



## 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 de Contratación	
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA: Adelantar el trámite contractual para la adquisición de bienes y servicios requeridos para la gestión del IDRD teniendo en cuenta los requisitos propios de la organización en salud, seguridad y medio ambiente, además del seguimiento de la ejecución contractual hasta su liquidación.			
4. PROYECTO DE INVERSIÓN: No es responsable de proyecto de inversión			
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 OPERATIVO			50%
Realizar la actualización de los procedimientos del proceso de Adquisición de Bienes y Servicios	N° de procedimientos actualizados	100%	Se actualizaron los procedimientos: reconstrucción de expedientes contractuales, recibir donaciones, plan anual de adquisiciones, durante el segundo trimestre. Proyecto del procedimiento de prestación de servicios profesionales Versión 9, y se elaboró el procedimiento de Trámite y ejecución contractual - Versión 1. La oficina de Planeación manifiesta que "Esta meta presentó una ejecución del 100%." Se presentan evidencias
Socializar a todos los colaboradores de la Subdirección de Contratación, los procedimientos actualizados del proceso.	(N°de expedientes contractuales físicos seleccionados de la muestra de la vigencia 2015, que se encuentren debidamente organizados según la aplicación de la tabla documental / N° total de expedientes contractuales físicos seleccionados en la muestra de la vigencia de 2015)*100%	100%	La SC manifiesta "En el mes de noviembre, se elaboró la cartilla "ABC de la Supervisión, la cual se encuentra disponible en el aplicativo Isolución". La oficina de Planeación manifiesta que "Esta meta presentó una ejecución del 100%." Se presentan evidencias. A través de correo Comunidad IDRD se socializaron los procedimientos y documentos que fueron actualizados en la vigencia 2018.  Se recomienda para futuras vigencias, revisar la pertinencia de los indicadores formulados con el fin de asegurar que los resultados de la medición están directamente relacionados con la actividad propuesta en el plan.
Elaborar una cartilla didáctica con los aspectos más relevantes para la supervisión de contratos o convenios	Cartilla didáctica elaborada y divulgada	100%	La SC manifiesta que "Mediante Comunidad IDRD, se realizó la socialización de la cartilla, los días 16 de noviembre, 3 y 13 de diciembre de 2018". La oficina de Planeación manifiesta que "Esta meta presentó una ejecución del 100%." Se presentan evidencias
Socializar la cartilla a las personas que realizan actividades de supervisión.	N° de socializaciones realizadas	100%	La SC manifiesta que "Mediante Comunidad IDRD, se realizó la socialización de la cartilla, los días 16 de noviembre, 3 y 13 de diciembre de 2018". La oficina de Planeación manifiesta que "Esta meta presentó una ejecución del 100%." Se presentan evidencias. A través de correo Comunidad IDRD se socializó la cartilla mencionada.
Realizar mesas de trabajo jurídicas con los Abogados de la Subdirección de Contratación, con el propósito de realizar un ejercicio de retroalimentación sobre el desarrollo de la gestión de los procesos de contratación que apoya la Subdirección.	N° de mesas de trabajo con actas realizadas / N° de mesas de trabajo programadas*100.	100%	La SC manifiesta que "El 24 de octubre y el 28 de noviembre de 2018, se realizaron las dos mesas de trabajo programadas para el trimestre". La oficina de Planeación manifiesta que "Esta meta presentó una ejecución del 100%." Se presentan evidencias. De acuerdo con la información reportada en el plan, las mesas de trabajo se realizaron de forma periódica durante la vigencia 2018
A. CALIFICACION PLAN OPERATIVO			50%
5. SISTEMA DE CONTROL INTERNO			50%
Auditorías, Evaluaciones y Seguimientos 50%	40%	Durante el 2018 a la Subdirección de Contratación se le realizaron los siguientes controles:  <b>Evaluaciones y seguimientos:</b> Se realizó seguimiento a los instrumentos de gestión con corte a marzo, junio, septiembre y diciembre. Al área se le solicitó información la cual fue suministrada oportunamente, en forma clara, que tuvo que ver con planes de mejoramiento, interno y externo, indicadores de riesgo y calidad.  <b>Auditoría Internas:</b> se realizaron auditorías al decreto 371 de 2010 y al proceso de Adquisición de Bienes y Servicios. Se considera que la información solicitada a esta dependencia fue atendida oportunamente y en los términos solicitados, con excepción del requerimiento hechos con los radicados 631503 del 8 de octubre y 735603 del 27 de noviembre de 2018 relacionados con las Actas de Contratación, de los cuales no se obtuvo respuesta, lo que generó que no se pudiera realizar la respectiva verificación. Por lo tanto, se pondera este ítem con 40%.	
