



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL

FORMATO
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS
OFICINA DE CONTROL INTERNO
(Circular No. 04. del 27 de septiembre de 2005)

1. ENTIDAD: Instituto Distrital Recreación y Deporte "IDRD"		2. DEPENDENCIA A EVALUAR: Subdirección Técnica de Parques	
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA: Objetivo Estratégico 1. Mejorar la cobertura y las condiciones de infraestructura de los parques y escenarios, para el uso y disfrute de la población de Bogotá, D.C.			
4. PROYECTO DE INVERSIÓN: 1145-SOSTENIBILIDAD Y MEJORAMIENTO DE PARQUES ESPACIOS DE VIDA: Ofrecer a los habitantes del Distrito Capital espacios adecuados, como son parques y escenarios, para la práctica recreativa, deportiva, de actividad física y la adecuada Utilización del tiempo libre.			
5. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5. MEDICION DE RESULTADOS		
	5.1. INDICADOR	5.2. RESULTADO (%)	5.3. ANALISIS DE RESULTADOS
5. PLAN ESTRATEGICO - METAS PROYECTO DE INVERSIÓN			70%
2016 - 2020	A ENERO 2017	A DICIEMBRE 2017	
Adecuar 64 canchas sintéticas	24	25	84,0% Aunque la meta fue cumplida y replanteada para el tercer trimestre, adicionando la adecuación de una cancha. De la totalidad de las canchas informadas se entregaron a la comunidad 18, se recibieron después de observaciones 3 y se encuentran aún en obra 4 (próximas a terminar) por falta de ripo de caucho granulado y sus especificaciones técnicas.
Mantenimiento y operación de 103 parques y escenarios de diferentes escalas	103	103	100% Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Implementar 295 acciones tendientes al cuidado responsable del medio ambiente en el Sistema Distrital de Parques	65	65	100% Son las actividades que se desarrollan por medio del convenio con el Jardín Botánico (estipuladas en el convenio, se evidencian en los informes que se realizan para el pago). Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Realizar 5 campañas de cultura ciudadana para el uso y cuidado del Sistema Distrital de Parques	1	1	100% Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Generar 320 espacios de participación incidente que propenda por la sostenibilidad social del Sistema Distrital de Parques	70	70	100% Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Adecuación y mejoramiento de 279 parques de escala vecinal y de bolsillo	90	60	66,7% No se cumplió debido a que los recursos se recibieron en el mes de mayo, por lo cual la meta debió ser replanteada en el mes de julio. Adicionalmente para el cumplimiento, se realizó una licitación en la cual uno de los tres grupos licitados quedó desierto.
A. CALIFICACION PLAN ESTRATEGICO			64,2%
5. PLAN OPERATIVO			15%
SUBDIRECCION			
META	INDICADOR	RESULTADO	
Proponer y desarrollar 1 procedimiento para pago por aprovechamiento económico	N° de parques codificados/N° de parques administrados	0%	Para esta meta la dependencia reportó un nivel de cumplimiento del 100%; sin embargo, una vez revisada la información disponible se constató que se modificó el procedimiento de la Subdirección Administrativa y Financiera y se propusieron mejoras al procedimiento establecido; sin embargo, no se desarrolló el procedimiento aludido en la meta, razón por la cual se pondera con 0%
Implementar 1 herramienta de supervisión y control de contratos de parques y/o escenarios entregados a terceros	N° de parques y escenarios supervisados y controlados a través de la herramienta / N° de parques y escenarios entregados a terceros	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Reducir como mínimo 5 puntos las reservas de acuerdo datos históricos de los proyectos	Valor reservas a 31 de diciembre/valor Presupuesto apropiado	90%	La meta establecida se cumplió para el presupuesto inicial; sin embargo, en el transcurso del año se adicionaron recursos, además del traslado entre proyectos, los cuales hasta el mes de septiembre ingresaron. Lo descrito conllevó al no cumplimiento de la meta, por el corto tiempo de ejecución. Las reservas del año 2016 fueron de 34%, la meta era bajarlas al 29% y por el contrario (con las adiciones) quedó en un 33,35%. No obstante lo anterior, es de resaltar la intención de agregar valor a la gestión de la dependencia al formular metas como esta, cuyo resultado final se vio afectado por adiciones presupuestales; razón por la cual se pondera en 90%
ESCENARIOS			
Realizar sensibilizaciones sobre las mejores prácticas ambientales para agua y luz en 12 parques del Sistema Distrital de Parques	N° de sensibilizaciones realizadas / N° De sensibilizaciones programadas * 100.	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL

