , con los cuales se van a cubrir las necesidades de bienes o servicios que requiera el Instituto	99%	El indicador no alcanzó la meta definida del 95 %, al registrar un resultado acumulado del 93,88 % al cierre de la vigencia; en consecuencia, el nivel de cumplimiento corresponde al 98,88 %. El diligenciamiento de las mediciones y el análisis técnico detalla que el presupuesto de funcionamiento comprometido en gastos generales ascendió a \$2.447.702.224 frente a una apropiación de \$2.607.220.000. Asimismo, cuenta con las evidencias respectivas basadas en la sumatoria de los Certificados de Registro Presupuestal (CRP) expedidos y el Plan Anual de Adquisiciones (PAA), https://drive.google.com/drive/folders/1n-2wb54e0krFvbbx2f91omPVUVwENTRc



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
(CORPORACIÓN PÚBLICA ESPECIAL)
Instituto Central de Turismo

SEGUIMIENTO PLAN DE ACCIÓN MIPG -2025

No	DIMENSIÓN MIPG	POLÍTICA MIPG	PROGRAMACION		MEDICIÓN DE COMPROMISOS
			Descripción de la actividad	RESULTADO (%)	ANÁLISIS DEL RESULTADO
1	3. Gestión con valores para resultados	3-3. Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos	Actualización del Manual de Políticas Contables IDT Versión 6	100%	El compromiso se cumplió en un 100 %, toda vez que el Manual de Políticas Contables del IDT fue actualizado a la versión 7 dentro del periodo establecido. El cumplimiento se encuentra debidamente soportado con evidencias documentales verificables, tales como el correo de solicitud de actualización, el formato SIG-F35 y el documento final disponible en el repositorio institucional, lo que permite confirmar la ejecución efectiva y oportuna de la actividad. https://drive.google.com/drive/folders/1My-wT1p6tSPb3vYOCCGcXRZJM-M3tdn
2	3. Gestión con valores para resultados	3-3. Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos	Actualizar el procedimiento caja menor	98%	El compromiso se cumplió; sin embargo, la actualización del procedimiento de Caja Menor, aunque fue realizada y debidamente soportada, se ejecutó por fuera del plazo inicialmente establecido (febrero). El cumplimiento se encuentra respaldado por evidencias verificables, entre las que se incluyen el correo enviado el 26 de marzo de 2025, la respuesta emitida por la Subdirección Corporativa y los documentos disponibles en el repositorio institucional, lo cual permite constatar la ejecución efectiva de la actividad, aun cuando se presentó una desviación en el cronograma definido https://drive.google.com/drive/folders/17xoffLQasnwgB4PhJObxib2wTEjRCKTj

3	5. Información y comunicación	5-2. Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	Realizar la formulación del riesgo fiscal	100%	<p>El compromiso se cumplió de manera oportuna, toda vez que dentro del plazo establecido (abril de 2025) se realizó la formulación e identificación del riesgo fiscal asociado al proceso de Gestión Financiera, atendiendo las recomendaciones de la Subdirección de Planeación y conforme a la Guía de Administración del Riesgo del DAFP.</p> <p>Se evidencia la creación formal del riesgo fiscal en el aplicativo institucional, así como la definición clara del evento de riesgo relacionado con la posible afectación de los recursos públicos por sanciones derivadas del incumplimiento en el pago oportuno de impuestos.</p> <p>El cumplimiento se encuentra debidamente soportado mediante los registros en el aplicativo En consecuencia, se concluye un cumplimiento del 100 % del compromiso, con evidencias pertinentes</p>
---	-------------------------------	--	---	------	--

6. EVALUACIÓN DE LA ASESORÍA CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:

Para la vigencia 2025, el proceso de Gestión financiera, suscribió un total de 5 compromisos, de los cuales, 2 compromisos son indicadores de Gestión y 3 están asociados a su plan de acción de MIPG, el nivel de cumplimiento se discrimina de la siguiente forma:

	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	PESO PORCENTUAL
PROMEDIO INDICADOR DE GESTION	99%	50%
PROMEDIO PLAN DE ACCIÓN MIPG	99%	50%
PROMEDIO TOTAL DE EJECUCIÓN	99%	

-El nivel de cumplimiento a los productos planteados en el plan de acción para la vigencia 2025 es de un 99% , con un criterio de cumplimiento “Cumplió”

-En cuanto a la evaluación que realiza la Asesoría de Control Interno al Proceso , se observa lo siguiente:

-El proceso de Gestión Financiera alcanzó un promedio total de ejecución del 99 %, lo cual refleja una gestión sólida, articulada y orientada al cumplimiento de los objetivos institucionales.

-De los 5 compromisos, se evidencia que 2 cumplieron en un 100% y 3 con un porcentaje de cumplimiento entre el 98%

- Respecto a los indicadores de gestión, se evaluaron dos indicadores clave: el porcentaje de ejecución del PAC y el cumplimiento de la ejecución presupuestal de funcionamiento. Si bien ambos indicadores presentaron leves desviaciones frente a las metas inicialmente definidas , los resultados alcanzados evidencian un desempeño cercano a la meta, con niveles de cumpl

RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO

Continuar documentando de manera detallada el análisis técnico de los indicadores, incorporando lecciones aprendidas y acciones preventivas derivadas de las desviaciones identificadas.

Continuar fortaleciendo la articulación del proceso de Gestión Financiera con el Comité de Gestión y Desempeño, como instancia clave para la toma de decisiones estratégicas y el mejoramiento continuo.

Fecha: 30 de Enero del 2026

Elaboró: Alexander Villalobos Moreno , Profesional Contratista, Asesoría de Control Interno

Aprobó: Cesar Augusto Lugo Arana, Asesor Control Interno