

## COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO – CICC I DRD

### ACTA SESION ORDINARIA – MODALIDAD VIRTUAL

Teniendo en cuenta lo dispuesto en la Resolución 327 del 13 de junio de 2018 “*Por la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en el Instituto Distrital de Recreación y Deporte y se dictan otras disposiciones*”, el 27 de enero de 2021 siendo las 09:00 am, se inicia la sesión ordinaria en modalidad virtual, teniendo en cuenta la contingencia del COVID 19, previa convocatoria efectuada por la Secretaria Técnica del Comité técnico el 25 de enero de 2021.

#### ORDEN DEL DÍA:

1. Llamado a lista y verificación del Quorum
2. Presentación estado del Sistema de Control Interno del IDRD al 31-dic-20 (Oficina de Control Interno)
3. Presentación Propuesta de Plan Anual de Auditoría 2021 (Oficina de Control Interno)
4. Presentación resultados de la aplicación de la Política de Administración del Riesgo (Oficina de Control Interno)
5. Presentación Informe sobre la gestión de riesgos en el IDRD por parte de la primera y segunda líneas de defensa (Oficina Asesora de Planeación)
6. Presentación Estados Financieros al 30 de noviembre de 2020 (Subdirección Administrativa y Financiera)
7. Proposiciones y varios

#### DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA

##### 1. Llamado a lista y verificación del Quorum

De acuerdo con la metodología para el desarrollo de la sesión virtual del CICC I, los miembros del comité manifestaron vía correo electrónico su participación en la reunión, registrándose la presencia de los siguientes directivos:

| MIEMBROS PRESENTES                                        |                     |                                        |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|
| NOMBRE                                                    | CARGO               | DEPENDENCIA                            |
| BLANCA INES DURAN<br>HERNANDEZ<br>(Presidenta del CICC I) | Directora General   | Dirección General                      |
| SANDRA JABER MARTINEZ                                     | Secretaria General  | Secretaría General                     |
| ANDERSON MELO PARRA                                       | Subdirector Técnico | Subdirección Técnica de Construcciones |

| MIEMBROS PRESENTES                         |                                         |                                              |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|
| NOMBRE                                     | CARGO                                   | DEPENDENCIA                                  |
| HÉCTOR ELPIDIO CORREDOR IGUA               | Subdirector Administrativo y Financiero | Subdirección Administrativa y Financiera     |
| CAMILO ERNESTO QUIROGA MORA                | Subdirector de Contratación             | Subdirección de Contratación.                |
| JAVIER ORLANDO SUAREZ ALONSO               | Subdirector Técnico                     | Subdirección Técnica de Parques              |
| MARIO GIOVANNI MONROY HERNANDEZ            | Subdirector Técnico                     | Subdirección Técnica de Recreación y Deporte |
| JULIO CÉSAR LÓPEZ OSPINA                   | Jefe Oficina Asesora                    | Oficina Asesora Jurídica                     |
| MARTHA RODRIGUEZ MARTÍNEZ                  | Jefe Oficina Asesora                    | Oficina Asesora de Planeación                |
| RODRIGO SANDOVAL ARAUJO                    | Jefe Oficina Asesora                    | Oficina Asesora de Comunicaciones            |
| FANNY MELINA GUTIERREZ GARZÓN              | Jefe Oficina                            | Oficina de Asuntos Locales                   |
| ROSALBA GUZMÁN GUZMÁN (Secretaria Técnica) | Jefe Oficina                            | Oficina de Control Interno                   |

Hace parte integral de la presenta Acta, el archivo denominado “*Registro participación CICC*” en el que se encuentra la asistencia de los miembros del CICC y se confirma el quorum para llevar a cabo la sesión.

## 2. Presentación estado del Sistema de Control Interno del IDRD al 31-dic-20

En este punto se presentaron a los miembros del Comité los siguientes temas:

### Resultados Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno con corte al 31-dic-20:

Se expone el contexto en que se realiza esta evaluación indicando los lineamientos impartidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, incluido el formato diseñado por dicha entidad para evaluar cada componente del Modelo Estándar de Control Interno MECI.

En este punto se socializan los aspectos sobre los cuales el IDRD cuenta con puntos de control documentados, socializados, implementados y efectivos; aquellos sobre los cuales se presentan oportunidades de mejora y aquellos que requieren fortalecerse en 2021 a partir del diseño de controles, para cada componente del MECI.

Así mismo se presentan logros alcanzados por la Entidad en materia de gestión del riesgo, los retos para la vigencia 2021 y los riesgos frente a los cuales se detectó su materialización en desarrollo de la gestión realizada por la Oficina de Control Interno.

### Resultados Plan de Mejoramiento Institucional

Se presentan los resultados del Plan de Mejoramiento Institucional, desagregado según su origen, así:

- Auditorías de Control Interno - Nivel de cumplimiento general 54%
- Contraloría de Bogotá - Nivel de cumplimiento general 63%
- Archivo General de la Nación - Nivel de cumplimiento general 96%
- Veeduría Distrital - Nivel de cumplimiento general 80%

### Gestión de requerimientos recibidos de Entes Externos de Control

Se presenta la información sobre el total de requerimientos tramitados en 2020, el nivel de oportunidad en la respuesta emitida a los entes externos de control (68%) y la extemporaneidad (32%)

### Resultados Plan Anual de Auditoría 2020

Se presenta a los miembros del Comité los resultados de cada una de las auditorías, seguimientos e informes normativos realizados por la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2020, resaltando las fortalezas identificadas; los aspectos logrados de acuerdo con los criterios de auditoría y evaluación verificados; las oportunidades de mejora que pueden ser explotadas por la Entidad para fortalecer su gestión; y los aspectos sobre los cuales se requiere implementar acciones de mejoramiento, por cuanto se alejan del deber ser dispuesto en políticas de operación interna y normatividad interna y externa, aplicables a los diferentes asuntos evaluados.

Sobre los resultados de las auditorías que ha realizado la Oficina de Control Interno, los líderes de los procesos o asuntos auditados informan que se encuentran implementando las acciones para subsanar las situaciones que requieren ser mejoradas.

Así mismo, se informaron las situaciones identificadas que pueden representar un riesgo para la gestión del IDRD, el desarrollo de las actividades para promover la prevención y el fomento de cultura del control y las asesoría y acompañamiento realizados.

Hace parte integral de la presente Acta, el archivo denominado “1. Estado SCI” en el que se presentan los resultados presentados en este punto.

### **3. Presentación Propuesta de Plan Anual de Auditoría 2021**

Se expone a los miembros del CICC la metodología utilizada para elaborar la propuesta del Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2021, teniendo en cuenta los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública en su Guía de Auditoría basada en riesgos, para entidades públicas V4 de 2020.

Se informa que el universo de unidades auditables identificado por la Oficina de Control Interno para 2021 comprende 26 puntos, entre procesos institucionales y asuntos. Los criterios de priorización utilizados por la Oficina para determinar las unidades auditables de mayor criticidad fueron los definidos por el DAFP, así:

- Nivel de riesgo inherente en 2020
- Tiempo transcurrido desde la última auditoría
- Resultados de los indicadores de gestión en 2020
- Resultados del cumplimiento del plan de mejoramiento con la Contraloría de Bogotá y/o la Oficina de Control Interno en 2020
- Recurrencia de Hallazgos Auditorías Internas y Externas
- Impacto en el Presupuesto 2020
- Impacto en objetivos estratégicos
- Intereses del nivel directivo y la alta dirección
- Requerimientos / Cuestionamientos ciudadanos y/o de entes de control

A partir de la priorización de unidades auditables y teniendo en cuenta la capacidad operativa de la Oficina de Control Interno, se presentó la propuesta del Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2021 la cual se compone de 4 auditorías internas, los informes normativos que debe rendir la Oficina de Control Interno, las actividades de asesoría y acompañamiento encaminadas a fortalecer la cultura del control y el enfoque del IDRD hacia la prevención, las actividades relacionadas con la gestión de relacionamiento con los entes externos de control, y la gestión correspondiente a la operación y administración de la OCI.

En relación con las auditorías internas los miembros del Comité deciden excluir la correspondiente a la gestión de ingresos que recauda el IDRD, percibidos por diferentes fuentes; teniendo en cuenta las siguientes consideraciones:

- En 2021 se prevé una mayor carga operativa para la Subdirección Administrativa y Financiera con ocasión de la implementación del Sistema BOGDATA y las inconsistencias que se han generado asociadas a su puesta en producción.
- En 2020 se auditaron los ingresos percibidos por espectáculos públicos en la vigencia 2019 y se están implementando las mejoras a partir de los resultados de dicha auditoría.
- En 2020 el recaudo de ingresos del IDRD se redujo con ocasión de la pandemia generada por el Covid 19.

De otra parte, el CICCÍ solicita a la Jefe de la Oficina de Control Interno que convoque a mesas de trabajo previas a la entrega del informe preliminar de auditoría, con el fin de socializar los resultados y aclarar las dudas que surjan de estos.

Hace parte integral de la presente Acta, el archivo denominado “2. Propuesta PP Auditoría 2021”

#### **4. Presentación resultados de la aplicación de la Política de Administración del Riesgo**

Se presenta el nivel de implementación de cada una de las responsabilidades asignadas a los diferentes líderes de proceso en su rol de Primera Línea de Defensa en materia de riesgos. Así mismo, la Oficina de Control Interno emite algunas recomendaciones relacionadas con la sensibilización al interior de los equipos de trabajo sobre la apropiación, contenido y aplicación de la Política de Administración de Riesgos; el desarrollo de monitoreos periódicos sobre los riesgos materializados; la documentación de los reportes enviados a la OAP como resultado del monitoreo; el diseño de indicadores de gestión del proceso, alineados con los riesgos de gestión; entre otras.

En este punto la Secretaria General del IDRD insta a los diferentes miembros del CICCÍ a elaborar los mapas de riesgos atendiendo la realidad de cada proceso y de la Entidad misma, teniendo en cuenta la atención efectiva a la ciudadanía. Así mismo, solicita la implementación de medidas de autocontrol al interior de cada proceso y dependencia de tal forma que la gestión del riesgo sea más eficiente.

De otra parte, solicitó a todas las dependencias suministrar oportunamente y con la calidad requerida, los seguimientos y evidencias de ejecución de cada uno de los compromisos asignados en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de tal forma que segunda y tercera líneas de defensa cuenten con los insumos idóneos para atender lo de su competencia y la Línea Estratégica tenga información relevante para la toma de decisiones.

Al respecto, la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación solicita a los directivos su participación activa en la formulación de los mapas de riesgos 2021.

Hace parte integral de la presente Acta, el archivo denominado “3. Implementación Política Administración Riesgos”

#### **5. Presentación Informe sobre la gestión de riesgos en el IDRD**

Se presenta el informe que rinde la Oficina Asesora de Planeación sobre la gestión de riesgos en el IDRD, el cual reporta las actividades realizadas durante el segundo semestre de 2020 en relación con capacitaciones en gestión del riesgo, ajuste a los mapas de riesgo de gestión y corrupción, fortalecimiento de la trazabilidad de los mapas de riesgos y verificación de documentación de controles en procedimientos.

La Oficina Asesora de Planeación realizó recomendaciones relacionadas con la asistencia de los responsables de los procesos a las mesas de trabajo y capacitaciones sobre

gestión del riesgo, el reporte oportuno de los indicadores asociados a la gestión de los riesgos, la generación de acciones correctivas cuando aplique, la conservación de evidencia de los controles y los planes de acción definidos para mitigar el riesgo, la actualización de las matrices de riesgo frente a cambios de contexto externo e interno del proceso y el cumplimiento de los tiempos establecidos en los planes de acción.

Hace parte integral de la presente Acta, el archivo denominado “4. Informe Gestión Riesgo 1ra y 2da LD” que contiene el informe presentado al CICCI por la Oficina Asesora de Planeación.

## **6. Presentación Estados Financieros al 30 de noviembre de 2020**

Teniendo en cuenta que a la fecha aún se encuentran en elaboración los estados financieros del IDRD con corte al 31 de diciembre de 2020, la Subdirección Administrativa y Financiera presenta la información con corte al 30 de noviembre exponiendo a los miembros del CICCI la composición de los activos, pasivos y patrimonio de la Entidad, así como los resultados obtenidos durante 2020 en materia financiera y contable.

De otra parte, se resaltan los logros alcanzados en 2020 relacionados con la opinión sin salvedades para los estados financieros de la vigencia 2019, el reconocimiento de hechos económicos en la virtualidad, la actualización del Plan de Sostenibilidad Contable en su versión 2, la socialización de políticas contables a las diferentes dependencias generadoras de hechos económicos que afectan el proceso contable, la actualización y elaboración de procedimientos, la implementación del sistema BOGDATA y la automatización de planillas de pago para deportistas.

Finalmente, se presentan los retos del IDRD para 2021 relacionados con el mantenimiento de la opinión “Sin Salvedades” sobre los estados financieros por parte de la Contraloría de Bogotá, el mejoramiento y optimización del proceso de pagos a proveedores, la implementación del IVA en servicios y de la facturación electrónica, la sensibilización a las diferentes dependencias generadoras de hechos económicos que afectan el proceso contable y continuar con la implementación del Sistema BOGDATA.

Hace parte integral de la presente Acta, el archivo denominado “5. Estados financieros IDRD noviembre 2020” que contiene el informe presentado al CICCI por la Subdirección Administrativa y Financiera.

## **7. Propositiones y varios**

En este punto del Comité, se presentaron los siguientes temas:

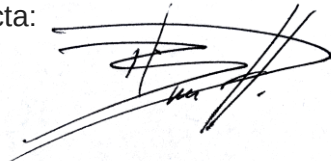
- a. Las Jefes de las Oficinas Asesora de Planeación y de Control Interno informan a los miembros del CICCI, que la evaluación a la gestión y desempeño institucional del IDRD correspondiente a la vigencia 2020, se realizará a partir de febrero de

2021 a través del aplicativo dispuesto por el Departamento Administrativo de la Función Pública. Para esta evaluación se utiliza el *Formulario Único Reporte de Avances de la Gestión* – FURAG.

Al respecto solicitar el apoyo de todos los directivos y sus equipos de trabajo para la recopilación y reporte de la información requerida por el FURAG, de tal forma que su suministro sea oportuno y de calidad.

