



OCI

202613500092391

Información Pública

Al responder cite este número

Bogotá D.C., Febrero 02 de 2026

Doctor

DAVID ANTONIO GARZÓN FANDIÑO

Subsecretario de Despacho

Comisión Segunda Permanente de Gobierno

CONCEJO DE BOGOTÁ

CL 36 28 A 41

comisiondegobierno@concejobogota.gov.co

Bogotá - Bogotá DC

REF: Respuesta Instituto de Desarrollo Urbano. Radicado IDU 202652600110982
- Radicado Concejo 2026EE1203 - Proposición 117-2026 Tema. Solicitud de
información Oficina de Control Interno- Aditiva No. 115 del 2026.

Respetado doctor Garzón:

En atención a la comunicación de la referencia, mediante la cual remite el cuestionario de la Proposición 117 de 2026, Tema: "Solicitud de información Oficina de Control Interno- Aditiva No. 115 del 2026", a continuación, brindamos respuesta en el marco de las competencias asignadas al IDU, con base en la información preparada por la Oficina de Control Interno (OCI) y la Oficina de Control Disciplinario Interno (OCDI), en los siguientes términos:

- 1. Relación completa y consolidada de los hallazgos u observaciones identificados, indicando de manera expresa el proceso, dependencia o área auditada, así como la incidencia determinada en cada caso (administrativa, disciplinaria, fiscal o penal). En los eventos en que se haya establecido incidencia fiscal, informar la cuantía estimada del presunto detrimento patrimonial y el estado de las acciones adelantadas para su recuperación."**

Respuesta:

1



OCI

202613500092391

Información Pública

Al responder cite este número

En el siguiente enlace se encuentra la base de datos que contiene los hallazgos / no conformidades identificados en los ejercicios de auditoría interna, realizadas por la Oficina de Control Interno en 2025, indicando el proceso/dependencia/área auditada:

<https://drive.google.com/drive/folders/1PEX9uRPOcjOyBtV1RwyLteWRyJtmZEJN>

Dada la naturaleza y alcance de las funciones de la Oficina de Control Interno, se informa que dichos hallazgos/no conformidades no se tipifican con presuntas incidencias disciplinarias, fiscales o penales, y en ese sentido, no se estiman cuantías de presuntos detrimentos patrimoniales.

2. **“Relación detallada de los traslados realizados como consecuencia de las incidencias señaladas en el numeral anterior, precisando la autoridad competente a la cual se efectuó el respectivo traslado, la fecha de remisión, el fundamento jurídico y el estado actual de cada actuación.”**

Respuesta:

En concordancia con lo indicado en la respuesta al punto 1, dada la naturaleza y alcance de las funciones de la Oficina de Control Interno, se informa que dichos hallazgos/no conformidades no se tipifican con presuntas incidencias disciplinarias, fiscales o penales, y en ese sentido, no se han realizado traslados a las autoridades competentes.

3. **“Informar si la OCI, en aplicación de lo dispuesto en el artículo 62 del Decreto Ley 403 de 2020, ha efectuado reportes al sistema de alertas del control interno a la Contraloría General de la República, relacionados con hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecución en los cuales, en desarrollo de sus funciones, se haya evidenciado un riesgo de afectación o pérdida de recursos públicos y/o de bienes o intereses patrimoniales de**

2



OCI

202613500092391

Información Pública

Al responder cite este número

naturaleza pública. En caso afirmativo, indicar el número de reportes efectuados y una descripción general de los mismos.”

Respuesta:

Atendiendo el resultado de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno en 2025, no se identificaron situaciones que derivaran alertas objeto de reporte, según lo establecido en el artículo 62 de la Ley 403 de 2020.

4. “Relación de los procesos disciplinarios adelantados durante la vigencia objeto de consulta, indicando el responsable, el estado actual del proceso, la autoridad competente y una breve descripción de los hechos que dieron origen a cada actuación.”

Respuesta:

La Oficina de Control Disciplinario Interno-OCDI del Instituto de Desarrollo Urbano, procedió a efectuar una búsqueda en la base de información de la dependencia, evidenciándose allí que durante la vigencia 2025 se tramitaron Doscientos Once (211) procesos disciplinarios.

