

**DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**SEGUIMIENTO A LOS INDICADORES DEL DNP REPORTADOS EN SINERGIA**

**CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

**AUDITOR: HELBERTH ORLANDO PIÑEROS BETANCOURT  
RICARDO BOGOTÁ CAMARGO, JEFE DE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**BOGOTÁ, MARZO DE 2025**

## Tabla de contenido

1. INTRODUCCIÓN .....	3
2. OBJETIVO GENERAL .....	3
3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS .....	3
4. ALCANCE.....	3
5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO .....	3
5.1 Indicadores SINERGIA que presentaron extemporaneidad en el reporte (Cuantitativo).....	4
5.2 Indicadores SINERGIA que presentaron extemporaneidad en el reporte (Cualitativo).....	4
5.2 Nivel de avance por Subdirección para el cuatrienio, de los Indicadores del DNP reportados en SINERGIA.....	7
6. CONCLUSIONES .....	8
7. RECOMENDACIONES.....	9

## 1. INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno del DNP en cumplimiento de su Plan Anual de Auditorías y Seguimientos 2025, realizó el seguimiento al Registro de los Indicadores a Cargo del DNP reportados en SINERGIA, con corte al mes de diciembre de 2024.

## 2. OBJETIVO GENERAL

Realizar seguimiento a los indicadores a cargo del DNP en SINERGIA, en cumplimiento de lo establecido en el Decreto 1082 de 2015, Artículos 2.2.7.2.1.3 y 2.2.7.2.3.3, la Guía para el seguimiento de políticas públicas (2023) y la Directiva Presidencial 21 de 2011 Sistema de Seguimiento a Metas de Gobierno (SISMEG) en lo relacionado con: *"... Toda la información se deberá actualizar mensualmente, así no presente avances, y la fecha límite para el cierre del proceso de actualización es el día 10 del mes siguiente. Los jefes o directores de las oficinas de planeación de los Ministerios y Departamentos Administrativos son los responsables últimos de que la información quede cargada en el sistema y avalarán su publicación para la revisión del DNP y la Presidencia de la República..."*

## 3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Verificar la actualización de la información cualitativa mensual
- Verificar la actualización la información cuantitativa, de acuerdo con la frecuencia de medición de cada indicador según su ficha técnica
- Verificar que los indicadores cumplan con lo establecido en el Decreto 1082 de 2015 en su Artículo 2.2.7.2.3.3

## 4. ALCANCE

El seguimiento se realizó a los cuatro (4) indicadores que son responsabilidad del DNP en SINERGIA con corte al 31 de diciembre de 2024 en cumplimiento de las metas cuantitativa y cualitativa, teniendo en cuenta los criterios definidos en la normativa aplicable.

## 5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

El DNP es responsable de 4 indicadores que pertenecen a la Transformación de Convergencia Regional, Ordenamiento del territorio alrededor del agua y justicia ambiental y Seguridad Humana y Justicia Social, así:

TRANSFORMACIÓN	No. INDICADORES
Convergencia Regional	1
Ordenamiento del territorio alrededor del agua y justicia ambiental	2
Seguridad Humana y Justicia Social	1
<b>TOTAL, INDICADORES</b>	<b>4</b>

Tabla 1

Al verificar el total de indicadores SINERGIA a cargo del DNP, se observó que cuentan con reporte cuantitativo y cualitativo, con el siguiente comportamiento:

### 5.1 Indicadores SINERGIA que presentaron extemporaneidad en el reporte (Cuantitativo)

Dirección/ Subdirección	Indicador	Días de Rezago	Reporte Extemporáneo	Periodicidad	Fecha planificada para el reporte	Fecha de Reporte Efectivo	Días extemporáneos
SGPDN-DGDHP	Espacios para la Comisión Nacional de Diálogo para la presentación de resultados del seguimiento del PND 2022-2026 con el Pueblo Rrom realizados	15	Junio	Semestral	1/08/2024	8/08/2024	5

Tabla 2

Del cuadro anterior se concluye que el reporte cuantitativo con corte al mes de junio del indicador “Espacios para la Comisión Nacional de Diálogo para la presentación de resultados del seguimiento del PND 2022-2026 con el Pueblo Rrom realizados” a cargo de la DGDHP se actualizó en SINERGIA en el mes de agosto, 5 días después del término, teniendo en cuenta que el indicador tiene una periodicidad semestral y un rezago de 15 días.