- b. La Jefe de la Oficina de Control Interno informa sobre la rendición de la cuenta fiscal anual por la vigencia 2020 a la Contraloría de Bogotá, la cual se realiza en la segunda semana de febrero de 2021. Se solicita al equipo directivo su apoyo en la oportuna elaboración de los diferentes informes que deben rendirse al Ente de Control.
- c. La Jefe de la Oficina de Control Interno presenta el avance en la implementación de los compromisos adquiridos en el Comité CICCI realizado en julio 2020, para cada uno de los componentes del MECI. Se informa que estos compromisos continuarán en seguimiento por parte de la OCI durante 2021. Hace parte integral de la presente Acta, el archivo denominado “6A. Resultados Compromisos CICCI”

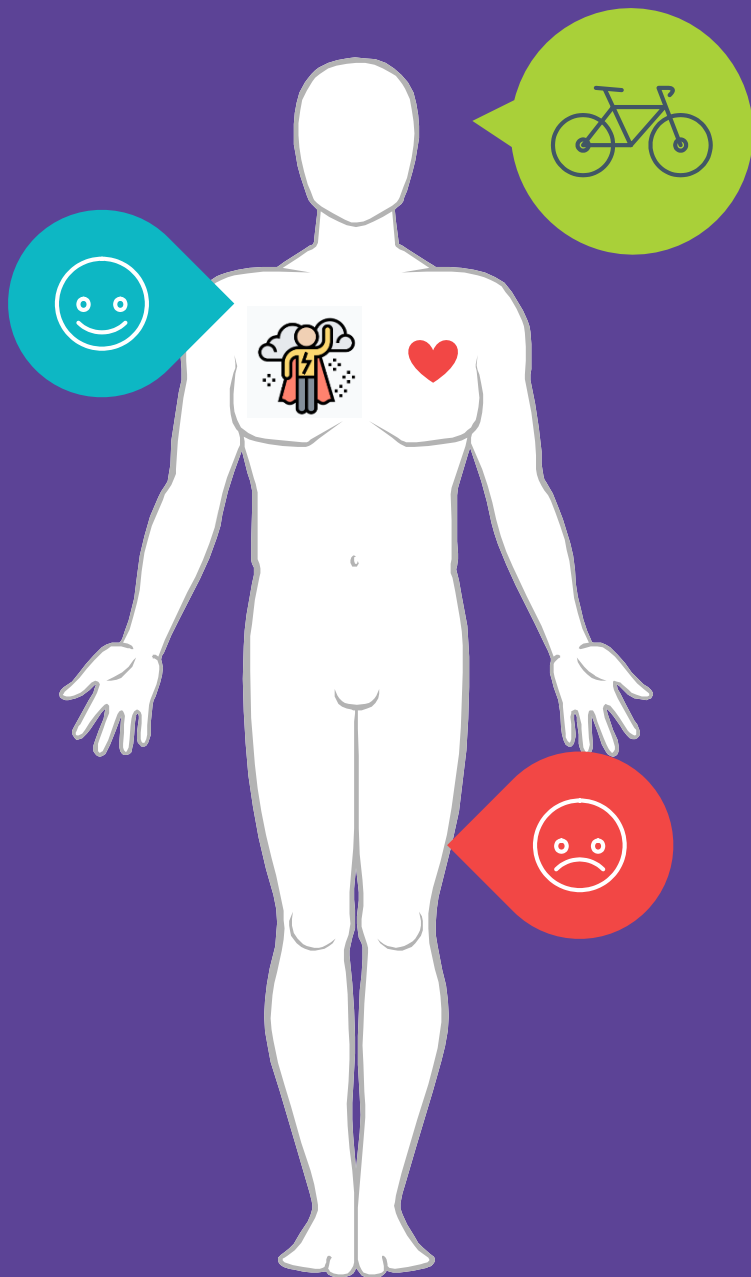
Una vez agotados los temas del orden del día, se cierra la sesión virtual ordinaria del CICCÍ el 29 de enero de 2021 siendo las 6:00 pm, y en constancia se suscribe la presente acta:



BLANCA INES DURAN HERNÁNDEZ  
Presidenta del CICCÍ



ROSALBA GUZMAN GUZMAN  
Secretaria Técnica



# 1. Estado del Sistema de Control Interno 31-dic-20

# ESTRUCTURA QUE SOPORTA EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO



# MECI

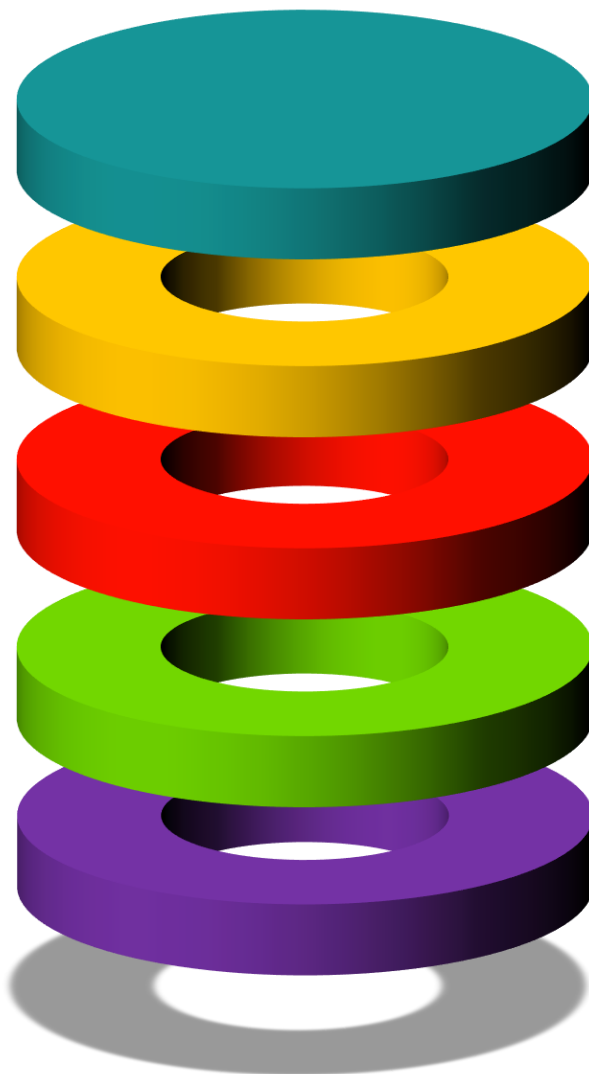
Ambiente de Control

Gestión del Riesgo

Actividades de control

Información y comunicación

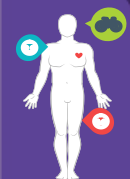
Actividades de monitoreo



1. Aspectos que se encuentran funcionando en el IDRD

2. Aspectos que no funcionan o que no se han implementado

Parámetros de evaluación del DAFP





# AMBIENTE DE CONTROL

## Compromiso con la integridad

- ✓ Código de Integridad
- ✓ Equipo de gestores de integridad
- ✓ Sensibilización a comunidad IDRD
- ✓ Diagnóstico sobre conflictos de interés y política de integridad
- ✓ Plan de Gestión de Integridad
- Ⓢ Mecanismo para manejo de conflictos de interés
- Ⓢ Línea denuncia interna situaciones irregulares

## Mecanismos para la supervisión del SCI

- ✓ CICC
- ✓ Roles y responsabilidades Política Administración del Riesgo (diseño y efectividad de controles)
- ✓ Delegación de responsabilidades en la Adquisición de Bienes y Servicios

## Planeación estratégica y gestión del riesgo

- ✓ Plan Estratégico IDRD 2020-2024 alineado con el PDD
- ✓ Plan Anual de Adquisiciones (tiempos, responsables y puntos de control)
- ✓ Política de Administración del Riesgo (Roles y responsabilidades)
- Ⓢ Administración de riesgos transversales y estratégicos
- Ⓢ Supervisión a riesgos estratégicos por parte de la Alta Dirección

## Gestión estratégica del talento humano

- ✓ Plan Estratégico de Talento Humano
  - Política de Talento Humano
  - Plan Institucional de Capacitación
  - Plan de Bienestar e Incentivos
  - Plan de Seguridad y Salud en el Trabajo
  - Plan Anual de vacantes
- Ⓢ Actualizar el PETH pues tenía cobertura hasta 2020

## Líneas de reporte para evaluar el SCI

- ✓ Definición de líneas de reporte (Gerencias de proyecto, CICC, CIGD, Manual de Contratación, Manual de funciones por dependencias y para funcionarios, Comité Financiero)



# GESTIÓN DEL RIESGO

## Definición de objetivos claros para identificar y evaluar los riesgos relacionados

- ✓ El Plan Estratégico 2020-2024 incluye los objetivos estratégicos base para la administración de riesgos
- ✓ Los objetivos operativos (procesos, planes, programas y proyectos) son específicos, medibles, relevantes y delimitados en el tiempo.
- Ⓟ Evaluación periódica por parte de la Alta Dirección, para asegurar su consistencia y pertinencia a la realidad de la Entidad

## Identificación y análisis de riesgos

- ✓ Alcance de la Política de Administración de Riesgos
- ✓ 1ra y 2da Líneas de Defensa en operación
- ✓ Planes de contingencia para atender materializaciones de riesgos
- Ⓟ Análisis y toma de decisiones por parte de la Alta Dirección, sobre los riesgos materializados, especialmente en casos reiterativos.
- Ⓟ Administración de riesgos transversales y estratégicos

## Evaluación del riesgo de fraude o corrupción

- ✓ Monitoreo de riesgos por parte de la 1ra Línea de Defensa
- Ⓟ Evaluación de riesgos a nivel de proyectos que pueden afectar el cumplimiento de objetivos estratégicos y la misión del IDRD
- Ⓟ Adecuada segregación de funciones que reduzcan el riesgo de acciones fraudulentas
- Ⓟ Evaluación del diseño y efectividad de controles por parte de 1ra línea de defensa

## Identificación y análisis de cambios significativos

- ✓ Monitoreo de factores internos y externos para definir cambios en el entorno, que demanden ajustes a la gestión del riesgo
- ✓ Monitoreo a riesgos aceptados para verificar si no han cambiado
- Ⓟ Analizar los riesgos asociados a bienes y servicios que prestan los contratistas en representación del IDRD
- Ⓟ Analizar el impacto sobre el SCI por cambios en los diferentes niveles organizacionales



# GESTIÓN DEL RIESGO

## ✓ LOGROS

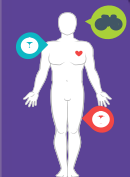
- Implementación de la Política de Administración del Riesgo
- Contar con la participación del Nivel Directivo y sus equipos en los talleres teórico prácticos sobre la metodología para la gestión del riesgo.
- Ajuste de los mapas de riesgos de gestión, en los cuales se observó mejora en la identificación y valoración de riesgos, así como en el diseño de controles (73%) y su efectividad (67%)
- La Política de Administración de Riesgos alcanzó una implementación del 85%
- Recuperación de los recursos que fueron pagados en exceso por concepto de nómina y prestaciones sociales
- Fortalecimiento de los controles en los procesos Gestión Financiera y Gestión de Talento Humano en respuesta a la materialización de riesgos

## ✓ RETOS

- Mejorar la identificación y valoración de los riesgos en los mapas que no presentaron un avance significativo en el diseño y efectividad de controles
- Mejorar el nivel de efectividad de los controles asociados a riesgos de corrupción, cuya evaluación fue del 38%
- Reportar a la OAP los resultados del monitoreo que realice la 1ra línea de defensa a los mapas de riesgo.

## ✓ RIESGOS MATERIALIZADOS

- R5 TIC: Retrasos en la ejecución de los proyectos de TI (Auditoría Gestión TIC - FASE 2 Gobierno Digital y proyectos de tecnología)
- R2 Servicio a la Ciudadanía: Respuesta fuera de términos a PQRDS radicadas por los ciudadanos (Auditoría Proceso de atención al ciudadano Decreto 371 de 2010)
- R3 Servicio a la Ciudadanía: Respuestas a requerimientos de los ciudadanos que no cumplen con los criterios de calidad (calidez, claridad, solución de fondo, coherencia) (Auditoría Proceso de atención al ciudadano Decreto 371 de 2010)
- R2 Gestión Financiera: Hechos económicos no registrados contablemente o registrados que no reflejan fielmente la realidad económica de la transacción (Auditorías Anticipos entregados a contratistas e Ingresos percibidos por espectáculos públicos)
- R1 Gestión TH: Pagos inexactos de salarios y prestaciones sociales (Auditoría Liquidación nomina y prestaciones sociales)





# ACTIVIDADES DE CONTROL

## Diseño y aplicación de controles

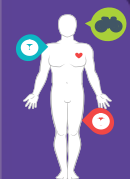
- ✓ Revisión y ajuste de los controles incluidos en los mapas de riesgo
- ✓ Implementación de políticas de operación, mediante procedimientos, que incluyen controles
- Ⓟ Adecuada segregación de funciones que reduzcan el riesgo de error o incumplimiento de alto impacto en la operación
- Ⓟ Documentar los casos en que no es posible segregar funciones, con el fin de definir controles alternativos

## Aplicación de controles sobre TI

- ✓ Definición de controles sobre infraestructura tecnológica, seguridad de la información y procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnología
- ✓ Matriz de roles y usuarios según funciones
- Ⓟ Evaluar la efectividad de los controles definidos en 2020
- Ⓟ Aplicación de controles a las actividades realizadas por los proveedores de servicios de tecnología
- Ⓟ Evaluación de 3ra línea a los controles implementados por los proveedores de servicios de TI

## Despliegue de políticas y procedimientos

- ✓ Evaluación del diseño de controles frente a la gestión del riesgo (3ra LD)
- ✓ Monitoreo de riesgos por parte de 1ra LD
- Ⓟ Evaluación de controles incluidos en procedimientos y demás documentos del sistema de gestión, durante 2020
- Ⓟ Autoevaluación sobre el diseño y efectividad de controles



# INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

## Uso de Información Relevante

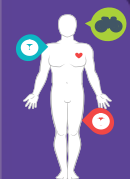
- ✓ Sistemas de información para capturar y procesar datos y suministrar la información requerida
- ✓ Amplio ámbito de fuentes de datos (internos-externos) para captura y procesamiento de información clave para consecución de metas y objetivos
- Ⓢ Inventario de información relevante (interna-externa) y mecanismo para su actualización
- Ⓢ Implementar controles a la integridad, confidencialidad y disponibilidad de datos e información relevante

## Comunicación Interna

- ✓ Mecanismos para socializar a la comunidad IDRD los objetivos y metas estratégicas
- ✓ Políticas de operación sobre administración de la información (autoridad-responsabilidad)
- ✓ Canal de comunicación interna para denuncias anónimas o confidenciales sobre situaciones irregulares
- Ⓢ Evaluar la efectividad de los mecanismos para socializar objetivos y metas estratégicas
- Ⓢ Implementar políticas y/o procedimientos para facilitar la comunicación interna efectiva