FORMATO
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS
OFICINA DE CONTROL INTERNO
(Circular No. 04. del 27 de septiembre de 2005)

1. ENTIDAD: Instituto Distrital Recreación y Deporte "IDRD"		2. DEPENDENCIA A EVALUAR: Subdirección Técnica de Parques	
Intervenir 434 árboles en los parques del Sistema Distrital de Parques (Tala, Podas, Traslados, desentraizado, destocoado) en árboles de los parques del Sistema Distrital de Parques.	N° de árboles intervenidos / N° de árboles programados a intervenir * 100	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Plantar 251 árboles en los parques del Sistema Distrital de Parques	N° de árboles plantados / N° de árboles programados para plantación* 100	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Verificar la implementación del programa de saneamiento básico en 15 parques	N° de Parques con programa de saneamiento básico / N° de Parques programados * 100	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Realizar y mantener actualizado 2 inventarios sobre los riesgos en la infraestructura de los parques administrados.	N° de inventarios realizados / N° de inventarios programados * 100	90%	Frente a esta meta la Dependencia reportó un cumplimiento del 100%. Al respecto se verificaron los 2 inventarios sobre los riesgos en la infraestructura de los parques administrados, y se constató que en la matriz del segundo semestre, a pesar de estar consolidada, faltan algunos datos para la clasificación del riesgo, razón por la cual se pondera con 90%
Realizar avalúos técnico comerciales en 96 parques de tipo zonal, metropolitano o regional	N° de avalúos realizados / N° de avalúos programados*100	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Sensibilizar al personal de vigilancia y aseo en temas de atención al usuario y la importancia de realizar su trabajo para el Instituto	N° de sensibilizaciones realizadas / N° De sensibilizaciones programadas * 100.	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Mejorar la atención a los usuarios de 22 parques administrados por el IDRD	N° de parques atendidos / N° total de parques programados*100	45,5%	Se mejoró el servicio y/o se amplió la cobertura de gratuidad de los baños a los parques: PRD, UDS, Nacional, Tunal, Gaitana, Sauzalito, Castilla, Tibabuyes, La Fragua y el Estadio Olaya. Los otros parques ya contaban con el servicio.
Realizar un instructivo de operación de 65 parques administrados por el IDRD a cada responsable de parque	Documentos entregados a los parques / Total de documentos a entregar	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
PROMOCIÓN			
Firmar 57 acuerdos ciudadanos enfocados al Control y sostenibilidad Social del Sistema Distrital de Parques.	N° de Acuerdos Ciudadanos firmados / N° Acuerdos Ciudadanos programadas *100	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Implementar 80 mesas de trabajo local enfocadas a la Sostenibilidad Social del Sistema Distrital de Parques.	N° de mesas de trabajo realizadas/N° de Mesas de trabajo programadas *100	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
Generar \$2.000.000.000 de pesos en alianzas estratégicas con la empresa privada.	Valor generado / Valor proyectado *100	100%	Para esta meta la dependencia reporta un nivel de cumplimiento del 121%. Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad. Algunas de estas empresas son Gatorade, Bimbo, entre otros.
Implementar 1 módulo comercial para el área de Promoción de Servicios (levantamiento de requerimientos, desarrollo y pruebas).	Módulo comercial en producción	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad. Ya se están haciendo las capacitaciones con los gestores para el desarrollo.
Recaudar \$20.177.157.000 por aprovechamiento económico	Recaudo registrado cuenta IDRD / Recaudo proyectado * 100	100%	Se constató el cumplimiento de esta meta en términos de cantidad y oportunidad.
B. CALIFICACION PLAN OPERATIVO			13,5%
5. SISTEMA DE CONTROL INTERNO			15%
Auditorías, Evaluaciones y Seguimientos 50%		50%	<p>Auditoría: Auditoría de la Subdirección Técnica de Parques 2017. En donde las oportunidades de mejora vienen inmersas en cada capítulo y se formularon 7 hallazgos. De lo cual aún se encuentra en espera del plan de mejoramiento debido a cuestiones contractuales de personal.</p> <p>Evaluaciones y seguimientos:</p> <ul style="list-style-type: none"> •Módulos de aprovechamiento económico. Se presentaron 6 oportunidades de mejora y 3 hallazgos. De la cual se abrieron las NC 423, 424 y 425 en el aplicativo ISOLUCIÓN. •Seguimiento Sendero Monserrate "Semana Santa". Se presentaron 5 oportunidades de mejora. •Sendero Monserrate: Se presentaron 3 oportunidades de mejora y 1 hallazgo. No se ha formulado plan de mejoramiento para esta acción. •Contratos de mantenimiento (cerramientos, zonas duras y mobiliario): Se presentaron 7 oportunidades de mejora y 2 hallazgos. De la cual se abrieron las NC 453 y 454 en el aplicativo ISOLUCIÓN. •Puntos de radicación: Se presentaron 4 oportunidades de mejora. <p>Adicionalmente, se realizó el Seguimiento al Festival de Verano de la Subdirección Técnica de Recreación y Deportes, en el cual se levantó el hallazgo No. 517 en el aplicativo ISOLUCIÓN que es competencia de la Subdirección Técnica de Parques.</p>