### 5.2 Indicadores SINERGIA que presentaron extemporaneidad en el reporte (Cualitativo)

El siguiente es el detalle por dependencia de los reportes **cualitativos** publicados en SINERGIA con corte a 31 de diciembre de 2024, de acuerdo con lo establecido en el Artículo 2.2.7.2.3.3 del Decreto 1082 de 2015:

Indicador	Meses fuera del termino	Dependencia Responsable	Fecha de reporte programada	Fecha reporte efectiva	Extemporaneidad en días
Promedio nacional de la brecha en la generación de recursos propios por municipio	diciembre	<b>Subdirección de Planeación Territorial SPT</b>	10/01/2025	18/01/2025	5

**Dirección:** Calle 26 # 13 – 19 Bogotá, D.C., Colombia

**Conmutador:** 601 3815000

**Línea gratuita:** PBX 381 5000

<p>Observación: Se identificó que el reporte cualitativo del mes diciembre, se actualizó en SINERGIA, 5 días después del término establecido. Los reportes cualitativos describen avances por mes, frente al desarrollo de la herramienta de análisis de sensibilidad para evaluar los cambios en el Impuesto Predial Unificado resultantes de una actualización catastral, mesas de trabajo sobre finanzas territoriales, formalización de la propiedad y catastro multipropósito, ajustes al estatuto tributario y aplicar los límites del Impuesto Predial Unificado (IPU), entre otros.</p>					

Tabla 3

Indicador	Meses fuera del término	Dependencia Responsable	Fecha de reporte programada	Fecha reporte efectiva	Extemporaneidad en días
Índice de confianza institucional	diciembre	<b>Subdirección de Gobierno y Asuntos Internacionales</b>	10/01/2025	18/01/2025	5
<p><b>Observación:</b> Se identificó que el reporte cualitativo del mes de diciembre, se actualizó en SINERGIA 5 días después del término establecido. Los reportes cualitativos describen avances por mes, frente a los comentarios técnicos finales al diagnóstico de la política pública de participación ciudadana y electoral, versión final del Decreto para el fortalecimiento de la planeación participativa y puesta en marcha del Sistema Nacional de planeación, acciones integradas en la estrategia participativa. Entre otros.</p>					

Tabla 4

Indicador	Meses fuera del término	Dependencia Responsable	Fecha de reporte programada	Fecha reporte efectiva	Extemporaneidad en días
Porcentaje de avance en la construcción de la propuesta técnica y la ruta de implementación del Sistema de Administración del Territorio con la participación de los pueblos indígenas	Ninguno	<b>Subdirección de Ordenamiento Territorial</b>	En términos	En términos	0
<p><b>Observación:</b> Se identificó que los reportes cualitativos del segundo semestre de 2024 fueron registrados en SINERGIA dentro del término establecido de 10 días. Se observó que estos reportes describen la actividad mes a mes frente al avance del cumplimiento de los hitos 1 al 6 para la formalización del Sistema de Administración del Territorio SAT, evidenciando avances en el diseño conceptual del SAT, incorporando la gobernanza, la arquitectura institucional y la operación del sistema, análisis del esquema de gobernanza y marco normativo vigente, presentación del macroproceso de gestión de la información territorial y análisis de la superposición de Objetos Territoriales Legales (OTL) en territorio, entre otros.</p>					

Tabla 5

Indicador	Meses fuera del término	Dependencia Responsable	Fecha de reporte programada	Fecha reporte efectiva	Extemporaneidad en días
Espacios para la Comisión Nacional de Diálogo para la presentación de resultados del seguimiento del PND 2022-2026 con el Pueblo Rrom realizados	Ninguno	Dirección de Gobierno, DDHH y Paz	En términos	En términos	0

**Observación:** Se identificó que los reportes cualitativos del segundo semestre de 2024 fueron registrados en SINERGIA dentro del término establecido de 10 días. Se observó que estos reportes describen la actividad mes a mes frente a la planificación y ejecución de la primera y segunda sesión de la Comisión Nacional de Diálogo Rrom de seguimiento a los acuerdos del PND 2022-2026, articulación con las direcciones técnicas, donde se presentaron lineamientos para el impulso al cumplimiento de los acuerdos suscritos con los pueblos étnicos definidos en el plan de choque, entre otros.