## Comunicación con el exterior

- ✓ Controles que facilitan la comunicación externa
- ✓ Definición de canales externos de comunicación, reconocidos a todo nivel en la Entidad
- ✓ Políticas de operación para el manejo de información que recibe el IDRD
- ✓ Políticas de operación para evaluar la efectividad de los canales de comunicación con partes externas
- ✓ Análisis de resultados sobre percepción de los usuarios o grupos de valor
- Ⓢ Mejorar los controles sobre la comunicación externa, en cuanto a calidad y oportunidad de la información
- Ⓢ Actualizar la caracterización de usuarios





# ACTIVIDADES DE MONITOREO

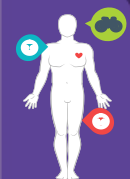
## Evaluación a los componentes del SCI

- ✓ Aprobación y seguimiento al Plan Anual de Auditoría por parte del CICC
- ✓ Evaluación del diseño y efectividad de los controles por parte de la 3ra LD
- ✓ Políticas de operación para el monitoreo realizado por 2da LD, de tal forma que provea información clave para la toma de decisiones

Ⓟ Evaluación por parte de la Alta Dirección a la efectividad del SCI

## Evaluación y comunicación de deficiencias

- ✓ Verificación por parte de la 2da LD al avance y cumplimiento de los planes de mejoramiento producto de autoevaluaciones
- ✓ Evaluación sobre la efectividad de las acciones de mejoramiento que proponen los líderes de proceso para atender auditorías internas y externas (3ra LD)
- Ⓟ A partir de los resultados presentados por 3ra LD, evaluar el efecto en el SCI y el impacto en el logro de objetivos para tomar decisiones al respecto
- Ⓟ Consolidar y concluir sobre el impacto en el SCI de los resultados presentados en las evaluaciones realizadas por los entes externos de control, para la toma de decisiones a que haya lugar
- Ⓟ Definir política de operación que establezca a quién reportar las deficiencias de control interno identificadas en el monitoreo continuo de 1ra y 2da LD
- Ⓟ Seguimiento por parte de la Alta Dirección a las acciones correctivas para superar deficiencias en el SCI
- Ⓟ Evaluación a los servicios prestados por terceros en representación del IDRD, de acuerdo con su nivel de riesgo
- Ⓟ Evaluación de la información recibida de los usuarios a través del sistema de PQRDS, para mejorar el SCI





# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

### ORIGEN INTERNO

- Gestión 2020: 140 Hallazgos – 176 Acciones
- Cerrados: 76 Hallazgos – 117 Acciones
- Abiertos: 64 Hallazgos – 59 Acciones
- Hallazgos sin PM: 9 (STP 6 – SC 1 – OAL 1 – GF 1)

Nivel cumplimiento general del Plan: **54%**

**80%-100%:** OCDI-OCI-OAL-OAC-SG (GD)

**70%-80%:** SC-STRD (FD)-SAF (GRF y TH)

**60%-70%:** OAP

**Menos del 60%:** STP-STC-OAJ-SAF (GF-GTIC)-STRD (PR)-SG (SC)

### ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN

- Gestión 2020: 2 Hallazgos – 4 Acciones
- Cerrados: 1 Hallazgo – 1 Acción
- Abiertos: 1 Hallazgo – 3 Acciones plazo al 30-abr-21

Nivel cumplimiento general del Plan: **96%**

**80%-100%:** SG (GD)

### CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

- Gestión 2020: 24 Acciones evaluadas por CB - 38 Hallazgos
- Cerrados: 15 Acciones cumplidas efectivas - 7 Hallazgos
- Inefectivas: 2 Acciones - 2 Hallazgos
- Incumplidas: 7 acciones - 4 Hallazgos
- Abiertos: 54 Acciones no evaluadas por CB - 29 Hallazgos

Nivel cumplimiento general del Plan: **63%**

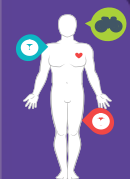
**80%-100%:** SC - STRD

**Menos del 60%:** STP-STC

### VEEDURÍA DISTRITAL

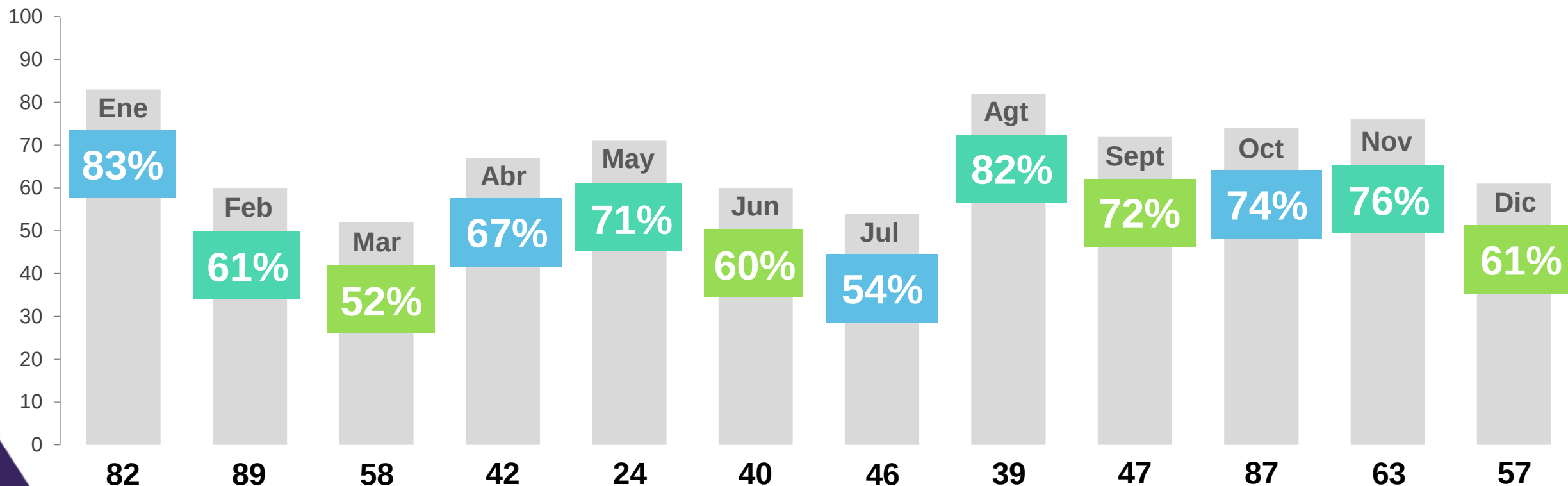
- 74 Recomendaciones – 94 Acciones (7 investigaciones y 1 visita)
- Actividades ejecutadas pendientes de evaluación por parte de la VD

Nivel cumplimiento general del Plan: **80%**



# OPORTUNIDAD CON LOS ENTES DE CONTROL

674 requerimientos tramitados



Oportunidad Acumulada 68%  
Extemporaneidad Acumulada 32%





# RESULTADOS PAA 2020

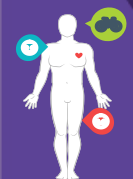
## ✓ AUDITORÍA GESTIÓN TIC – GOBIERNO DIGITAL

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Actualizar el PETI, el Manual de Políticas de Seguridad Digital y otros documentos del proceso, de acuerdo con los lineamientos vigentes emitidos por MINTIC
- Documentar los controles que aplicará el IDRD de la norma ISO 27001:2013
- Realizar autoevaluación a la efectividad de los controles para administrar riesgos de seguridad digital y documentar los resultados
- Formular el plan de acción para la implementación de servicios ciudadanos digitales según metodología MINTIC
- Implementar indicadores para medir el uso y aprovechamiento de las TIC en la gestión institucional y en los servicios digitales de acceso a usuarios, ciudadanos y grupos de interés

### HALLAZGOS

Atraso en la ejecución de los proyectos de TI contemplados en el PETI, asociados a los componentes Arquitectura de TI, Seguridad de la Información y Servicios Ciudadanos Digitales





# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ AUDITORÍA PARTICIPACIÓN CIUDADANA DECRETO 371-2010

### ASPECTOS LOGRADOS

- Diseño e implementación de estrategias de información para que la comunidad conozca los proyectos y actividades del IDRD.
- Cumplimiento de lineamientos para la elaboración, implementación, seguimiento y evaluación de resultados del PPC.
- Realización de audiencias públicas (como mecanismo de participación) en las diferentes reuniones que el IDRD llevó a cabo con la comunidad, respecto de programas y proyectos que afectaban intereses colectivos.

### FORTALEZAS

- Sistema de Información Misional “SIM” como herramienta para el registro de las actividades relacionadas con Gestión Social en los procesos misionales
- Imagen favorable del Instituto frente a la ciudadanía, en materia de gestión social.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Racionalización de tiempos para la publicación de informes de interventoría relacionados con la gestión social en contratos de obra.
- Fortalecer la gestión de seguimiento a los compromisos adquiridos con la comunidad.
- Mantener actualizado el Sistema de Información Misional con los soportes de la gestión realizada por las dependencias misionales en materia de gestión social.

### HALLAZGOS

- No se evidenció el registro de la totalidad de los Acuerdos Ciudadanos de la etapa de Estudios y Diseños en los sistemas de información del IDRD (SIM y ORFEO) de la Subdirección Técnica de Construcciones.



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital  
de Recreación y Deporte



# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ NÓMINA Y PRESTACIONES SOCIALES

### ASPECTOS LOGRADOS

Aplicación de las normas vigentes para la liquidación de factores salariales y prestaciones sociales, para lo cual el Área de Talento Humano-Nómina tiene presente los conceptos y las bases de liquidación correspondientes.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Revisión y/o actualización del Procedimiento "LIQUIDAR NÓMINA DEL IDRD" V7, así como elaboración del instructivo para la liquidación de horas Extras, Dominicales y Festivos.
- Modificar el concepto en la nómina "Sobresueldo Parque La Florida" que se reconoce a 2 personas por pertenecer a la Junta Directiva del Sindicato de Trabajadores.
- Revisión de los factores para determinar la Prima de Navidad en aquellos casos donde los funcionarios presentaron situaciones administrativas relacionadas con encargos.
- Actualización permanente de la base de datos en archivo Excel, donde se registra información de los funcionarios de planta y trabajadores oficiales.
- Revisar y ajustar el Reglamento para el otorgamiento de préstamos de vivienda, incluyendo requisitos para evaluar las solicitudes en cada una de las modalidades y asignación de los créditos.

### FORTALEZAS

Celeridad y organización en la entrega de la información requerida.

### HALLAZGOS

- Radicación extemporánea de planillas de autorización de horas extras y justificación para la autorización de este concepto, en actividades generales y no en necesidades del servicio reales e imprescindibles a atender durante el tiempo extra laborado, tal como lo establece la reglamentación de este emolumento salarial.
- Inconsistencia en la liquidación de Prima de Navidad de un funcionario.



# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ ARMONIZACIÓN PRESUPUESTAL

### ASPECTOS LOGRADOS

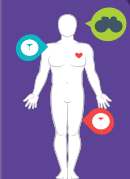
- Cumplimiento y oportunidad en las actividades para el proceso de la armonización presupuestal 2020, de acuerdo con los lineamientos establecidos por SHD.

### FORTALEZAS

- Eficiente organización documental para la armonización presupuestal 2020, atendiendo los requerimientos a través de memorandos, mesa de trabajo virtual y correos institucionales, de forma ágil, oportuna y precisa; facilitando la revisión, análisis y evaluación documental durante la auditoría.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Solicitar soportes a las Entidades externas cuando se modifiquen las fechas establecidas en el cronograma, con el fin de contar con la trazabilidad de los cambios que se surtan durante el proceso de armonización presupuestal.
- Establecer controles frente a la información reportada en los distintos registros durante el proceso de armonización, de tal forma que la información entregada a los entes externos sea consistente.





# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ CONTRATACIÓN DECRETO 371-2010

### ASPECTOS LOGRADOS

- Facilitación del control social por parte de la ciudadanía a partir de la publicación de la documentación de los procesos contractuales en SECOP y la página web del IDRD.
- Documentación formal de una metodología para la determinación del presupuesto oficial en los procesos contractuales.
- Retroalimentación en los Comités de Coordinación y Seguimiento Financiero del IDRD sobre situaciones acaecidas no exitosas, generando lineamientos y acciones para la mejora y prevención de las mismas.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Protocolizar la designación de la supervisión, procurando que exista una estandarización en cuanto a la forma y su contenido, contemplando las funciones, responsabilidades, identificación del expediente virtual, perfil, conocimiento y experiencia de quien ejercerá la supervisión.
- Considerar la complejidad de los contratos, el número de supervisiones a cargo de los funcionarios, así como la carga operativa, entre otros aspectos, al momento en que se efectúa la designación de supervisores, de tal forma que permita un seguimiento oportuno, eficaz y equilibrado en el desarrollo de los contratos.
- Identificar, establecer y documentar los mecanismos para racionalizar los tiempos que demanda la consecución de licencias, permisos y/o autorizaciones.

### FORTALEZAS

- Multiplicidad de profesionales y disciplinas de los servidores públicos de planta y contratista del IDRD que pueden llegar a apoyar los procesos contractuales en su desarrollo e implementación.
- Generación de un canal de comunicación directo, por parte de la directora del IDRD con la Alcaldesa Mayor de Bogotá, solicitando apoyo interinstitucional ante las Empresas Prestadoras de Servicios Públicos Domiciliarios, respecto a los trámites pendientes por resolver y que inciden en la ejecución de obras y adecuación de los parques distritales.

### HALLAZGOS

- No se suministró parte de la información requerida para la auditoría, para el análisis de cargas operativas en la asignación de supervisiones y los mecanismos utilizados para verificar su idoneidad (perfil, nivel de conocimiento y experiencia requerida).
- La formación y experticia de algunos profesionales asignados para estructurar el componente financiero y evaluar el componente económico, no guardan relación con los aspectos en los que participaron teniendo en cuenta los objetos de los procesos contractuales.
- No se evidenció en algunos procesos contractuales que desde la etapa de planeación (etapa precontractual) se definieran acciones por parte del IDRD, para facilitar la coordinación con entidades públicas a cuyo cargo esté el otorgamiento de permisos, licencias y/o autorizaciones respecto de las actividades relacionadas con la ejecución de los contratos.