Planes de Mejoramiento Interno 10%	10,0%	Según Isolución está Dependencia tuvo a cargo en 2018, 5 hallazgos, oportunidades de mejora o no conformidades abiertas, de las cuales 3 se encuentran en término de ejecución para 2018 (201673 - 493 - 486 - 494 -261676) y 2 tiene plazo de finalización hasta enero de 2019. El comportamiento de estas acciones es el siguiente:  ♦ 3 cerradas (486 - 494 y 201676) ♦ 2 abiertas: 1 en ejecución (493 y 201673) y 1 vencida (486).  Acción 493: La Subdirección de Contratación - SC manifiesta que el "para el mes octubre, se remitieron los procedimientos: "Trámite y ejecución contractual" versión 1 y "Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo a la gestión" versión 9 a la Oficina Asesora de Planeación para su correspondiente revisión, se adjunta el correo electrónico enviando los documentos." esta acción se vence el 31 de enero de 2019. Se encuentra en ejecución pendiente de terminación.  Acción 201673: La SC en el tercer trimestre manifestó "Debido a la alta carga de proceso de selección que se están adelantando durante el mes de septiembre, especialmente relacionados con la contratación de obras, no se realizaron mesas de trabajo para abordar esta acción. Se programaron para el cuarto trimestre del presente año". Sin embargo, no se evidencia seguimiento para el cuarto trimestre del año 2018, esta acción se vence el 31 de enero de 2019. Se encuentra en ejecución pendiente de terminación.  Acción 486: Se da por cumplida la acción teniendo en cuenta que se ha elaborado el plan de trabajo, para organizar información del archivo. Igual se recomienda seguir dando cumplimiento a los planes de acción establecidos, para terminar de actualizar el archivo..  De acuerdo con el cumplimiento de esta última, este ítem se le una ponderación del 10%.	
Planes de mejoramiento Externo 10%	10,0%	Revisado el plan de mejoramiento al cierre de 2018, esta dependencia participó en la ejecución de 68 acciones con la Contraloría de Bogotá, de las cuales 25 se encuentran en término de ejecución para 2019. Las restantes 43 se encuentran en el siguiente estado:  ♦ 2 cerradas ♦ 0 incumplidas ♦ 0 inefectivas ♦ 41 abiertas vencidas en el 2018  Teniendo en cuenta el seguimiento realizado por la OCI durante la vigencia 2018, se consideran cumplidas las 41 acciones abiertas pendientes de calificación por parte de la Contraloría de Bogotá.	



## 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 de Contratación
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA: Adelantar el trámite contractual para la adquisición de bienes y servicios requeridos para la gestión del IDRD teniendo en cuenta los requisitos propios de la organización en salud, seguridad y medio ambiente, además del seguimiento de la ejecución contractual hasta su liquidación.	