CONSEJO ASesor DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL

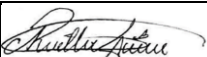
FORMATO
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS
OFICINA DE CONTROL INTERNO
(Circular No. 04. del 27 de septiembre de 2005)

1. ENTIDAD: Instituto Distrital Recreación y Deporte "IDRD"		2. DEPENDENCIA A EVALUAR: Subdirección Técnica de Parques	
Planes de Mejoramiento Interno 10%		4,0%	<p>Según ISOLucion esta dependencia tuvo a cargo en 2017, 26 no conformidades de las cuales 8 se encuentran en término de ejecución para 2018 (424 - 425 - 432 - 434 - 453 - 454 - 456 - 517). Las 18 restantes presentaron el siguiente estado:</p> <ul style="list-style-type: none"> ♦ 1 sin acciones de mejora formuladas ♦ 6 cerradas ♦ 11 abiertas y vencidas en 2017 <p>De acuerdo con la información reportada en ISOLucion, este ítem obtuvo una ponderación del 40%.</p> <p>Vale la pena mencionar lo sucedido con el hallazgo 172 de ISOLucion, el cual se abrió en febrero de 2015 y, a pesar de haberse implementado la acción propuesta, ésta no ha sido efectiva por cuanto no se utiliza la herramienta dispuesta por el IDRD, para la verificación del recaudo por aprovechamiento económico. Lo anterior, luego de transcurrir casi 3 años de haberse formulado la acción. (Ejemplos: dos consignaciones por valor de \$138.000 cada una en el Parque Cayetano Cañizares: 1. fecha 11 de abril 2017 a nombre de Sebastián Pérez y número de consignación: 233515 y 2. fecha 20 de abril 2017 a nombre de Brayan Pérez y número de consignación: 659741, Parque Eduardo Santos: fecha: 05 de diciembre 2017, a nombre de William Talero "Escuela de Fútbol La Paz" y número de consignación: 2400 por un valor de \$1.300.000, entre otros casos.</p>
Planes de mejoramiento Externo 10%		5,4%	<p>Revisado el reporte de información de SIVICOF al cierre de 2017, esta dependencia participó en la ejecución de 103 acciones, de las cuales 14 se encuentran en término de ejecución para 2018. Las restantes 89 se encuentran en el siguiente estado:</p> <ul style="list-style-type: none"> ♦ 48 cerradas ♦ 15 incumplidas: 2.1- 1 cód. 807 vigencia 2014; 2.1- 2 cód. 807 vigencia 2014; 2.1- 3 cód. 807 vigencia 2014; 2.2 - 1cod 807 vigencia 2014; 2.2 - 2 cód. 807 vigencia 2014; 2.2 - 3.cod 807 vigencia 2014; 2.4 - 1.cod 807 vigencia 2014; 2.4 - 2 cód. 807 vigencia 2014; 2.6 cód. 807 vigencia 2014; 2.7 cód. 807 vigencia 2014; 2.8.1 cod 807 vigencia 2014; 2.8.2 cod 807 vigencia 2014; 2.8.3 cod 807 vigencia 2014; 3.1.1.1.1 cod 16 vigencia 2016 y 3.6.3.1 cod 800 vigencia 2012 ♦ 3 inefectivas: 2.2.1.3.18 cód. 17 vigencia 2015; 2.2.1.3.19 cód. 17 vigencia 2015 y 2.2.1.1.1 cód. 17 vigencia 2015 ♦ 23 abiertas vencidas (14 vencieron en 2016 y 9 vencieron en 2017) se encuentran para verificación y cierre por parte de la Contraloría de Bogotá. <p>De acuerdo con la información analizada, este ítem obtuvo una ponderación del 54%</p>