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital  
de Recreación y Deporte



# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ IMPUESTO ESPECTÁCULOS PÚBLICOS

### ASPECTOS LOGRADOS

- Cada evento evaluado cuenta con planilla de liquidación del impuesto a EP y el pago se encuentra registrado en SEVEN.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Modificar el documento “Certificación Pago Impuestos Espectáculos Públicos” ya que corresponde a una certificación por la constitución de la garantía. Incluir la fecha de emisión, tipo y valor de la misma.
- Implementar controles para verificación la información suministrada por el empresario, la cual es base para la planilla de liquidación del impuesto.
- Mantener organizada y disponible en el IDRD la documentación que soporta cada una de las operaciones relacionadas con el impuesto a EP, particularmente la gestionada por la STP.
- Realizar los registros contables en el aplicativo SEVEN, una vez sean reportados por el banco como ingreso efectivo.
- Estandarizar los documentos requeridos para la prestación de los servicios, acorde con las características de cada usuario y evaluar el formato “Cuadro para la evaluación del proyecto de manejo del espacio público” v1, incorporando medidas y/o protocolos de bioseguridad.

### FORTALEZAS

- Entrega oportuna de la información, lo que viabilizó la revisión documental de la liquidación del impuesto a EP, su garantía y registro contable en SEVEN.

### HALLAZGOS

- Expedición de certificados de pago de impuesto por espectáculos públicos, sin contar con la garantía que respalda el pago.
- No se aplican controles para verificar la boletería vendida que constituye la base gravable para la liquidación del impuesto (Reiterativo)
- Inconsistencias en la determinación de días para liquidar intereses de mora por pago del impuesto.
- Inconsistencia en la tasa de interés de mora aplicada por el IDRD, la cual no se ajusta a la definida legalmente.
- No se devuelven los saldos a favor por mayores valores pagados por este impuesto.
- Reconocimiento contable de este impuesto como “Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios”, sin atender la realidad económica de este ingreso.



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital  
de Recreación y Deporte



# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ GESTION TIC – SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN Y DESARROLLO DE SOFTWARE

### FORTALEZAS

- Uso de herramienta automatizada para la gestión del procedimiento de desarrollo de software (GITLAB) para la gestión de versiones del código fuente, la cual permite realizar actividades del ciclo de vida de los sistemas de información de forma más eficiente.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Culminar y evaluar los resultados de la prueba piloto del uso del sistema GLPI para ajustar el procedimiento “GESTIONAR EL DESARROLLO Y/O ACTUALIZACION DEL SOFTWARE.”
- Ajustar el procedimiento incluyendo actividades de control que permitan asegurar el cumplimiento de la elaboración de todos registros, pruebas internas y pruebas de aceptación, uso de formatos, pruebas de seguridad apoyados en herramientas automatizadas, entre otros.
- Actualizar la normatividad aplicable al proceso la cual se encuentra desactualizada con respecto a la Política de Gobierno Digital y normas Distritales relacionadas con las guías y accesibilidad de los sitios web.
- Establecer actividades para asegurar la transferencia de conocimiento al IDRD en materia de construcción y mantenimiento de los desarrollos de software realizados por los contratistas del equipo de trabajo de SIM y ORFEO.

### HALLAZGOS

- No se evidencia la documentación soporte de la aplicación de procedimientos sobre seguridad de la información y desarrollo de software, los registros se encuentran dispersos en equipos personales o drive asignado a desarrolladores y existen debilidades en el control sobre su existencia y completitud.
- El área de sistemas no tiene injerencia de control sobre las actualizaciones del sistema de información Isolución, las cuales son gestionadas por la Oficina Asesora de Planeación directamente con el proveedor del producto, sin evidenciarse la aplicación de las políticas de operación contenidas en el procedimiento “Gestionar el Desarrollo y/o Actualización de Software”



# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ GESTION TIC – SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN Y DESARROLLO DE SOFTWARE

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Definir y formalizar los alcances específicos que la entidad requiere lograr en cuanto a la implementación de cada uno de los lineamientos del Dominio de Sistemas de Información, de acuerdo con sus necesidades y capacidades para apoyar sus objetivos estratégicos.
- Presentar al CIGD el plan de implementación de los lineamientos del Dominio Sistemas de Información y el del modelo de Gestión y Gobierno de TI, para su aval.
- Incluir dentro en la agenda del Comité Institucional de Gestión y Desempeño el seguimiento a la implementación de los lineamientos del elemento transversal Arquitectura TI el cual incluye el Dominio Sistemas de Información.
- Definir y formalizar el Rol de Administrador Funcional de cada Sistema de Información, estableciendo sus funciones y responsabilidades.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Definir y formalizar los Acuerdos de Niveles de Servicio-ANS que se deben incluir en las obligaciones de los contratos que se suscriban con terceros para el soporte y mantenimiento de los sistemas de información.
- Definir e implementar el nivel de accesibilidad que se requiere cumplir con la sede electrónica de la entidad y demás portales relacionados, al igual que para el sistema de información SIM, los cuales tienen interacción con la ciudadanía.
- Tener en cuenta los lineamientos vigentes de MINTIC para el análisis e implementación integral del Dominio Sistemas de Información.
- Realizar los trámites pertinentes para el registro de los Derechos Patrimoniales del Sistema de información SIM ante la Dirección Nacional de Derechos de Autor.
- Incluir en el procedimiento para gestionar el desarrollo y/o actualización de software, actividades que aseguren la aplicación de los criterios de Estilo, Usabilidad y Accesibilidad.



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital  
de Recreación y Deporte





# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ SISTEMA DE CONTROL INTERNO DECRETO 371-2010

### ASPECTOS LOGRADOS

- Inclusión de temáticas relacionadas con el fortalecimiento de la transparencia, la prevención de la corrupción y el mejoramiento continuo de los procesos, en los procesos de inducción y reinducción.
- Uso de estrategias, mecanismos y canales de comunicación, que facilitan la interacción al interior de la Entidad, respecto a las Políticas, Planes, Programas y Proyectos y se hace uso extensivo de las mesas de trabajo para socializar los avances en la gestión.
- Uso de herramientas para la identificación y valoración de riesgos.
- Política de operación formalizada en el procedimiento “PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL” V1, mediante el cual desarrolla las acciones de mejora, para atender las problemáticas identificadas en auditorías internas y externas, así mismo se observó que dichas acciones se llevan a cabo y cuentan con las evidencias de su ejecución.

### FORTALEZAS

- Aprovechamiento de la experticia y conocimiento de entes externos, en temáticas relacionadas con la lucha contra la corrupción y explicación del Plan Distrital de Desarrollo
- Aprovechamiento de diferentes estrategias para promocionar la interiorización de temas relacionados con el servicio público y la gestión institucional entre los funcionarios del IDRD.
- Realización de actividades adicionales en las que se tienen en cuenta a los contratistas con el fin de propiciar conductas éticas y transparentes, así como fomentar la lucha contra la corrupción.





# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ SISTEMA DE CONTROL INTERNO DECRETO 371-2010

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Fortalecer los procesos de inducción en relación con la promoción de la transparencia y prevención de la corrupción, incorporando temáticas adicionales sobre el particular, como por ejemplo colusión, delitos contra la administración pública y aplicación del conflicto de interés, entre otros.
- Establecer campañas para dar a conocer a los colaboradores del IDRD, las políticas en las que participa la Entidad, teniendo en cuenta los resultados de la encuesta sobre el conocimiento de las mismas.
- Fortalecer los controles en el seguimiento a las acciones resultado de recomendaciones o hallazgos generados por los Entes de Control, así como a la respuesta oportuna a sus solicitudes.
- Al plantear las acciones correctivas se debe tener en cuenta su complejidad, para definir el tiempo que requiere su implementación, así como fortalecer su seguimiento periódico por parte de los líderes de los procesos.
- Mejorar los procesos de administración del riesgo incluyendo su identificación, el diseño de controles y su valoración, de cara a los resultados finales en cuanto a la materialización de riesgos y la gestión de la vigencia 2020.
- Revisar el diseño de los controles de los riesgos, teniendo en cuenta que estos no solo deben estar enfocados hacia la gestión, sino también a la consecución de resultados.
- Establecer controles preventivos que permitan detectar situaciones no deseadas con oportunidad y de esta forma minimizar la probabilidad de la materialización de los riesgos.
- Establecer las características mínimas que debe contener un informe de entrega de cargo, con el propósito de estandarizar la herramienta para facilitar la gestión y conservar la memoria institucional de la entidad.

### HALLAZGOS

- No realizó inducción a todos los funcionarios vinculados al IDRD durante el periodo auditado.
- Uno de los procesos institucionales no ha evaluado su gestión como 1ra y 2da línea de defensa.
- Una de las dependencias no suministró la información que fue requerida en desarrollo de la auditoría, limitando así los resultados de la misma.



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital  
de Recreación y Deporte



# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ CONVENIO 021 DE 2009 IDRD-FCF

### ASPECTOS LOGRADOS

- Mediante Decreto 360 de 2010 se dio cumplimiento a lo establecido en el Literal B del considerando O. del Convenio de Asociación 021 de 2009, en cuanto a la modificación del Plan Director del Parque Metropolitano Simón Bolívar Decreto 300 de 2003.
- Los aportes de la FCF se han actualizado anualmente de acuerdo con el Índice de Precios al Consumidor, según lo estipulado en el numeral 6 de la cláusula 1 del Otro Sí 2, que modificó la cláusula 2 del Convenio 021 de 2009.
- Se observó la construcción y puesta en funcionamiento y operación del edificio de alojamiento y sus obras complementarias, correspondientes a 2 canchas de fútbol reglamentarias, vía de acceso, zona de parqueos, senderos, plazoletas y áreas verdes.

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Documentar integralmente los seguimientos que se realicen a la ejecución del convenio, de forma legible y organizada.
- Implementar controles sobre la información del Convenio, el avance en su ejecución y los aportes realizados, mejorando la supervisión a cargo del IDRD.
- Complementar el expediente contractual físico y virtual del Convenio teniendo en cuenta que no contiene información sobre su ejecución.
- Documentar el seguimiento al cumplimiento de las obligaciones de la FCF relativas a los aportes, evidenciando el monto de la inversión realizada por la Federación reconocida por el IDRD, para efectos de reconocer contablemente esta realidad en los Estados Financieros de la Entidad.

### HALLAZGOS

- No se evidenció seguimiento a la estabilidad de obra por parte del IDRD; por cuanto no se observó historial de visitas, informes de seguimiento periódicos ni póliza de garantía a la estabilidad de la obra y, una vez consultadas las Subdirecciones Técnicas, estas no aportaron información que acredite dicho seguimiento.
- No se observó gestión alguna por parte del IDRD encaminada conminar a la FCF para el cumplimiento de la relacionada con las gestiones para apoyar a la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. en la realización del proyecto de construcción de un segundo Estadio de la Ciudad.
- Dentro del expediente contractual no se encontraron las garantías que debió presentar la FCF para cubrir los amparos contemplados en el Convenio y, una vez consultadas las Subdirecciones Técnicas, estas no aportaron dicha información.



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital  
de Recreación y Deporte



# RESULTADOS PAA 2020

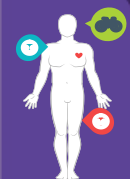
## ✓ CONVENIO 021 DE 2009 IDRD-FCF

### OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Adelantar ante las entidades distritales pertinentes, la gestión para la ejecución por lo menos parcial, de la Avenida el Salitre Calle 64.
- Aclarar entre las partes el alcance concreto mínimo que debe darse a la obligación de mantener el carácter público del escenario, teniendo en cuenta que ello implica, dentro de límites a definir, conceptos de libre accesibilidad y utilización pertinente del sitio.
- Desarrollar controles por parte de la supervisión, tendientes a verificar que las adquisiciones y compras de bienes y servicios con cargo a los aportes de la FCF en el Convenio, se efectúen mediante procesos abiertos, documentados y a precios normales de mercado.

### HALLAZGOS

- No se evidenció la programación conjunta de actividades recreativas y/o deportivas entre el IDRD y la FCF, financiadas con los aportes de esta última. (Riesgo por concentración de responsabilidades en un mismo actor)
- El expediente contractual no se encuentra completo y no permite evidenciar la ejecución del convenio ni la labor de supervisión asignada por las Subdirecciones Técnicas; las cuales, al requerir los soportes de la verificación, seguimiento y control no suministraron información.
- No se evidenciaron controles y gestión concreta por parte de los supervisores del Convenio, para asegurar el cumplimiento de los compromisos pactados en el acuerdo de voluntades.
- No se evidenció el funcionamiento del Comité de Seguimiento al Convenio, instancia que fue conformada en la minuta. Así mismo, no se evidenciaron los informes de supervisión que las Subdirecciones Técnicas debían presentar ante dicha instancia.





# RESULTADOS PAA 2020

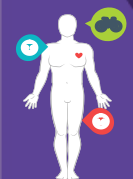
## ✓ INFORMES NORMATIVOS

### Seguimiento a las metas del PDD 1er. Semestre 2020

- En términos generales, los proyectos de inversión del anterior PDD cumplieron los objetivos propuestos en beneficio de la población identificada, la ampliación de la infraestructura de parques y equipamientos deportivos y recreativos y la sostenibilidad de la existente, la promoción de la práctica deportiva y la actividad física. Sin embargo, es de resaltar que los resultados esperados para el proyecto 1076 Rendimiento Deportivo no fueron satisfactorios de acuerdo con lo alcanzado en los Juegos Nacionales 2019 versus los recursos invertidos durante el cuatrienio.
- Se resaltan los logros en relación con la dotación de una bodega de archivo con los requerimientos para la gestión documental de archivo central; así como el mejoramiento de TIC's que permitió la interconexión con la sede administrativa del IDRD con los parques, escenarios y con las entidades para el uso de los datos y de la información.

### Atención de PQRS 1er. Semestre 2020

- STP es la dependencia que recibe y tramita el mayor número de peticiones y reclamos, siendo también la que presenta mayor extemporaneidad en la atención o falta de respuesta (51%).
- El Área de Atención al Cliente, Quejas y Reclamos, realiza seguimiento e implementa mecanismos de control con el fin de mejorar los resultados en la oportunidad y calidad de la atención.
- Las respuestas extemporáneas o con fallas de calidad en la solución de fondo, han generado tutelas contra el IDRD que representan mayor carga administrativa para la Entidad.





# RESULTADOS PAA 2020

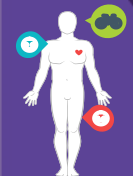
## ✓ INFORMES NORMATIVOS

### Implementación MIPG

- Se creó el CIGD definiendo los lineamientos para su operación y los responsables de implementar cada política en el IDRD. Se requiere actualizar las funciones del comité y las responsabilidades para abordar todas aquellas definidas en la normatividad Distrital y Nacional.
- La implementación de las políticas y operación del modelo, se está desarrollando de acuerdo con el “*Plan de adecuación y sostenibilidad SIG - MIPG - vigencia 2020*”. Se requiere definir mecanismos de articulación para el funcionamiento de dimensiones que están a cargo de más de un responsable.
- Respecto de la etapa adecuación y ajustes para la completa implementación de MIPG, se están desarrollando los planes de acción y se documenta su avance. Se recomienda mantener actualizados los autodiagnósticos y armonizarlos con dichos planes.