Tabla 5

De acuerdo con lo mencionado en el numeral 5.1 y 5.2 de este informe, se observaron las siguientes situaciones relacionadas con debilidades en el registro oportuno de la información en SINERGIA así:

1. Reporte cuantitativo extemporáneo en SINERGIA del mes de junio del indicador “Espacios para la Comisión Nacional de Diálogo para la presentación de resultados del seguimiento del PND 2022-2026 con el Pueblo Rrom realizados, el cual fue actualizado 5 días después de la periodicidad definida.
2. Se identificaron 2 reportes de indicadores cualitativos registrados en SINERGIA después del término establecido, los cuales son de responsabilidad de la Subdirección de Planeación Territorial SPT y de la Subdirección de Gobierno y Asuntos Internacionales con una extemporaneidad de 5 días, después del término establecido de 10 días.

Lo anterior podría incumplir lo establecido en:

- El Artículo 2.2.7.2.3.3 del Decreto 1082 de 2015, en el cual se establecieron las rutinas de Seguimiento de Metas de Gobierno y define que: “...Los avances cualitativos deberán ser reportados mensualmente, por su parte los avances cuantitativos, tanto nacionales como territoriales, deberán ser reportados teniendo en cuenta la periodicidad establecida para cada indicador en su ficha técnica. El límite para realizar el reporte de actualización de avances es el día 10 del mes siguiente a la fecha de corte”. (subrayado fuera de texto)
- La Directiva Presidencial 21 de 2011, SISTEMA DE SEGUIMIENTO A METAS DE GOBIERNO (SISMEG) establece que: “...Toda la información se deberá actualizar mensualmente, así no presente avances, y la fecha límite para el cierre del proceso de actualización es el día 10 del mes siguiente. Los jefes o directores de las oficinas de planeación de los Ministerios y Departamentos Administrativos son los responsables últimos de que la información quede cargada en el sistema y avalarán su publicación para la revisión del DNP y la Presidencia de la República...” (subrayado fuera de texto)
- El Artículo 2.2.7.2.1.3 del Decreto 1082 de 2015: “...Ministerios y departamentos administrativos: son los responsables de proveer la información a Sinergia. La función de coordinación para el reporte de la misma está en cabeza del jefe de planeación de cada ministerio y/o departamento administrativo quien, a su vez, es el canal formal de interlocución entre su sector y los administradores de Sinergia. Ellos son los responsables directos ante Sinergia de la información y los que garantizan que esta sea coherente y se encuentre al día, en virtud de su papel transversal dentro de las entidades adscritas al ministerio y/o departamento administrativo.”
- Modelo Integrado de Planeación y Gestión en su Dimensión 7: Control Interno: “Implementación de los componentes de Control” en lo relacionado con: “Efectuar el control a la información y comunicación organizacional”, en lo referente a generar y obtener información relevante, oportuna, confiable, íntegra y

---

**Dirección:** Calle 26 # 13 – 19 Bogotá, D.C., Colombia

**Conmutador:** 601 3815000

**Línea gratuita:** PBX 381 5000

segura. Así como “Asegurar la gestión del riesgo en la entidad” en lo relacionado con “Definir y desarrollar actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso.”

- Norma ISO 9001:2015 y la Norma ISO 30301 de 2019, Numeral 7.5.3; que establecen que la información documentada requerida por el Sistema de Gestión de la Calidad y el Sistema General de Registros SGR, se debe controlar para asegurarse de que esté disponible y adecuada para su uso, dónde y cuándo se necesite.

La situación anterior es recurrente en los informes anteriores, por lo tanto recomendamos que se revisen las causas y la pertinencia de ajustar los planes de mejoramiento relacionado con la APCM 24-023 con el objeto de “Evitar los reportes cualitativos y cuantitativos tardíos de los indicadores del PND 2022 - 2026 en el aplicativo SINERGIA para garantizar la oportunidad de la información sobre el cumplimiento de los objetivos y metas del Gobierno Nacional” cuyo plan de mejora finalizó en el mes de diciembre de 2024.