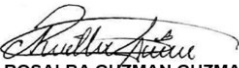
Mapa de riesgos	15,0%
-----------------	-------

DESCRIPCIÓN	INDICADOR	RESULTADO (%)	ANÁLISIS DE RESULTADOS
• RIESGO ABS-1: indicador 1304 Expedientes incompletos en las etapas de contratación.	(No. de expedientes incompletos/Total de expedientes revisados en la muestra durante el año)*100	98%	<p><b>Controles:</b></p> <p><b>El riesgo ABS 1:</b> "Desactualización de expedientes físicos y virtuales en las etapas contractual y pos contractual" para determinar el diseño y la efectividad se realiza el análisis de la metodología establecida para el mapa de riesgos, reportada en Isolución, <b>el riesgo inherente, su diseño, nace con las siguientes características:</b> una calificación: de 12, producto de un impacto 4 (mayor) y posibilidad de ocurrencia de 3 (casi seguro); <b>evaluación (extremo)</b>; posteriormente se implementan 3 controles, los cuales se calificaron en promedio con el 47%, esta por debajo del 50%, <b>ubicándose en un riesgo residual del 12 (extremo)</b> producto de una probabilidad de ocurrencia 3 (posible) y un impacto de 4 (mayor). En conclusión, se continúa en la zona de <b>riesgo extrema</b>.</p> <p><b>Indicador de riesgo:</b> Durante el año se observa que el objetivo del indicador, se cumplió, teniendo en cuenta que se logro conservar por debajo del 100% de expedientes completos, medido con una muestra contractual. Los resultados fueron por trimestre 100%, 100%, 100%.</p> <p><b>Acciones del riesgo:</b></p> <p>201632: Actualizar Manual de Contratación y formular manual de supervisión que incorpore su respectivo procedimiento, el plazo de ejecución era: 30/05/2018, porcentaje de cumplimiento 100%.</p> <p>Se da como cumplida la acción teniendo en cuenta que la SC manifiesta que "Mediante resolución 783 del 9 de noviembre de 2018, se adoptó el manual unificado de contratación, supervisión e interventoría..." se anexa soporte.</p> <p>201633: Socializar el manual de contratación y manual de supervisión. Fecha de Compromiso: 30/09/2018. Avance 100%</p> <p>Se da como cumplida la acción teniendo en cuenta que la SC manifiesta que "Mediante correo electrónico masivo del 19 de diciembre de 2018, se socializó por comunidad IDRD el Manual Unificado de Contratación, Supervisión e Interventoría. La evidencia se adjuntó en el reporte del 31 de diciembre de 2018", la OCI verifica el soporte y se confirma.</p> <p>201634: Realizar la verificación de la documentación de los expedientes físicos y electrónicos, al 10% de los expedientes generados en cada trimestre. Fecha de Compromiso: 31/12/2018. Avance 100%</p> <p>La SC manifiesta el 11 de octubre de 2018 que "En el mes de septiembre se realizaron los seguimientos aleatorios a los expedientes, correspondiente a los tres trimestres de la vigencia 2018. Tomándose como referencia los contratos de prestación de servicios profesionales. Se adjuntan los informes de seguimiento." y el 15 de enero de 2019 "Para el mes de diciembre, se realizó el seguimiento a 27 contratos de un total de 265 suscritos en los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2018. Estos contratos se encuentran en proceso de organización por parte del área de gestión documental. Se anexa Matriz de seguimiento", por lo tanto se da como cumplida la acción dentro de los términos.</p>
• RIESGO ABS-2: indicador 1242 Procesos de contratación con mesas de trabajo realizadas	(No. de procesos que contaron con mesas de trabajo previas a la radicación de la solicitud de contratación / Total de procesos de contratación adelantados en el período a evaluar)*100	95%	<p><b>Controles:</b> "Incumplimiento de requisitos en las solicitudes de contratación radicadas por las dependencias": para determinar el diseño y la efectividad se realiza el análisis de la metodología establecida para el mapa de riesgos, reportada en Isolución, <b>El riesgo inherente, su diseño, nace con una calificación: de 25 (extremo)</b> producto de un impacto 5 (catastrófico) y posibilidad de ocurrencia de 5 (casi seguro); posteriormente, se implementa el siguiente control "La Subdirectora de Contratación y Subdirectores realizan la revisión y ajuste de la documentación precontractual antes de la radicación en la Subdirección de Contratación de la solicitud para adelantar el proceso de selección." el cual obtiene un puntaje de final de 40, (por debajo de 50); <b>este riesgo pasa a tener un riesgo residual</b> con las siguientes características: posibilidad de ocurrencia 5 (casi seguro), impacto 5 (catastrófico), por lo tanto una calificación de 25 (<b>extremo</b>). <b>En conclusión no mejora la situación en el mapa de riesgos y por lo tanto continúa en zona de riesgo extrema.</b></p> <p><b>Indicador de riesgo:</b> Durante el año se observa que el objetivo del indicador, se cumplió, teniendo en cuenta que se logro conservar por debajo del 100% el No de procesos con mesas de trabajo realizadas con las áreas técnicas previas a la radicación de la solicitud de contratación. Los resultados fueron por trimestre 100%, 100%, 100%. Sin embargo, no se ha realizado medición al indicador durante el primer semestre, se realiza en el tercer trimestre a 43 procesos, pero anexan evidencias de 8 mesas de trabajo.</p> <p><b>Acciones de control:</b></p> <p>201635: Formalizar la realización de mesas de trabajo, previas a la solicitud de contratación, con las áreas técnicas responsables de los procesos, mediante la inclusión en los procedimientos de contratación establecidos. Fecha de cierre: 3/09/2018. 100%. Cerrada</p> <p>201336: Socializar a las áreas técnicas responsables de los procesos, el formato "Lista de verificación de documentos contractuales", para cada uno de los tipos de contratación que se requiera adelantar por parte de las Subdirecciones. Se cumplió desde el 19/06/2018 y se cerro el 3/09/2018. 100% cerrada</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 de Contratación	
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA: Adelantar el trámite contractual para la adquisición de bienes y servicios requeridos para la gestión del IDRD teniendo en cuenta los requisitos propios de la organización en salud, seguridad y medio ambiente, además del seguimiento de la ejecución contractual hasta su liquidación.			