### Sistema de Control Interno Contable

- Se observaron mejoras en cuanto a la socialización de políticas contables y el Plan de sostenibilidad contable; la definición, implementación y actualización de los documentos asociados al proceso contable, de acuerdo con el Nuevo Marco Normativo Contable; y la conciliación de información de acuerdo con lineamientos institucionales y relevancia de las partidas contables.
- Se requiere continuar trabajando en la actualización de algunos procedimientos que están en proceso de ajuste, la socialización del Manual para el manejo y control de bienes y los criterios de medición, la oportunidad en la publicación de los Estados Financieros en la página web del IDRD, la autoevaluación a los controles del proceso contable, y el fortalecimiento de competencias en materia contable a los equipos de trabajo de las dependencias generadoras de hechos económicos.





# RESULTADOS PAA 2020

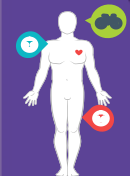
## ✓ INFORMES NORMATIVOS

### Plan de sostenibilidad contable – Nuevo Marco Normativo Contable

- El PSC se está subutilizando dado que las responsabilidades asignadas a las diferentes dependencias del IDRD son atendidas parcialmente o, incluso, no son ejecutadas; lo que refleja un flujo inadecuado de información hacia el proceso contable e incide directamente en la aplicación y sostenibilidad del NMNC.
- Algunas actividades asignadas a las dependencias no son claras y las evidencias reportadas para demostrar su ejecución no tienen relación con la acción programada. Incluso en algunas oportunidades, la actividad no se ejecuta refiriendo desconocimiento sobre cómo implementarla.
- En la medida en que el flujo de información hacia el proceso contable no sea efectivo ni atienda criterios de oportunidad y calidad en el reporte de datos, se concentra de una carga administrativa en el área Contable e incrementa el riesgo de no reflejarse la realidad financiera, económica, social y ambiental de la Entidad en sus Estados Financieros.

### Austeridad en el gasto

- Se han implementado las medidas de austeridad en el gasto público de acuerdo con la normatividad; sin embargo, se requiere mejorar en lo relacionado con el control al consumo de recursos naturales y la sostenibilidad ambiental, en los parques y escenarios administrados por el IDRD.
- Respecto del consumo de los recursos naturales en la sede Administrativa, se observó una disminución sustancial causada por la baja asistencia de funcionarios y contratistas, atendiendo las medidas adoptadas por el Distrito para contener la pandemia COVID19.
- El IDRD dio cumplimiento a las metas establecidas en el Plan de Austeridad, excepto en el tema de Administración de Servicios, en el que no se contó con evidencia para hacer seguimiento.





# RESULTADOS PAA 2020

## ✓ INFORMES NORMATIVOS

### Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano

- El PAAC fue implementado en un 55% al 31-dic-20, presentando mayor criticidad en los mapas de riesgos de corrupción cuyos planes de acción se ejecutaron en un 32%, seguido por atención al ciudadano (50%), transparencia y acceso a la información (57%), rendición de cuentas (62%) y gestión de integridad (73%)
- Revisión por parte de cada directivo, de los compromisos que asume en este Plan e implementación de puntos de control sobre la ejecución y documentación de las actividades a cargo, las cuales no deben dejarse para desarrollarlas en los últimos meses de la vigencia.

### Ley de Transparencia y Acceso a la Información

- El 62% de los ítems evaluados cumplen los parámetros o criterios de publicación de acuerdo con la normatividad vigente.
- Si bien la actualización de la página web es liderada por la Secretaría General, el cumplimiento de los parámetros o criterios para la publicación de información es responsabilidad de todos los directivos y sus equipos de trabajo; razón por la cual se requiere implementar controles para la actualización permanente de la información a cargo de cada dependencia.

### Registro de información en SIDEAP

- Se observó un gran avance de lo registrado en el Directorio del SIDEAP en comparación con el seguimiento realizado en mayo 2020; así:

#### Registro de Información de Hoja de Vida

- 59% al 100% en los funcionarios de planta
- 21% al 100% en los contratistas

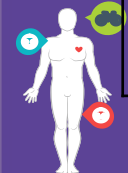
#### Oportunidad en el registro de la Declaración de Bienes y Rentas

- 91% al 100% para los funcionarios de planta
- 85% al 100% para los contratistas

SE REQUIERE

Personal Planta: Verificar escala salarial, correo institucional y trabajo actual

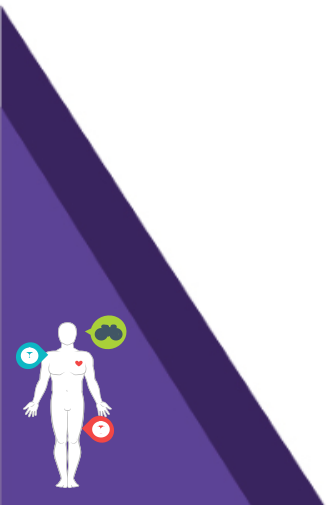
Contratistas: Fechas de inicio y finalización de contrato



*“El auditor interno es como un buen amigo,  
quien no te dice lo que quieres escuchar, te  
dice la verdad y lo que es mejor para ti y tu  
organización.”*