Mapa de riesgos			15%
DESCRIPCIÓN	INDICADOR	RESULTADO (%)	ANÁLISIS DE RESULTADOS
Accidentalidad de los usuarios en el uso de los parques y/o escenarios	número de accidentes de los usuarios reportados por causalidad del idrd en los informes de gestión de parques	100%	Zona de riesgo: extremo, medición: mensual. No se materializó el riesgo.
Cuando se adelantan los procesos públicos de selección de contratistas y proveedores no se garantiza la idoneidad de los seleccionados para prestar los servicios de apoyo para el desarrollo del proceso	número de propuestas evaluadas dentro de los procesos licitatorios de mantenimiento / número de propuestas recibidas dentro de los procesos licitatorios de mantenimiento x 100	100%	Zona de riesgo: alto, medición: semestral. No se materializó el riesgo
Lesiones a los usuarios por ingreso de armas blancas y/o de fuego a los parques y/o escenarios	número de lesiones por arma blanca y/o fuego a usuarios en parques y escenarios administrados por el idrd	100%	Zona de riesgo: alto, medición: mensual. No se materializó el riesgo. Es importante actualizar el riesgo sin supearlo a la consecuencia de su materialización (lesión con arma blanca y/o de fuego), ya que el riesgo es el robo o atraco y no la consecuencias del mismo.
No cumplir con las metas establecidas en el proyecto de inversión - Parques	(no. de metas mensuales que cumplieron con la ejecución / no. de metas mensuales programadas) x 100	0%	Zona de riesgo: moderado, medición: mensual. Se materializó el riesgo. No se cumplió debido a que la meta: Adecuación y mejoramiento de 279 parques de escala vecinal y de bolsillo en donde tenían que intervenir 90 parques para el año 2017, se declaró desierta el grupo 2 de la licitación, sin cumplir con la adecuación y mejoramiento de 30 parques.
Pérdida de recursos en el aprovechamiento económico de los parques y escenario	(número de consignaciones adulteradas o falsificadas / número total de consignaciones) x 100	0%	Zona de riesgo: moderado, medición: mensual. Se materializó el riesgo. Es necesario evaluar las acciones propuestas con el fin de garantizar un mayor nivel de eficacia en el control de ingresos por aprovechamiento económico.
Recortes Presupuestales por baja ejecución de los recursos asignados	número de contratos adjudicados / número de contratos programados x 100	50%	Zona de riesgo: alto, medición: mensual. No se materializó el riesgo. Teniendo en cuenta que la información sobre los resultados de la gestión de este riesgo no se suministró de acuerdo con la frecuencia de medición definida, se pondera en 50% por cuanto no se contó con información del segundo semestre para realizar la evaluación.
Calificación Mapa de Riesgos			9%