Calificación Mapa de Riesgos			14%
Indicadores de Gestión de calidad			10%
DESCRIPCIÓN	INDICADOR	RESULTADO (%)	ANÁLISIS DE RESULTADOS
Cumplimiento en la publicación de informes de actividades y supervisión de contratos de prestación de servicios personales	(No. de contratos con informe de seguimiento de avance del periodo / No. Total de contratos que deben reportarse en el periodo) x 100	70%	En el último trimestre se ha cumplido con el indicador de publicación de informes en Secop 2, al 100%. Sin embargo, se evidencia que durante el mes de marzo de 2018 no se realizaron publicaciones y en los siguientes 4 meses no se logra el 100%, se llega al 93%, 83%, 84% y 89%; en septiembre se llega al 104% y entre octubre y diciembre se llega al 100%. se da el cumplimiento porque se logra estabilizar la publicación de informes. pero se recomienda publicar los informes rezagados de principio de año.
Oportunidad en la definición de los procesos - inferiores al 10% de la menor cuantía.	(No. de Procesos en la modalidad "inferiores al 10% de la menor cuantía" adjudicados o declarados desiertos en un tiempo no mayor a 10 días hábiles / No. Total de procesos en la modalidad de "inferiores al 10% de la menor cuantía" tramitados) x 100	98%	Durante el año se observa que el objetivo del indicador, se cumplió, teniendo en cuenta que se logro conservar por debajo del 85% los procesos de menor cuantía que consistía en no superar los 10 días hábiles desde la publicación. Los resultados fueron por trimestre 85%, 76%, 87% y 94%. solo uno no lo logro.
Oportunidad en la definición de los procesos - Licitación y Concurso.	(No. de Procesos definidos de licitación y concurso de méritos adjudicados o declarados desiertos en un tiempo no mayor a 45 días hábiles / No. Total de procesos de licitación o concurso de méritos tramitados) x 100	100%	Durante el año se observa que el objetivo del indicador, se cumplió, teniendo en cuenta que se logro conservar por debajo del 85% los procesos de licitación consistía en no superar los 45 días hábiles desde la publicación. Los resultados fueron por trimestre 0 (no hubo), 100%, 100% y 100%.
Oportunidad en la definición de los procesos - Selección Abreviada	(Procesos de selección abreviada definidos en un tiempo no mayor a 20 días hábiles + procesos de selección abreviada definidos en un tiempo mayor a 20 días hábiles y menor a 27 días hábiles con registro de justificación para la modificación de su cronograma / Total de procesos de selección abreviada desarrollados) x 100	30%	Durante el año se observa que el objetivo del indicador, no se cumplió, teniendo en cuenta que no se logró conservar por debajo de la meta 95% (para la primera medición) y 85%(para las otras mediciones) los procesos de selección abreviada, que consistía en no superar los 25 días hábiles desde la publicación. Los resultados fueron por trimestre 92%/95%, 0 (no hubo), 100%/85%, 83%/85% y 69%/85%. solo uno lo logro.