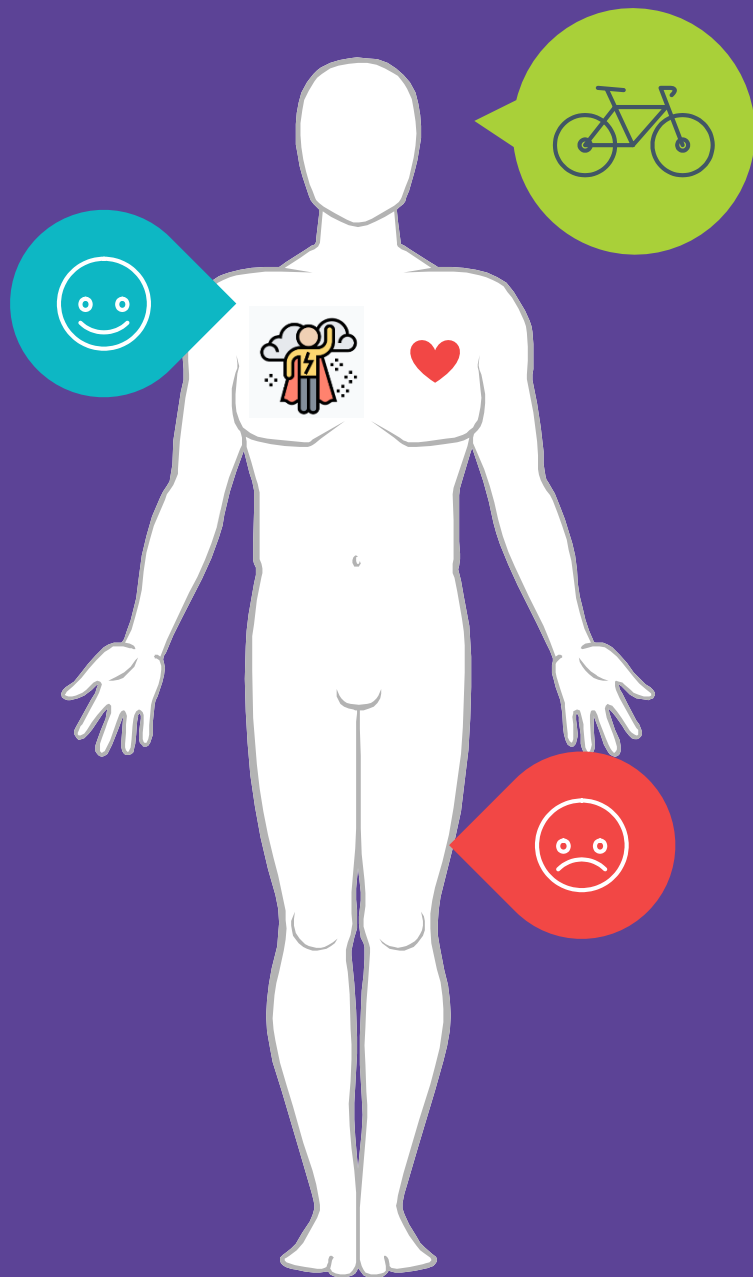
Nahun Frett

*¡Gracias!*



|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        |                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|---------------|----------------|-------|---------|---------------------------------------|-------|------|-------|-------|----------|------------|---------|-----------|-----------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div><div><div></div><div>BOGOTÁ</div><div>Instituto Distrital de Recreación y Deporte</div></div></div>                                                                                                                                                                               |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        |                                                                                                              |
| PLAN ANUAL DE AUDITORIA – OFICINA DE CONTROL INTERNO – IDRD (PROPUESTA)                                                                                                                                                                                                                |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       | VIGENCIA |            | 2021    |           |           |                                                        |                                                                                                              |
| Objetivo del Plan:                                                                                                                                                                                                                                                                     |  | Definir los compromisos y productos a cargo de la Oficina de Control Interno durante la vigencia 2021, para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno del IDRD y contribuir al mejoramiento de la eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control; a partir de la ejecución de los roles que le fueron asignados en el Decreto 648 de 2017.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        |                                                                                                              |
| Alcance del Plan:                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | <p>El PAA contempla:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Auditorías a procesos y asuntos priorizados por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IDRD.</li><li>2. Informes que por disposición normativa debe elaborar y rendir la Oficina de Control Interno.</li><li>3. Actividades de asesoría y acompañamiento en temas puntuales de acuerdo con las necesidades identificadas</li><li>4. Actividades relacionadas con la evaluación de la gestión de riesgos en el IDRD.</li><li>5. Actividades de relación con entes externos de control.</li><li>6. Otras actividades de gestión administrativa a cargo de la Oficina de Control Interno.</li></ol> <p>Lo anterior, dando aplicación a los lineamientos internos en materia de auditoria así como los emitidos por el DAFP.</p> <p>El periodo de ejecución de la evaluación independiente contenida en este Plan cubre la vigencia 2021.</p>                                                                                                                                          |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        |                                                                                                              |
| Criterios:                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | Como criterios de auditoría se aquellos que estén definidos en la normatividad aplicable a cada auditoría, seguimiento, evaluación y/o informe normativo y que constituyen el deber ser a cargo del IDRD. Dentro de las fuentes de dichos criterios de auditoría se encuentra normativa nacional, distrital e institucional; los lineamientos emitidos por el DAFP aplicables al Sistema de Control Interno, iii) el Estatuto de auditoría interna del IDRD, iv) el Código de ética del auditor interno del IDRD, v) la documentación que se encuentre en Isolución y esté relacionada con los procesos y asuntos sujetos a auditoría y seguimiento, y vi) la normatividad vigente aplicable a la misión del IDRD en sus diferentes programas y proyectos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        |                                                                                                              |
| Recursos:                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | <ul style="list-style-type: none"><li>• Personal profesional con experiencia específica en control interno</li><li>• Servicio de la Oficina Asesora de Comunicaciones para la elaboración de piezas de comunicación en materia de fomento de la cultura del control.</li><li>• Designación de enlaces en cada dependencia del IDRD para el relacionamiento directo con el equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno, con el fin de agilizar el suministro de información y que esta cumpla criterios de calidad y pertinencia.</li><li>• Para dar cumplimiento a este plan, es necesario contar con el suministro de la información completa, fiable, oportuna y con la disponibilidad de los funcionarios de las diferentes dependencias para atender las auditorias; igualmente, será de responsabilidad de cada una de las dependencias, el contenido de la información suministrada, la falta, omisión y/o inexactitud en la misma, podría generar errores en el análisis que realice el auditor con impacto en la efectividad del trabajo realizado.</li></ul> |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        |                                                                                                              |
| AUDITORÍAS, EVALUAIONES, SEGUIMIENTOS, INFORMES, ENTRE OTROS                                                                                                                                                                                                                           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | Proceso     | Auditor Líder | Equipo Auditor | Enero | Febrero | Marzo                                 | Abril | Mayo | Junio | Julio | Agosto   | Septiembre | Octubre | Noviembre | Diciembre | Líder de proceso – Responsable (Fuente de Información) |                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | Estratégico |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Misional                                                                                                     |
| AUDITORIAS A PROCESOS                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        |                                                                                                              |
| Adquisición de bienes y servicios                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               | X              |       | RGG     | MB - AT                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Subdirección de Contratación                                                                                 |
| Administración y mantenimiento de parques y escenarios                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               | X              |       | RGG     | AF - OP                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Subdirección Técnica de Parques                                                                              |
| AUDITORIAS A ASUNTOS                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        |                                                                                                              |
| Gestión de ingresos que recauda el IDRD, percibidos por diferentes fuentes                                                                                                                                                                                                             |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               | X              |       | RGG     | AF - JE - DD*                         |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Subdirección Administrativa y Financiera                                                                     |
| Ejecución de los programas ofertados por el IDRD en materia de recreación y deporte, incluyendo cobertura                                                                                                                                                                              |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               | X              |       | RGG     | MB - OP - CG*                         |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Subdirección Técnica de Recreación y Deporte                                                                 |
| Informe de seguimiento al plan de mejoramiento originado en auditorías de control interno                                                                                                                                                                                              |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               |                | X     | RGG     | YA                                    |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| INFORMES NORMATIVOS                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        |                                                                                                              |
| Presentación y avance plan anual de auditorías 2021                                                                                                                                                                                                                                    |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               |                | X     | RGG     | AS                                    |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Oficina de Control Interno                                                                                   |
| Reporte FURAG II                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              | X     | RGG     | AS                                    |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno                                                                                                                                                                                                          |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              | X     | RGG     | MB - AF - OP - AT - JE                |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Informe semestral sobre la atención de PQRS                                                                                                                                                                                                                                            |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             | X             | X              |       | RGG     | JE - AT                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Evaluación del Sistema de control interno contable                                                                                                                                                                                                                                     |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               | X              |       | RGG     | DD - CG                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Evaluación de gestión por dependencias                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              | X     | RGG     | AS - JE - CG - YA - AF                |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Informe directiva presidencial 002 de 2002 (respeto al derecho de autor y los derechos conexos, en lo referente a utilización de programas de ordenador (software).)                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               | X              |       | RGG     | JE - AT                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Subdirección Administrativa y Financiera                                                                     |
| Informe sobre el cumplimiento de las medidas de austeridad en el gasto                                                                                                                                                                                                                 |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             | X             | X              |       | RGG     | DD - CG                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI                                                                                                                                                                                 |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               |                | X     | RGG     | AS                                    |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Oficina de Control Interno                                                                                   |
| Seguimiento a las metas del plan distrital de desarrollo                                                                                                                                                                                                                               |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              |       | RGG     | MB - DD - AF - OP - AT - JE - CG - AS |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Subdirecciones IDRD                                                                                          |
| Medición de la efectividad del MECI - anual y posterior a los resultados de FURAG                                                                                                                                                                                                      |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              | X     | RGG     | AS                                    |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Revisión informe semestral de gestión judicial SIPROJ-WEB                                                                                                                                                                                                                              |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               | X              |       | RGG     | MB                                    |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Oficina Asesora Jurídica                                                                                     |
| Informe de evaluación a la elaboración, visibilizarían, seguimiento y control del plan anticorrupción y de atención al ciudadano                                                                                                                                                       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              | X     | RGG     | YA - JE - AS - CG - DD                |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Informe contentivo de las actuaciones programadas y realizadas para dar cumplimiento a la directiva 003 de 2013 - prevención de conductas irregulares relacionadas con incumplimiento de los manuales de funciones y de procedimientos y la pérdida de elementos y documentos públicos |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              | X     | RGG     | CG                                    |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Seguimiento aplicación ley 1712 de 2014 transparencia y acceso a la información                                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              | X     | RGG     | AF - OP                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Verificación cumplimiento acción de repetición                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               | X              |       | RGG     | AT                                    |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Oficina Asesora Jurídica                                                                                     |
| Seguimiento registro de información SIDEAP                                                                                                                                                                                                                                             |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               | X              |       | RGG     | OP                                    |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Subdirección de Contratación<br>Subdirección Administrativa y Financiera                                     |
| Seguimiento SUII                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              |       | RGG     | AS                                    |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Subdirección Técnica de Parques<br>Subdirección Administrativa y Financiera<br>Oficina Asesora de Planeación |
| Informe seguimiento a la aplicación del nuevo marco normativo contable - plan de sostenibilidad contable                                                                                                                                                                               |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               | X              |       | RGG     | DD - CG                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Informe de seguimiento al proceso servicio a la ciudadanía                                                                                                                                                                                                                             |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              | X     | RGG     | AF - AT                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Todas las dependencias del IDRD                                                                              |
| Informe de seguimiento al proceso de participación ciudadana y control social                                                                                                                                                                                                          |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             | X             | X              |       | RGG     | AF - OP                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Subdirecciones Técnicas<br>Oficina de Asuntos Locales                                                        |
| Informe de seguimiento al sistema de control interno                                                                                                                                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  | X           | X             | X              | X     | RGG     | DD - AT                               |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        | Oficina de Control Interno                                                                                   |
| ASESORÍA, ACOMPAÑAMIENTO Y FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL                                                                                                                                                                                                                           |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |               |                |       |         |                                       |       |      |       |       |          |            |         |           |           |                                                        |                                                                                                              |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      |                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|-----|--------------|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|----------|--|--|------|------------------------------------------------------------------------|
| <div></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      |                                                                        |
| PLAN ANUAL DE AUDITORIA – OFICINA DE CONTROL INTERNO – IDRD (PROPUESTA)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  | VIGENCIA |  |  | 2021 |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      |                                                                        |
| Plan de acompañamiento y asesoría para mejorar los resultados de la evaluación independiente del estado del sistema de control interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | X | X | X | X | RGG | AC - PG      |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| Implementación matriz de alertas tempranas para presentación de informes a entes externos de control, por parte de dependencias IDRD                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | X | X | X | X | RGG | AC - PG      |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| Realizar jornadas de fundamentación y/o actualización a la comunidad idrd sobre el sistema de control interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | X | X | X | X | RGG | AC - PG      |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| Emisión boletines sobre el sistema de control interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | X | X | X | X | RGG | AC - PG      |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Oficina Asesora de Comunicaciones                                      |
| Taller teórico práctico sobre las responsabilidades a cargo de las líneas de defensa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | X | X | X | X | RGG | AC - PG      |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| Taller teórico práctico sobre gestión del riesgo por parte de la segunda línea de defensa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | X | X | X | X | RGG | AC - PG - YA |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| EVALUACION DE LA GESTIÓN DEL RIESGO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      |                                                                        |
| Informe de seguimiento a la gestión de riesgos en el IDRD                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | X | X | X | X | RGG | YA           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| RELACION CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      |                                                                        |
| Cuenta consolidada anual a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | X | X | X | X | RGG | RM           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| Cuenta consolidada mensual a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |   |   | X |   | RGG | RM           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Subdirección de Contratación Subdirección Adminisitrativa y Financiera |
| Deuda pública a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |   |   | X |   | RGG | RM           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Subdirección Adminisitrativa y Financiera                              |
| Informe de seguimiento al plan de mejoramiento con las contralorías                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | X | X | X | X | RGG | RM           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| Informe de seguimiento al plan de mejoramiento archivístico                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |   |   | X |   | RGG | RM           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Secretaría General                                                     |
| Informe oportunidad atención a requerimientos de entes externos de control                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | X | X | X | X | RGG | RM - RS      |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| Atención auditorías externas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | X | X | X | X | RGG | RM           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| Seguimiento trámite de requerimientos recibidos de entes de control externo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | X | X | X | X | RGG | RM - RS      |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| Atención visitas entes externos de control                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | X | X | X | X | RGG | RM           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Todas las dependencias del IDRD                                        |
| GESTION OFICINA CONTROL INTERNO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      |                                                                        |
| Reporte indicadores oficina de control interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |   |   |   | X | RGG | AS           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Oficina de Control Interno                                             |
| Seguimiento al plan operativo OCI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |   |   |   | X | RGG | AS           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Oficina de Control Interno                                             |
| Informe acumulado de gestión de la oficina de control interno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |   |   |   | X | RGG | AS           |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      | Oficina de Control Interno                                             |
| GENERALIDADES Y OBSERVACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      |                                                                        |
| <p>Para la vigencia 2021 se identificaron 26 temas susceptibles de ser auditados de los cuales, luego de aplicar los criterios de priorización definidos por el DAFP se seleccionaron 2 procesos y 2 asuntos. Para este fin se aplicó la metodología establecida en la Guía de Auditoría Interna basada en riesgos para Entidades Públicas.</p> <p>El equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno está integrado por:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Jefe OCI: Rosalba Guzmán Guzmán</li><li>• 6 Funcionarios de planta en carrera administrativa OCI: Luz Ángela Fonseca (LF) - Deyanira Díaz (DD) - Ruby Stella Moreno Agatón (RS) - Armando Solano Robles (AS) - Pedro Guerrero Celis (PG) - Jhon Alexander Torres (JT)</li><li>• 7 Personal por contrato de prestación de servicios OCI: Ana Carolina Restrepo Guerrero (CR) - Monica Andrea Bustamante Portela (MB) - Yazmin Antonia Santiago (YA) - Oscar Eliseo Puentes Orjuela (OP) - José Edgar Hernando Galarza Bogotá (JE) - Camilo Arturo Garzón Tauta (CG) - Rude Eduardo Manrique (RM)</li></ul> |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      |                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  |                                                                                                                      |  |  |  |  |  |          |  |  |      |                                                                        |
| <div><div>ROSALBA GUZMÁN GUZMÁN</div><div>JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO</div></div>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |   |   |   |   |     |              |  |  |  |  |  | <div><div>COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO<br/>Acta No. XXXX</div><div>APROBACIÓN</div></div> |  |  |  |  |  |          |  |  |      |                                                                        |



### 3. Estado de la implementación de la Política de Administración del Riesgo IDRD 31-dic-20

# RESULTADOS IMPLEMENTACIÓN POR PROCESOS



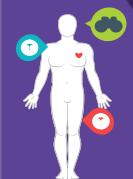
| #                                                        | RESPONSABILIDADES FRENTE AL RIESGO DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN                                                                                                                                                                                                                     | Adquisiciones de Bienes y Servicios | Gestión Asuntos Locales | Control Disciplinario | Talento Humano | Tic        | Gestión Jurídica | Promoción de la Recreación | Fomento al Deporte | Gestión de Recursos Físicos | Gestión de Comunicaciones | Gestión Documental | Servicio a la Ciudadanía | Diseño y construcción de parques y escenarios | Planeación de la Gestión | Mantenimiento de Parques y Escenarios |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|------------|------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| 1                                                        | En coordinación con la Oficina Asesora de Planeación actualizar los riesgos teniendo en cuenta las fuentes que los originan, entre ellas los cambios en el contexto externo, interno y de proceso, sí como los relacionados con el direccionamiento estratégico de la entidad. | X                                   | X                       | X                     | X              | X          | X                | X                          | X                  | X                           | X                         | X                  | X                        | X                                             | X                        | X                                     |
| 2                                                        | Apropiar y aplicar los documentos al interior del proceso con el fin de tomar acciones para el autocontrol.                                                                                                                                                                    | X                                   | X                       | X                     | X              | X          | X                | X                          | X                  | X                           | X                         | X                  | X                        | X                                             | X                        | X                                     |
| 3                                                        | Analizar los riesgos determinando la probabilidad de ocurrencia y consecuencias para establecer el riesgo inherente.                                                                                                                                                           | X                                   | X                       | X                     | X              | X          | X                | X                          | X                  | X                           | X                         | X                  | X                        | X                                             | X                        | X                                     |
| 4                                                        | Diseñar y calificar los controles para determinar el riesgo residual asegurando que se encuentren documentados en los procedimientos que soportan el desarrollo de las actividades.                                                                                            | X                                   | X                       | X                     | X              | X          | X                | X                          | X                  | X                           | X                         | X                  | X                        | X                                             | X                        | X                                     |
| 5                                                        | Aplicar en las frecuencias establecidas los controles definidos dejando evidencia de su ejecución                                                                                                                                                                              | X                                   | X                       | X                     | X              | X          | X                | X                          | X                  | X                           | X                         | X                  | X                        | X                                             | X                        | X                                     |
| 6                                                        | Tratar los riesgos residuales ubicados los niveles moderado, alto y extremo mediante la definición de planes e implementación oportuna de los mismos con el fin de reducir su materialización                                                                                  | X                                   | X                       | X                     | X              | X          | X                | X                          | X                  | X                           | X                         | X                  | X                        | X                                             | X                        | X                                     |
| 7                                                        | Seleccionar los indicadores del proceso para alinearlos con los riesgos y hacer seguimiento a los resultados de las mediciones, tomando las acciones en caso de incumplimientos                                                                                                | X                                   | X                       | X                     | X              | X          | X                | X                          | X                  | X                           | X                         | X                  | X                        | X                                             | X                        | X                                     |
| 8                                                        | Definir los planes de contingencia y aplicarlos en caso de materialización de los riesgos.                                                                                                                                                                                     | X                                   | X                       | X                     | X              | X          | X                | X                          | X                  | X                           | X                         | X                  | X                        | X                                             | X                        | X                                     |
| 9                                                        | Coordinar con sus equipos de trabajo el monitoreo a los riesgos identificando si se materializo algún evento, en cuyo caso deben determinar las causas con el fin de que se tomen medidas oportunas y eficaces para evitar la posible repetición de los mismos.                |                                     | X                       | X                     | X              | X          |                  | X                          | X                  | X                           | X                         |                    | X                        | X                                             | X                        | X                                     |
| 10                                                       | Reportar la Oficina Asesora de Planeación el resultado del monitoreo.                                                                                                                                                                                                          |                                     |                         |                       |                |            |                  |                            |                    |                             |                           |                    |                          |                                               |                          |                                       |
| <b>TOTAL DEL RESULTADO DE LA EVALUACIÓN POR PROCESOS</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>80%</b>                          | <b>90%</b>              | <b>90%</b>            | <b>90%</b>     | <b>90%</b> | <b>80%</b>       | <b>90%</b>                 | <b>90%</b>         | <b>90%</b>                  | <b>90%</b>                | <b>80%</b>         | <b>90%</b>               | <b>90%</b>                                    | <b>90%</b>               | <b>90%</b>                            |



# OBSERVACIONES

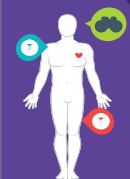
De acuerdo con los resultados, se evidencio debilidades en el desarrollo de las responsabilidades 9 y 10:

- 9 - Se enfoca a que los procesos dentro de sus responsabilidades de primera línea, deben realizar permanente monitoreos periódicos y en especial de carácter preventivo sobre los riesgos, a modo de generar alertas sobre posibles riesgos materializado o potenciales, y en algunos caso la inclusión de nuevos riesgos, tomando como fuente de criterio los hallazgos resultados de auditorías internas, externas y veeduría, análisis propios entre otros.
- 10 - Esta responsabilidad se centra en documentar los reportes enviados a la OAP como resultado del monitoreo de acuerdo con la periodicidad establecida en la Política, teniendo en cuenta que son de obligatorio cumplimiento desde la primera línea de defensa y no hacen parte de los requerimientos particulares dados por la Oficina Asesora de Planeación u Oficina Control Interno. Así mismo el reporte que se realiza en ISOLUCION, obedece a los seguimientos a planes de acción y no dan cuenta de manera integral al monitoreo del mapa de riesgos.



# RECOMENDACIONES

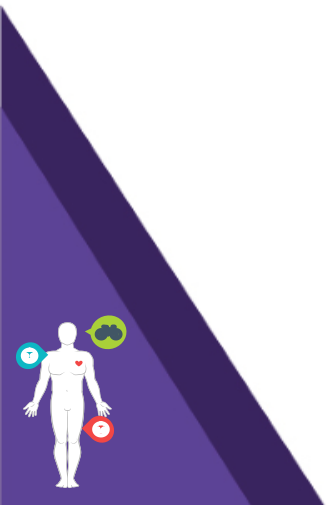
- ✓ Fortalecer las sensibilizaciones al interior de los equipos de trabajo, sobre apropiación, contenido y aplicación de la Política de Administración de Riesgos.
- ✓ Realizar monitoreos periódicos sobre los riesgos materializados, inclusión de nuevos riesgos, tomando como fuente de criterio los hallazgos resultados de auditorías internas, externas y veeduría, análisis propios entre otros.
- ✓ Documentar los reportes enviados a la OAP como resultado del monitoreo, de acuerdo con la periodicidad establecida en la Política, teniendo en cuenta que son reportes de obligatorio cumplimiento desde la primera línea de defensa y no hacen parte de los requerimientos particulares dados por las Oficinas OAP o OCI.
- ✓ Diseñar indicadores de gestión del proceso, alineados con los riesgos de gestión
- ✓ Evaluar las recomendaciones generadas en los distintos informes, con el fin de determinar posibles riesgos de gestión y corrupción que puedan afectar los objetivos del proceso y de la entidad.
- ✓ Documentar los reportes enviados a la OAP como resultado del monitoreo, de acuerdo con la periodicidad establecida en la Política, teniendo en cuenta que son reportes de obligatorio cumplimiento desde la primera línea de defensa y no hacen parte de los requerimientos particulares dados por las Oficinas OAP o OCI.
- ✓ Diseñar indicadores de gestión del proceso, alineados con los riesgos de gestión
- ✓ Evaluar las recomendaciones generadas en los distintos informes, con el fin de determinar posibles riesgos de gestión y corrupción que puedan afectar los objetivos del proceso y de la entidad.