## 5.2 Nivel de avance por Subdirección para el cuatrienio, de los Indicadores del DNP reportados en SINERGIA.

A continuación, se describe el nivel de avance de los indicadores de la entidad en el cuatrienio con corte a diciembre 31 de 2024, distribuidos por Subdirección o Dirección:

AVANCES INDICADORES SINERGIA									
Indicador	Dirección/ Subdirección	Acumulación	Meta 2023	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta Cuatrienio	Avance	% Avance Cuatrienio
Promedio nacional de la brecha en la generación de recursos propios por municipio	DODT-SPT	Reducción	24%	23%	22%	21%	21%	32,8%	-136%
<b>Observación:</b> Este indicador presenta un avance del 32,8% en 2024, 9,8 puntos por debajo de la meta del periodo (23%), teniendo en cuenta que el indicador busca la disminución en el tiempo de la brecha (diferencia entre el % de recursos propios del municipio menos su municipio referente); es decir que de acuerdo con este resultado, para 2024 no se logró disminuir la brecha en la generación de recursos propios por municipio, lo cual podría afectar potencialmente la meta trazada para el cuatrienio del 21%.									

Indicador	Dirección/ Subdirección	Acumulación	Meta 2023	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta Cuatrienio	Avance	% Avance Cuatrienio
Índice de confianza institucional	SGAI	Flujo	2,48	-	2,7	-	2,7	2,55	94,44%
<b>Observación:</b> Este Índice mide el nivel de Confianza para 15 instituciones públicas representativas: Procuraduría General de la Nación, Alcaldía Municipal/Distrital, Fuerzas Militares (Ejército, Armada, Fuerza Aérea), Congreso de la República, Jueces y magistrados, Asamblea departamental, Contraloría, Concejos municipales/ distritales, Policía, Partidos o movimientos políticos, Defensoría del Pueblo, Gobernación, Fiscalía General de la Nación, Registraduría Nacional del Estado Civil, Presidencia de la República. No se estableció meta para la vigencia 2024, se observó un acumulado de 2,55, lo cual representa un avance del cuatrienio del 94,44%.									

Indicador	Dirección/ Subdirección	Acumulación	Meta 2023	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta Cuatrienio	Avance	% Avance Cuatrienio
Espacios para la Comisión Nacional de Diálogo para la presentación de resultados del seguimiento del PND 2022-2026 con el Pueblo Rrom realizados	SGPDN-DGDHP	Acumulado	-	2	2	2	6	2	33,33%
<b>Observación:</b> Este indicador presenta un avance para la vigencia 2024 de 2 sesiones realizadas de la Comisión Nacional de Diálogo del Pueblo Rrom, en las cuales se presentaron los resultados del seguimiento a los acuerdos suscritos entre las diferentes entidades del Gobierno nacional con el Pueblo Rrom en el marco del Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026, para un acumulado de 2 sesiones de un total de 6 planificadas para el cuatrienio (33,3%).									

Indicador	Dirección/ Subdirección	Acumulación	Meta 2023	Meta 2024	Meta 2025	Meta 2026	Meta Cuatrienio	Avance	% Avance Cuatrienio
Porcentaje de avance en la construcción de la propuesta técnica y la ruta de implementación del Sistema de Administración del Territorio con la participación de los pueblos indígenas	DOT-SODT	Acumulado	10%	55%	35%	-	100%	32%	32%
<b>Observación:</b> Para la vigencia 2023 no se cumplió con la meta del 10%. Para 2024 se observó un avance del 32% es decir, 23 puntos por debajo de la meta programada del 55%, lo cual podría impactar el cumplimiento de la meta total del cuatrienio del 100%.									