De la cifra anterior, ciento veintidós (122) procesos SE ABRIERON en ese año y se continuó con el trámite y atención de ochenta y nueve (89) procesos, que venían cursando la etapa de instrucción disciplinaria, desde vigencias anteriores al 2025.

Ahora bien, dentro del total anterior de procesos disciplinarios abiertos en 2025 (122), sesenta y cuatro (64) corresponden a Hallazgos Administrativos con incidencia disciplinaria, incluidos en Informes de Auditorías Financieras, de Gestión y Resultados de la Contraloría de Bogotá, los cuales se encuentran cursando la etapa de Instrucción (Indagación / Investigación) y los cuales tienen reserva legal, respecto a las actuaciones disciplinarias que se adelantan en dicha etapa, acorde a lo ordenado por el Código General Disciplinario, en el Art. 115. (Ley 1952 de 2019, modificada por la Ley 2094 de 2021).



OCI

202613500092391

Información Pública

Al responder cite este número

En el siguiente enlace, se adjunta, en archivo Excel, el anexo contentivo de la relación de los sesenta y cuatro (64) procesos abiertos y atendidos en el 2025, relacionados con Hallazgos Administrativos con incidencia disciplinaria, originados en Informes de Auditorías Financieras, de Gestión y Resultados de la Contraloría de Bogotá, con la información que la reserva legal, permite brindar.

<https://drive.google.com/drive/folders/1PEX9uRPOcjOyBtV1RwyLteWRyJtmZEJN>

- 5. “Relación de las decisiones de fondo proferidas dentro de los procesos disciplinarios, señalando el sentido de la decisión, la fecha de expedición y, de ser posible, las sanciones impuestas o medidas adoptadas.”**

Respuesta:

Los procesos disciplinarios abiertos en la vigencia 2025, relacionados con Hallazgos Administrativos con incidencia disciplinaria, originados en Informes de Auditorías Financieras, de Gestión y Resultados de la Contraloría de Bogotá, los cuales se relacionan en el adjunto de la respuesta anterior (punto 4), a la fecha, 50 de ellos se encuentran en etapa de Instrucción, sea en fase de Indagación Previa o en fase de Investigación. Por ende, no cuentan a la fecha con Pliego de Cargos, que exigiría en ese caso, se adelante el trámite de la etapa de Juzgamiento, donde al finalizar dicha etapa, se proferirá fallo sancionatorio o absolutorio, según corresponda.

Es importante aclarar que la etapa de Juzgamiento y expedición de los fallos disciplinarios, de llegarse a ella, la competencia radica ya no en la Oficina de Control Disciplinario Interno, sino en la Subdirección General Jurídica de este Instituto, acorde con lo señalado en el artículo 93 de la Ley 1952 de 2019, modificado por la Ley 2094 de 2021, el cual determina la separación de roles (instrucción y juzgamiento), la cual es obligatoria y busca garantizar la presunción de inocencia y la imparcialidad.



OCI

202613500092391

Información Pública

Al responder cite este número

- 6. “Informar sobre el nivel de cumplimiento de los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y externas, indicando las acciones correctivas y preventivas implementadas, los responsables de su ejecución y el porcentaje de avance a la fecha.”**

Respuesta:

Con base en la información registrada en los archivos de gestión de la OCI, se remiten 2 archivos en Excel, que contienen las acciones registradas de los planes de mejoramiento derivadas de auditorías internas y externas (acción formulada, responsables de su ejecución y avance de la acción), así:

1. En el archivo denominado “PUNTO 6 CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO FV 31DIC25.xlsx”, se identifican las acciones que tenían fecha de vencimiento para su ejecución con corte al 31/12/2025.
2. En el archivo denominado “PUNTO 6 ACCIONES EN TÉRMINOS PARA EJECUTAR 2026.xlsx”, se incluyen las acciones que con corte 31/12/2025 se encontraban en término para su ejecución.