*“El auditor interno es como un buen amigo,  
quien no te dice lo que quieres escuchar, te  
dice la verdad y lo que es mejor para ti y tu  
organización.”*

Nahun Frett

*¡Gracias!*





ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

# **GESTION DEL RIESGO IDR**

## **INFORME DE ACTIVIDADES DE LA OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN EN SU ROL DE SEGUNDA LINEA DE DEFENSA**

**SEGUNDO SEMESTRE 2020**



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital  
de Recreación y Deporte



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

# OBJETIVO

Presentar las actividades realizadas por la Oficina Asesora de Planeación en el marco de las responsabilidades establecidas en la Política de Administración de Gestión de Riesgos del IDRD

# ACTIVIDADES REALIZADAS



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

## 1 ACTUALIZACIÓN DE LA POLÍTICA DEL RIESGO

- ✓ Precisión en la redacción del objetivo y alcance.
- ✓ Inclusión de Contratación, SST y ambiental como integrantes de la 2ª línea de defensa
- ✓ Declaración de la no tolerancia al riesgo
- ✓ Mayor rigor al declarar no tolerancia el riesgo
- ✓ Definición del plan de contingencia

## 2 CAPACITACIONES EN GESTIÓN DEL RIESGO

- ✓ 5 sesiones → 100% de los procesos
- ✓ 261 funcionarios y contratistas

# ACTIVIDADES REALIZADAS



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

3

## AJUSTE A LOS MAPAS DE RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN

66 Talleres de revisión y actualización

100% procesos

- ✓ Claridad en la identificación y redacción del riesgo
- ✓ Coherencia entre la causa del riesgo y los controles
- ✓ Claridad en la definición de la periodicidad del control
- ✓ Precisión en la definición de responsable
- ✓ Mejora en la definición de las evidencias de los controles
- ✓ Actualización de los planes de acción ante los riesgos materializados



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital  
de Recreación y Deporte

# ACTIVIDADES REALIZADAS



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

4

## **FORTALECIMIENTO DE LA TRAZABILIDAD DE LOS MAPAS DE RIESGOS**

Registro en actas de los cambios y ajustes de las matrices de riesgos

5

## **VERIFICACIÓN DE DOCUMENTACIÓN DE CONTROLES EN PROCEDIMIENTOS**

Revisión de los procedimientos para asegurar que los controles de los riesgos identificados se incluyan en estos.

# RECOMENDACIONES

- ✓ Asistencia de los responsables de los procesos a las mesas de trabajo y capacitaciones.
- ✓ Reportar a tiempo los indicadores asociados a la gestión de los riesgos y generar las acciones correctivas cuando aplique.
- ✓ Conservar las evidencias de los controles y los planes de acción definidos para mitigar el riesgo.
- ✓ Actualizar las matrices frente a cambios de contexto externo e interno del proceso.
- ✓ Asegurar el cumplimiento de los tiempos establecidos en los planes de acción.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

# RETOS 2021



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

- ✓ Actualización la Política de Administración de Riesgos del IDRD de acuerdo a la nueva Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, V5, expedida por el DAFP en diciembre de 2020.
- ✓ Realización de talleres para actualizar los mapas de riesgos de los procesos teniendo en cuenta la nueva Guía del DAFP y los nuevos requerimientos de implementación del SARLAFT (Sistema de administración de riesgos de lavado de activos y financiación del terrorismo).



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

# Estados Financieros a noviembre 2020

Subdirección Administrativa y Financiera



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital  
de Recreación y Deporte



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

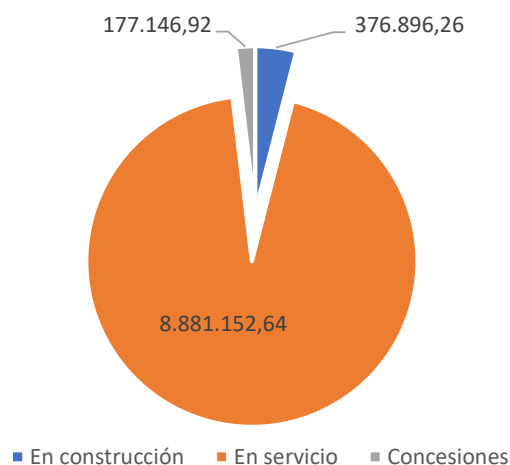
## Estado de Situación Financiera

| Activos                    |              |              | Pasivo                 |           |              |
|----------------------------|--------------|--------------|------------------------|-----------|--------------|
|                            |              | 9.589.326,10 |                        |           | 78.233,56    |
| Efectivo                   | 21.452,35    | 0,2%         | Cuentas por pagar      | 3.331,64  | 4,3%         |
| Inversiones                | 43.135,17    | 0,4%         | Beneficios a empleados | 7.880,71  | 10,1%        |
| Cuentas por cobrar         | 2.778,78     | 0,0%         | Provisiones            | 727,61    | 0,9%         |
| Préstamos por cobrar       | 1.239,03     | 0,0%         | Otros pasivos          | 66.293,60 | 84,7%        |
| Propiedad, planta y equipo | 27.278,12    | 0,3%         |                        |           |              |
| Bienes de uso público      | 9.435.195,83 | 98,4%        | Patrimonio             |           | 9.511.092,54 |

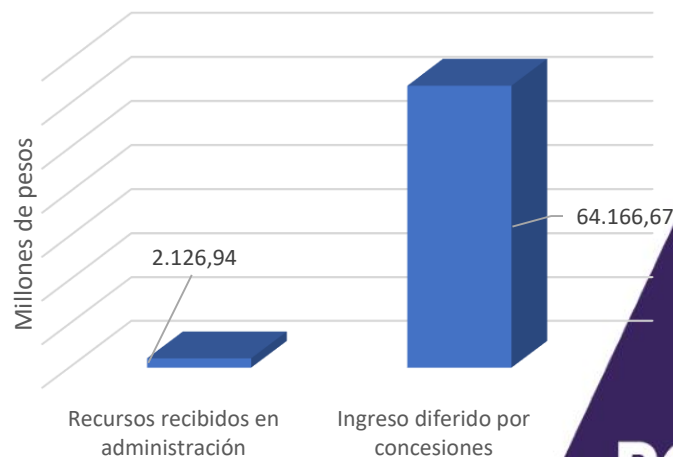
Cifras en millones de pesos

Fuente: Sistema de Información Financiera SEVEN

### Bienes de uso público



### Otros pasivos





ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

## Estado de Resultados

|                                       |                   |       |                                                                                                          |
|---------------------------------------|-------------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ingresos fiscales                     | 3.165,49          | 1,1%  | Espectáculos públicos \$3.047,35                                                                         |
| Otras transferencias                  | 537,36            | 0,2%  |                                                                                                          |
| Operaciones interinstitucionales      | 266.770,78        | 92,6% | Transferencias de SHD                                                                                    |
| Otros ingresos                        | 17.653,44         | 6,1%  | Aprovechamiento económico \$8.163,96<br>Recuperaciones \$4.243,07<br>Amortización concesiones \$2.333,33 |
| <b>Total ingresos</b>                 | <b>288.127,06</b> |       |                                                                                                          |
| Gastos de administración y operación  | 35.898,88         | 15,2% | Personal de planta y gastos generales de funcionamiento                                                  |
| Deterioro, depreciación, amortización | 29.060,73         | 12,3% | Aplicación de NICSP                                                                                      |
| Transferencias y subvenciones         | 12,82             | 0,0%  |                                                                                                          |
| Gasto público social                  | 170.761,84        | 72,4% | Inversión                                                                                                |
| Otros gastos                          | 209,80            | 0,1%  |                                                                                                          |
| <b>Total de gastos</b>                | <b>235.944,07</b> |       |                                                                                                          |
| <b>Resultados del ejercicio</b>       | <b>52.182,99</b>  |       |                                                                                                          |

Cifras en millones de pesos

Fuente: Sistema de Información Financiera SEVEN

# Logros alcanzados 2020



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

Opinión a los  
estados financieros  
2019 sin salvedades

Reconocimiento de  
hechos económicos  
en la virtualidad

Actualización del  
Plan de  
Sostenibilidad  
Contable (Versión 2)

Socialización de las  
políticas contables

Actualización y  
elaboración de  
procedimientos  
faltantes

Implementación de  
BogData

Automatización  
planillas de  
deportistas

# Retos por afrontar en 2021



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

Mantener la opinión  
sin salvedades a los  
estados financieros  
2020

Contribuir en el  
mejoramiento del  
proceso de pagos

IVA en servicios

Facturación  
electrónica

Continuar con las  
jornadas de  
sensibilización con  
las diferentes áreas

Cambios por  
BogData



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

# Gracias



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital  
de Recreación y Deporte

| Cumplimiento por componente              |                 |                   |                                                                                     |
|------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente                               | No. Actividades | % de Cumplimiento |                                                                                     |
| Ambiente de Control<br>(8 Act.)          | 5               | 63%               |    |
|                                          | 3               | 38%               |    |
| Evauación Gestión del Riesgo<br>(6 Act.) | 3               | 50%               |    |
|                                          | 2               | 33%               |    |
|                                          | 1               | 17%               |   |
| Actividades de Control<br>(2 Act.)       | 2               | 100%              |  |
| Información y Comunicación<br>(5 Act.)   | 2               | 40%               |  |
|                                          | 3               | 60%               |  |
| Evaluación y monitoreo<br>(8 Act.)       | 3               | 38%               |  |
|                                          | 4               | 50%               |  |
|                                          | 1               | 13%               |  |

| Cumplimiento de los compromisos |                   |                                                                                     |
|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| No. Actividades                 | % de Cumplimiento |                                                                                     |
| 29                              | 52%               |  |
|                                 | 41%               |  |
|                                 | 7%                |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Responsable                                               | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                   | Continuar con la realización de los encuentros virtuales con la Directora General y su equipo directivo, para conocer los puntos de vista, sugerencias y preocupaciones de los servidores acerca de los procesos, actividades y retos que tiene la Entidad.                                                                   | Dirección General<br>Oficina Asesora de Comunicaciones    | Se realizaron tres encuentros con la Comunidad IDRD.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |    |
|                   | Continuar con la socialización del Código de Integridad a través del correo Institucional                                                                                                                                                                                                                                     | Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano) | Durante la vigencia se socializó el Código de Integridad a la Comunidad IDRD.                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |
|                   | Realizar entre dos y tres comités con los equipos de trabajo de cada dependencia, con el fin de hacer seguimiento, revisar y plantear actividades y procesos que cada área esté desarrollando, para identificar los obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas al interior de estos. | Subdirecciones y Jefaturas                                | <b>SAF - STC - OCI:</b> El líder del proceso realiza reuniones con los diferentes equipos de trabajo y con sus líderes de estos para hacer seguimiento, identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.<br><br><b>Nota:</b> Se recomienda documentar estas todos los ítem en las actas de reunión. |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           | <b>OCDI:</b> Se hacen reunión de seguimientos e identificación de obstáculos y problemas que se presentan; sin embargo, falta documentar las fortalezas y buenas prácticas.                                                                                                                                                                               |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           | <b>OAP:</b> Se hacen reunión de seguimientos; sin embargo, falta documentar la identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.                                                                                                                                                                     |  |  |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                           | <b>SG (ATC) - OAC - OAL:</b> Se hacen reunión de seguimientos; sin embargo, falta documentar la identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.                                                                                                                                                    |  |  |

| Compromisos CICCI   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                       |                                                                                       |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI     | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Responsable                                                                           | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                       |                                                                                       |
|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Ambiente de Control |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       | <b>OAJ - SC - STRD - STP:</b> Se hacen reunión de seguimientos; sin embargo, no se tocan temas tales como la identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.<br><br><b>Nota:</b> Se recomienda documentar estas jornadas toda vez que los procesos manifestaron que no quedan actas de estas jornadas. |    |    |
|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       | <b>SG (GD):</b> Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |    |
|                     | Ejecutar el Plan de Gestión de Integridad PGI del IDRD                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano)                             | El proceso ha ejecutado lo propuesto en el Plan de Gestión de Integridad, exceptuando aquellas que están relacionadas con la Declaración de Conflicto de Intereses, teniendo en cuenta lo establecido en el Artículo 18 del Decreto 189 del 21 de agosto de 2020, expedido por la Alcaldía Mayor de Bogotá.                                                   |    |    |
|                     | Emitir lineamientos para el manejo de conflictos de interés por parte de los funcionarios y contratistas del IDRD.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Oficina Asesora Jurídica<br>Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                       |                                                                                       |
|                     | Continuar con la generación de espacios de retroalimentación que permitan recolectar ideas que ayuden a mejorar la implementación del Código de Integridad.                                                                                                                                                                                                                                                                     | Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano)                             | Se hizo una encuesta de percepción a la Comunidad IDRD. Se recomienda hacer más jornadas                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |    |
|                     | Designar a la Jefe (a) de la Oficina de Control Interno como línea de reporte a la Alta Dirección en materia del Sistema de Control Interno. Para efecto del suministro de información relacionada con este sistema, la Jefe OCI hará uso de un espacio después de las sesiones del Comité Directivo y los temas tratados se consignarán en acta independiente para el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. | Dirección General<br>Oficina de Control Interno                                       | En el Acta No. 2 el CICCI, se otorgó este espacio a la Secretaría Técnica del Comité.<br><br>En el mes de octubre, se utilizó este espacio la para la modificación del PAA (Inclusión tema a auditar)                                                                                                                                                         |  |  |
|                     | Capacitar a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Oficina Asesora de Planeación<br>Oficina de Control Interno                           | Se observó jornadas de capacitación del MIPG.<br><br>Se recomienda mayor participación de los Líderes de proceso.                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                       | Responsable                                                        | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                    | Observación General                                                                                                                                                                                                                                    | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                   | Incluir dentro del análisis del contexto de la Política para la gestión del riesgo del IDRD, los resultados de evaluación de entes de control como factor a revisar al momento de identificar riesgos susceptibles de administración.           | Oficina Asesora de Planeación                                      | La Actividad se tendrá en cuenta para ser incluida en la política de administración del riesgo vigencia (2021)                                                                                                                                         |    |    |
|                   | Realizar talleres teórico-prácticos a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo sobre la metodología de gestión del riesgo y la evaluación de las actividades adelantadas frente al análisis del contexto y la identificación del riesgo. | Oficina de Control Interno                                         | Se realizaron talleres teórico-prácticos con los procesos y sus líderes con el fin de revisar los riesgos y el diseño de controles, dichos talleres se adelantaron por parte de la OCI en el segundo semestre de 2020.                                 |    |    |
|                   | Revisar y ajustar el diseño de los controles identificados en los mapas de riesgos, de acuerdo con los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.                                                          | Subdirecciones y Jefaturas                                         | <b>OAJ - OAP (1a y 2a L) - OCDI - SAF - STP - STRD - STC</b><br>Participaron activamente en la revisión y ajustes del mapa de riesgos.                                                                                                                 |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                    | <b>OAC - OAL - SG (ATC)</b><br>Participaron activamente en la revisión y ajustes del mapa de riesgos.                                                                                                                                                  |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                    | <b>SC:</b> No se evidenció para el momento del seguimiento los ajustes propuestos al mapa de riesgos.                                                                                                                                                  |   |   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                    | <b>SG (GD):</b> Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                                                                |  |  |
|                   | Divulgar la Política para la gestión del riesgo en el IDRD y los roles asignados a las líneas de defensa.                                                                                                                                       | Oficina Asesora de Planeación<br>Oficina Asesora de Comunicaciones | La OAP realizó jornadas de socialización de la Política, igualmente se envió por COMUNIDAD IDRD una cartilla de administración del riesgo y adicionalmente se encuentra publicada en: Isolución; Página Web e Intranet (control interno/herramientas). |  |  |