Oportunidad en los actos de apertura	(No. de actos de apertura de procesos de selección expedidos en un tiempo menor o igual a 30 días hábiles después de la radicación / No. Total de actos de apertura expedidos) x 100	100%	Durante el año se observa que el objetivo del indicador, se cumplió, teniendo en cuenta que se logro conservar por debajo del 85% los procesos de selección, que consistía en no superar los 30 días después de la radicación, la apertura de los procesos de selección. Los resultados fueron por trimestre 100%, 100%, 86% y 100%.
Calificación Indicadores de Gestión			8%
Indicador Atención Entes de Control Externo			5%
DESCRIPCIÓN	INDICADOR (% DE CUMPLIMIENTO)	ANÁLISIS DE RESULTADO	
Indicador Atención Entes de Control Externo	93,5%	Esta dependencia atendió de forma exclusiva y/o compartida 108 solicitudes de las cuales 101 se contestaron oportunamente y 7 de manera extemporánea	
			4,7%
B. CALIFICACION SISTEMA DE CONTROL INTERNO			43,6%
CALIFICACION TOTAL VIGENCIA 2018 (A + B)			93,6%
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 de apoyo realizó una gestión <b>DESTACADA</b> durante 2018; presentando una mejora importante en su gestión, al pasar de una calificación de 72.9% que la ubicó en 2017 en un nivel Satisfactorio, al 93,6% para 2018.			
La gestión de esta Dependencia presentó algunas debilidades que influyeron en ciertas actividades principalmente por que no se entregaron las actas del Comité de Contratación al equipo auditor de la evaluación al proceso de adquisición de bienes y servicios, generando limitaciones a la evaluación, las cuales se solicitaron con los memorandos 631503 del 8 de octubre y 735603 del 27 de noviembre de 2018. Los riesgos ABS 1 y 2 fueron planteados con riesgo extremo y se identificaron controles que no permitieron que el riesgo residual mejorara su posición por cuanto presentan fallas de diseño. En cuanto a los indicadores de calidad, no se logro mantener por debajo del 85% los procesos de selección abreviada, que consistía en no superar los 25 días hábiles desde la publicación. Por último, se contestaron de manera extemporánea el 6,5% (7 oficios) de los requerimientos de los Entes de Control Externo, lo que genera un indicador del 93,5% cifra que desmejoró en 3 puntos y medio al compararla con la del 2017 (97%) .			
En relación con la distribución de funcionarios de carrera administrativa, se logró establecer que esta dependencia cuenta con 8 empleados, cuya incidencia en la toma de decisiones sobre la gestión de la dependencia para 2018 fue la siguiente: Incidencia directa: 1 profesionales Incidencia indirecta: 2 técnicos y 5 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:			
● Con relación al Plan Operativo se recomienda para futuras vigencias, revisar la pertinencia de los indicadores formulados con el fin de asegurar que los resultados de la medición están directamente relacionados con la actividad propuesta en el plan.			
● Con relación al Mapa de Riesgos se sugiere revisar las zonas en que se encuentran actualmente a fin de determinar si es necesario rediseñarlos de acuerdo con el análisis efectuado, teniendo en cuenta que se continúa con los riesgos en la zona extrema. Al respecto es importante aplicar los nuevos lineamientos impartidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, relacionados con el diseño de controles para los riesgos.			
● En cuanto a los indicadores de gestión de calidad, se recomienda evaluar las causas por las cuales no permitieron lograr las metas propuestas, además de revisar cuales indicadores no le generan valor a la dependencia.			
● Se recomienda revisar las razones que conllevaron al incremento de los requerimientos atendidos extemporáneamente con relación a los del año anterior y tomar pertinentes medidas al respecto.			
● Finalmente, se sugiere acudir a la Oficina Asesora de Planeación y a la Oficina de Control Interno con el fin de llevar a cabo un plan de trabajo que contribuya a que la Subdirección mejore los resultados obtenidos, especialmente en materia de administración de riesgos e indicadores de gestión de calidad.			
8. FECHA: 31 de enero de 2019			
9. FIRMA:  ROSALBA GUZMAN GUZMAN Jefe Oficina de Control Interno			