Los archivos citados se encuentran contenidos, en el siguiente enlace:

<https://drive.google.com/drive/folders/1PEx9uRPOcjOyBtV1RwylteWRyJtmZEJN>

- 7. “Relación de las recomendaciones formuladas por la OCI que se encuentren pendientes de implementación, indicando las causas de su no ejecución y las acciones previstas para su cumplimiento.”**

Respuesta:

En relación con las recomendaciones formuladas en los diferentes ejercicios realizados por la OCI, de acuerdo con lo establecido en la política operacional del PR-MC-01 Procedimiento de formulación, monitoreo y seguimiento a planes de mejoramiento interno y/o por procesos, en su versión 11, su tratamiento no se encuentra vinculado necesariamente a la formulación de planes y/o acciones de mejoramiento, como se indica a continuación:

5



OCI

202613500092391

Información Pública

Al responder cite este número

“Las recomendaciones realizadas en los Informes de auditoría, legales/obligatorios y seguimientos, realizados por la Oficina de Control Interno no obligan a dar tratamiento a través de Plan de mejoramiento y queda a potestad del responsable del proceso/dependencia, dar el tratamiento pertinente. No obstante, se alienta a los líderes/responsables de proceso a que evalúen con detenimiento estas recomendaciones, de tal manera que se identifique la implementación de las mismas, de tal forma que contribuyan al mejoramiento continuo de la entidad. En caso que el líder de proceso/dependencia identifique la necesidad de realizar acciones asociadas a las recomendaciones formuladas, éstas deberán registrarse en el formato de Plan de mejoramiento adoptado por la entidad y cumplir los lineamientos correspondientes, conforme al presente procedimiento.”

En consideración de lo anterior, no se llevan registros de recomendaciones pendientes de implementar, dada la no obligatoriedad de las mismas.

8. “Informar si durante la vigencia 2025 se identificaron riesgos críticos asociados a la gestión institucional, detallando las medidas de control adoptadas y el seguimiento realizado por la OCI.”

Respuesta:

Derivado de las actividades ejecutadas en 2025, no se identificaron riesgos críticos asociados a la gestión institucional; no obstante, en el contenido de los diferentes informes, la Oficina de Control Interno registró recomendaciones que pueden contribuir a la mejora de los procesos/dependencias/subsistemas auditados. De igual manera, las auditorías se hacen basadas en riesgos, y dentro de los informes se dejan consignados los seguimientos a la implementación de controles establecidos en las matrices de riesgos.

Los informes de auditoría/monitoreo y seguimiento realizados por la Oficina de Control Interno, se encuentran publicados en el sitio web institucional, en la siguiente ruta:

<https://www.idu.gov.co/page/transparencia/control/control-interno>



OCI

202613500092391

Información Pública

Al responder cite este número

9. “Informar si la OCI emitió informes especiales, preventivos o de advertencia durante la vigencia consultada, indicando su objeto y las principales conclusiones”

Respuesta:

En el siguiente enlace, en el archivo Excel denominado “PUNTO 9 RELACION DE INFORMES ESPECIALES” se relacionan las auditorías especiales y monitoreos, con enfoque preventivo, realizadas por la Oficina de Control Interno durante 2025, indicando el objeto y principales conclusiones/recomendaciones:

<https://drive.google.com/drive/folders/1PEX9uRPOcjOyBtV1RwyLteWRyJtmZEJN>

Cordialmente,



PEDRO ORLANDO MOLANO PÉREZ

Director General

Firma mecánica generada el 02-02-2026 07:54:38 PM autorizada mediante Resolución No. 400 de marzo 11 de 2021

Aprobó: ISMAEL MARTÍNEZ GUERRERO-Oficina de Control Interno
Aprobó: PATRICIA DEL PILAR ZAPATA OLIVEROS-Oficina de Control Disciplinario Interno
Aprobó: JUAN DE DIOS DUARTE SÁNCHEZ-Subdirección General Jurídica
Elaboró: CAMILO OSWALDO BARAJAS SIERRA-Oficina de Control Interno

Te invitamos a hacer uso del formulario de Radicación Web

<https://www.idu.gov.co/page/radicacion-correspondencia>

Por esta opción puedes radicar tus comunicaciones generales y obtener tu número de radicado de manera inmediata.