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL

FORMATO
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS
OFICINA DE CONTROL INTERNO
(Circular No. 04. del 27 de septiembre de 2005)

1. ENTIDAD: Instituto Distrital Recreación y Deporte "IDRD"		2. DEPENDENCIA A EVALUAR: Subdirección Técnica de Parques	
Indicadores de Gestión de calidad			10%
DESCRIPCIÓN	INDICADOR	RESULTADO (%)	ANÁLISIS DE RESULTADOS
Aprovechamiento económico de parques y/o escenarios	(Ingresos del mes + Acumulado de los ingresos del mes anterior)/Ingresos anuales proyectados)x100	100%	Se observa el cumplimiento del indicador, según el reporte de ISOLucion
Ejecución del PAC - Administración de parques y escenarios	(PAC ejecutado / PAC programado) x 100; Meta Mínimo 90%	100%	Se observa el cumplimiento del indicador.
Ejecución presupuestal - Administración de parques y escenarios	(Presupuesto Ejecutado al periodo de medición / Presupuesto Programado para el año)x100	100%	Se observa el cumplimiento del indicador, aunque quedó el 33,33% de reservas para el año 2018.
Satisfacción de los usuarios escenarios especiales	(No. de encuestas con evaluación satisfactoria / No. Total de encuestas realizadas) x 100	0%	No se reportó seguimiento alguno sobre el seguimiento al indicador
Calificación Indicadores de Gestión			7,5%
Indicador Atención Entes de Control Externo			5%
DESCRIPCIÓN	INDICADOR (% DE CUMPLIMIENTO)	ANÁLISIS DE RESULTADO	
Indicador Atención Entes de Control Externo	93%	Se recibieron 417 solicitudes, de las cuales 387 se contestaron a tiempo y 30 extemporáneos	
Calificación Indicador Atención Entes de Control Externo			4,7%
C. CALIFICACION SISTEMA DE CONTROL INTERNO			12,0%
CALIFICACION TOTAL VIGENCIA 2017 (A + B + C)			89,7%
6. EVALUACION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:			
Teniendo en cuenta los resultados anteriores, la Oficina de Control Interno concluye que esta Dependencia misional realizó una gestión DESTACADA durante 2017; cuyos resultados se vieron afectados principalmente por el cumplimiento parcial de algunas metas del plan operativo, por la materialización de algunos riesgos y por la falta de medición de uno de los indicadores de gestión de calidad. Así las cosas, esta Dependencia obtuvo una calificación final de 89,7%.			
Es de resaltar en esta Subdirección la actividad propuesta en el Plan Operativo: Reducir como mínimo 5 puntos en las reservas de acuerdo a datos históricos de los proyectos. Pese a que no se cumplió por diferentes factores, la mayoría exógenos; es una actividad que compromete a la Subdirección a mejorar su desempeño. Adicionalmente el inventario de riesgos de la infraestructura de los parques administrado, es una herramienta útil para el cronograma de priorización y así mismo la planeación de la gestión de la Subdirección.			
Finalmente, con respecto al avance general del proyecto de inversión en el cuatrienio se estableció la brecha acumulada entre las magnitudes físicas y el tiempo transcurrido, así:			
1. 64 Canchas adecuadas: Reportado en 2016 y 2017: 27 - Pendiente por ejecución 58%			
3. 295 acciones al ciudadano responsable: Reportado en 2016 y 2017: 90 - Pendiente por ejecución 69%			
4. 5 Campañas de cultura ciudadana: Reportado en 2016 y 2017: 2 - Pendiente por ejecutar 60%			
5. 320 Espacios de participación: Reportado en 2016 y 2017: 138 - Pendiente por ejecución 57%			
6. 279 adecuaciones y mejoramiento de parques vecinales: Reportado en 2016 y 2017:60. Pendiente por ejecutar 78%			
En relación con la distribución de funcionarios de carrera administrativa, se logró establecer que esta dependencia cuenta con 38 empleados, cuya incidencia en la toma de decisiones sobre la gestión de la dependencia para 2017 fue la siguiente:			
Incidencia directa: 16 profesionales			
Incidencia indirecta: 16 técnicos y 6 asistenciales.			
Lo anterior, con el fin de brindar información relevante para la calificación del 10% de la evaluación del desempeño laboral de dichos funcionarios, en virtud de lo dispuesto por el Acuerdo 565 de 2016 de la Comisión Nacional del Servicio Civil y la Resolución 114 de 2017 del IDRD.			
7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:			
♦ En cuanto al Mapa de Riesgos se recomienda revisar y analizar, a partir de los resultados de las acciones propuestas para su tratamiento, si éstas han sido efectivas para atender las causas del riesgo o si, por el contrario, requieren replantearse o incluirse nuevas; especialmente para los riesgos que se materializó en la vigencia. Así mismo, se sugiere revisar las zonas en que se encuentran actualmente a fin de determinar si es necesario reubicarlos de acuerdo con el plan de acción ejecutado.			
♦ Con relación al reporte de información sobre la ejecución de los planes propuestos, se recomienda revisar el punto de control que ha definido la dependencia toda vez que no se suministró el insumo necesario para que esta Oficina evaluara la totalidad de los riesgos e indicadores de gestión de calidad; situación que afectó la calificación del área.			
♦ Finalmente se recomienda continuar con la gestión que esta dependencia ha adelantado, en los siguientes aspectos: 1) Actualización del Manual de Aprovechamiento Económico; 2) Cualificar la supervisión de contratos teniendo en cuenta la dimensión de los objetos contractuales; 3) Restitución de bienes; 4) Inspección y vigilancia a los ingresos por aprovechamiento económico; 5) Permisos y exoneración de escenarios con las ligas deportivas; 6) Democratización de espacios; y 7) Permisos y/o contratos de los espacios entregados a terceros.			
8. FECHA: 31 de enero de 2018			
9. FIRMA:	 ROSALBA GUZMAN GUZMAN Jefe Oficina de Control Interno		