## 6. CONCLUSIONES

Con corte a 31 de diciembre de 2024, los (4) indicadores SINERGIA a cargo del DNP cuentan con reporte cuantitativo y cualitativo, sin embargo, se evidenciaron las siguientes situaciones:

- El reporte cuantitativo con corte al mes de junio del indicador “Espacios para la Comisión Nacional de Diálogo para la presentación de resultados del seguimiento del PND 2022-2026 con el Pueblo Rrom realizados” a cargo de la DGDHP se actualizó en SINERGIA en el mes de agosto, 5 días después del término.
- Se observaron 2 reportes cualitativos que fueron publicados en SINERGIA, después del término establecido, con el siguiente comportamiento:
  - ✓ El indicador “Promedio nacional de la brecha en la generación de recursos propios por municipio”, a cargo de la SPT, presentó 1 registro en el mes de diciembre después del término establecido de 10 días, con una extemporaneidad de 5 días.

**Dirección:** Calle 26 # 13 – 19 Bogotá, D.C., Colombia

**Conmutador:** 601 3815000

**Línea gratuita:** PBX 381 5000



- ✓ El indicador “Índice de confianza institucional”, a cargo de la SGAI, presentó 1 reporte en el mes de diciembre actualizado en SINERGIA después del término establecido, con extemporaneidad 5 días.
- El Indicador “Promedio nacional de la brecha en la generación de recursos propios por municipio” presenta un avance del 32,8% en 2024, 9,8 puntos por debajo de la meta del periodo (23%), teniendo en cuenta que el indicador busca la disminución en el tiempo de la brecha; es decir que de acuerdo con este resultado, para 2024 no se logró disminuir la brecha en la generación de recursos propios por municipio, lo cual podría afectar potencialmente la meta trazada para el cuatrienio del 21%.
- El indicador “Porcentaje de avance en la construcción de la propuesta técnica y la ruta de implementación del Sistema de Administración del Territorio con la participación de los pueblos indígenas” para la vigencia 2023 no cumplió con la meta del 10%. Para 2024 se observó un avance del 32% es decir, 23 puntos por debajo de la meta programada del 55%, lo cual podría impactar el cumplimiento de la meta total del cuatrienio del 100%.

## 7. RECOMENDACIONES

1. Seguir fortaleciendo por parte de los sectorialistas de la DSEPP, la aplicación de los controles, que aseguren el monitoreo continuo y oportuno de los reportes cualitativos y cuantitativos de los indicadores que registran los gerentes de meta en SINERGIA, de acuerdo a los criterios de Calidad, Coherencia, Claridad, Relevancia, Solidez Histórica y Veracidad, en cumplimiento de la Guía de Seguimiento a Políticas Públicas 2023, que aseguren lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión en su Dimensión 7: Control Interno: “Implementar las actividades de monitoreo y supervisión continua en la entidad”, con el propósito de:

*“...cada líder de proceso, con su equipo de trabajo, verifique el desarrollo y cumplimiento de sus acciones, que contribuirán al cumplimiento de los objetivos institucionales. Se convierte, entonces, la autoevaluación en el mecanismo de verificación y evaluación, que le permite a la entidad medirse a sí misma, al proveer la información necesaria para establecer si ésta funciona efectivamente o si existen desviaciones en su operación, que afecten su propósito fundamental”.*

2. Fortalecer los controles **preventivos y detectivos** implementados por la Oficina Asesora de Planeación, con el propósito de que los gerentes de meta reporten la información cuantitativa y cualitativa en los tiempos establecidos, asegurando la aplicación de los controles definidos, para que los reportes cualitativos y cuantitativos de los indicadores contribuyan a la oportuna toma de decisiones.
3. Seguir fortaleciendo las actividades de monitoreo y control para el cumplimiento de los hitos para construcción de la propuesta técnica y la ruta de implementación del Sistema de Administración del Territorio con la participación de los pueblos indígenas, con el fin de cumplir con las metas del indicador de

---

**Dirección:** Calle 26 # 13 – 19 Bogotá, D.C., Colombia

**Conmutador:** 601 3815000

**Línea gratuita:** PBX 381 5000

*“Porcentaje de avance en la construcción de la propuesta técnica y la ruta de implementación del Sistema de Administración del Territorio con la participación de los pueblos indígenas”*, toda vez que, para la vigencia 2023 no cumplió con la meta del 10% y para 2024 se observó un avance del 32% es decir, 23 puntos por debajo de la meta programada del 55%, lo cual podría impactar el cumplimiento de la meta total del cuatrienio del 100%.