| Compromisos CICCI                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI                     | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Responsable                                                                     | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                       |                                                                                       |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Evaluación de la Gestión del Riesgo | Incluir en la Política para la gestión del riesgo en el IDRD, la responsabilidad frente al seguimiento, evaluación y monitoreo de los riesgos establecidos en la matriz de cada proceso contractual, durante la ejecución del contrato y hasta su liquidación.                                                                                                                                                                                    | Oficina Asesora de Planeación                                                   | La responsabilidad frente al seguimiento, evaluación y monitoreo de los riesgos establecidos en la matriz de cada proceso contractual, durante la ejecución del contrato y hasta su liquidación se encuentra contemplada en el numeral 6 " <i>ROLES Y RESPONSABILIDADES</i> "                              |    |    |
|                                     | Teniendo en cuenta el rol que desempeña cada miembro del CICCI en el esquema de líneas de defensa, en primera instancia como Línea Estratégica y luego como primera, segunda o tercera línea; serán responsables de generar alertas sobre las situaciones que puedan constituir un riesgo para el IDRD las cuales serán puestas en conocimiento de la Alta Dirección en las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. | Todas las áreas teniendo en cuenta su rol en cada una de las líneas de defensa. | <b>1a Línea</b><br><b>OAI:</b> Se realizó la revisión de causas y subcausas de los procesos en contra del IDRD, toda vez que estas pueden tomarse como base para evidenciar situaciones generadoras de riesgo para el Instituto.<br><br><b>STRD:</b> Identificó situaciones de riesgos y actualizó el mapa |    |    |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea OCDI - STP - STC:</b> No han identificado situaciones que puedan constituir riesgos para el IDRD.                                                                                                                                                                                              |    |    |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea OAC - OAL - SC:</b> No han identificado situaciones que puedan constituir riesgos para el IDRD.                                                                                                                                                                                                |    |   |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea SAF (TIC - GF - TH):</b> Se materializaron riesgos; sin embargo, se implementaron acciones de mejora.                                                                                                                                                                                          |  |  |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea SG (ATC):</b> Riesgo materializado - Situación identificada en las áreas misionales.                                                                                                                                                                                                           |  |  |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea SG (GD):</b> Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |

| Compromisos CICCI      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                       |                                                                                       |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI        | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Responsable                                                                             | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       |                                                                                       |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                         | Observación General                                                                                                                                                                                                    | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                         | <b>2a Línea (OAP):</b> Solicitará por medio de comunicación interna a la primera línea de defensa informar sobre posibles situaciones al interior de sus procesos que puedan llegar a constituir riesgo.               |    |    |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                         | <b>3a Línea:</b> Se informó a la OAP mediante menorando 20201500292993 del 11/09/2020 la identificación de riesgos materializados en Auditorías.                                                                       |    |    |
| Actividades de Control | Capacitar a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo sobre cómo diseñar e implementar controles de acuerdo con los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP. Este ejercicio también puede abordarse como talleres teórico-prácticos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Oficina de Control Interno                                                              | Se realizaron talleres teórico-prácticos con los procesos y sus líderes con el fin de revisar los riesgos y el diseño de controles, dichos talleres se adelantaron por parte de la OCI en el segundo semestre de 2020. |    |    |
|                        | Continuar con el autodiagnóstico de los procesos internos de la entidad y los documentos y sistemas de información que los soportan, con el fin de contar con un óptimo sistema de información en el IDRD para la toma de decisiones.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Oficina Asesora de Planeación<br>Subdirección Administrativa y<br>Financiera (Sistemas) | Se cuenta con el documento <i>"INVENTARIO E INFORME DE LA SITUACIÓN ACTUAL DE LOS PROCESOS INTERNOS DE LA ENTIDAD Y LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN QUE LOS SOPORTAN"</i> de fecha agosto de 2020.                         |    |    |
|                        | Unificar la herramienta de gestión y control de las adquisiciones que realice el IDRD, para que sea gestionada conjuntamente por la Directora General, los demás Ordenadores de Gasto, la Oficina Asesora de Planeación y la Subdirección de Contratación, que contemple la información relacionada con planeación (metas y actividades en valores y porcentajes), presupuesto (componentes, fuentes, valores) y contractual (Objetos contractuales, modalidad de contratación, tipo de contratos), a través del cual se realice seguimiento y control y se obtenga información rápida y confiable, para evitar la multiplicidad de formatos. | Oficina Asesora de Planeación<br>Subdirección de Contratación                           | <b>OAP:</b> Se cuenta con el formato el formato "PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES" y el proceso manifiesta que ha funcionado para el seguimiento, control y obtención de información rápida y confiable.                    |  |  |

| Compromisos CICCI          |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                       |                                                                                       |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI            | Actividad                                                                                                                                                                                                                                      | Responsable                                                                                                             | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                       |                                                                                       |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                         | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                         | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Información y Comunicación | Mejorar los canales y formas de comunicación de resultados por parte de la Oficina de Control Interno, incluyendo la oportunidad.                                                                                                              | Oficina de Control Interno                                                                                              | El proceso sigue presentando fallas en la entrega oportuna de los resultados de algunos de sus productos.<br><br>Como plan de mejora para la vigencia 2021 se van a implementar mesas de trabajo para los seguimientos y disminuir los plazos en cuanto a los seguimientos. |    |    |
|                            | Emitir un solo boletín diario en que se comuniquen las novedades que deban socializarse a los colaboradores del IDRD, de tal forma que se minimicen los correos informativos de diferentes fuentes y la comunicación interna sea más efectiva. | Oficina Asesora de Comunicaciones en coordinación con las dependencias que proveen la información                       | La OAC a través del MAGAZÍN comunica las novedades que deben socializarse a la COMUNIDAD IDRD semanalmente.                                                                                                                                                                 |    |    |
|                            | Mantener actualizada la información de la página web; para lo cual, es responsabilidad de cada directivo remitir oportunamente al área encargada, la información que requiere ser publicada en el sitio web del IDRD.                          | Secretaría General<br>Oficina Asesora de Comunicaciones en coordinación con las dependencias que proveen la información | <b>OAC - OCDI - OCI - OAJ - SG (ATC) - SAF (GF - TH - GRF) - STP - STRD - STC</b><br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y esta se encuentra actualizada.                                                                                                   |    |    |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                         | <b>OAP - SC</b><br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y esta se encuentra actualizada.                                                                                                                                                                     |    |    |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                         | <b>SG (GD)</b><br><br>Se realizó revisión aleatoria y se encuentra actualizada.                                                                                                                                                                                             |  |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                         | <b>SAF (TIC)</b><br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y se encuentra desactualizada.                                                                                                                                                                      |  |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                         | <b>OAL</b><br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y se encuentra desactualizada.                                                                                                                                                                            |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               |                                                                                                                         |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Responsable                                                                                   | Resultados Seguimiento                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | Observación General                                                                                                     | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                   | Los documentos que contengan lineamientos o políticas de operación para los diferentes procesos institucionales deben ser incluidos en el aplicativo Isolución en el cual se soporta el sistema de gestión del IDRD, previa aprobación por las instancias pertinentes, de tal forma que hagan parte de la estructura documental del sistema. Sin este requisito, se entenderá que no se encuentran vigentes. | Oficina Asesora de Planeación en coordinación con las dependencias que proveen la información | <b>STC:</b> Actualizó documentos con los lineamientos establecidos.                                                     |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | <b>STP - OAP:</b> No ha requerido de actualizaciones                                                                    |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | <b>OAC - SC - SAF (TH):</b> Actualizó documentos con los lineamientos establecidos.                                     |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | <b>OAJ - SG (ATC) - STC:</b> Se encuentra en proceso de actualización de documentos                                     |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | <b>OCDI:</b> No ha requerido de actualizaciones                                                                         |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | <b>SAF - STRD:</b> Se encuentra en proceso de actualización de documento                                                |   |   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | <b>GD - OAL:</b> Sin observación por falta de evidencia.                                                                |  |  |
|                   | Evaluar el plan de mejoramiento interno con el fin de determinar:<br><br>(i) Si las situaciones que les dieron origen persisten, luego de haberse ejecutado total o parcialmente las acciones del                                                                                                                                                                                                            | Oficina de Control Interno junto con                                                          | Se evaluó el plan de mejoramiento interno con cada una de los procesos con la participación de los líderes del proceso. |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Responsable                                                                            | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                        | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                   | de haberse ejecutado total o parcialmente las acciones de mejora propuestas;<br>(ii) Si los hallazgos están asignados a la dependencia que tiene bajo su gobernabilidad darles solución de fondo; y<br>(iii) Si las acciones de mejoramiento propuestas requieren ser replanteadas para eliminar las causas que dieron origen a dichos hallazgos. | Oficina de Control Interno junto con los líderes de procesos y sus equipos de trabajo. | Desde la OCI se convocó a la STP para realizar la revisión; sin embargo, no se contó con el espacio por parte del Líder de proceso para realizar la evaluación.                                                                                                                                                                                            |    |    |
|                   | Realizar un adecuado análisis de causas al momento de formular un plan de mejoramiento; de tal forma, que las acciones propuestas estén dirigidas a eliminar o corregir las deficiencias identificadas, pues de lo contrario las acciones ejecutadas pueden no ser efectivas.                                                                     | Subdirecciones y Jefaturas                                                             | <b>OAC - OCDD</b> a la fecha de los seguimientos las áreas no cuentan con plan de mejoramiento.                                                                                                                                                                                                                                                            |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                        | <b>STC - STRD - STP - SAF - OAP - OAJ:</b> Han participado en los seguimientos convocados por la OCI, así mismo, en el evento en que se formula un hallazgo, remiten el formato de plan de mejora y en su mayoría acogen las observaciones allí planteadas.                                                                                                |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                        | <b>SC - SG (ATC) - OAL:</b> Han participado en los seguimientos convocados por la OCI, así mismo, en el evento en que se formula un hallazgo, remiten el formato de plan de mejora y en su mayoría acogen las observaciones allí planteadas.                                                                                                               |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                        | <b>GD:</b> Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |   |
|                   | Capacitar a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo, sobre cómo formular planes de mejoramiento. Este ejercicio también puede abordarse como talleres teórico-prácticos.                                                                                                                                                                  | Oficina de Control Interno                                                             | No se llevó a cabo esta actividad por parte de la OCI.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                        | <b>TH:</b> Hallazgo 462 Se debe cerrar el hallazgo en los términos en que está definido y crearlo nuevamente para que TH haga el análisis de causas, establezca sus tiempos y las acciones a realizar. Se creó en Isolución el 201968<br><br><b>OAP:</b> Hallazgo 201842 Se cerró la acción y se creó una nueva con fecha de vencimiento al 30 junio 2021. |  |  |

| Compromisos CICCI      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                       |                                                                                       |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI        | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Responsable                                                                            | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                       |                                                                                       |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                        | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Evaluación y monitoreo | Cerrar aquellas acciones de mejora que, una vez ejecutadas, no eliminaron las causas de los hallazgos identificados y por lo tanto las problemáticas persisten. Lo anterior, para que se formulen nuevas acciones de mejoramiento a partir de un nuevo análisis de causas.                                                                                    | Oficina de Control Interno junto con los líderes de procesos y sus equipos de trabajo. | <b>SG (ATC):</b> Los hallazgos 201779 y 201790 corresponden a la misma problemática del hallazgo, se sugiere por parte de la Oficina de Control Interno fortalecer las acciones de mejora del 201790 y dar cierre al 201779 (Se da cierre el 29/10/2020).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |    |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                        | <b>TIC:</b> Hallazgo 201687 La corrección de este hallazgo perdió vigencia. Se debe presentar informe con la justificación para ser valorado por la OCI y determinar si el problema detectado en la auditoría fue superado.<br><br>Al momento de este seguimiento no se ha aportado las evidencias con las características necesarias para que este hallazgo sea susceptible de cierre siempre.                                                                                                                                                                                              |    |    |
|                        | Evaluar la factibilidad de destinar recursos presupuestales en la vigencia 2021, para la práctica de auditorías a la accesibilidad web y física bajo las NTC 5854 y 6047.                                                                                                                                                                                     | Oficina de Control Interno<br>Subdirección Administrativa y Financiera                 | Se proyectó el anteproyecto de presupuesto de inversión para la vigencia 2021, el cual tiene una reducción en recursos cercanos al 22% , en el que se priorizó mantener el personal que hoy se encuentra en cada una de las dependencias de apoyo y transversales de la Entidad. Radicado 20203000322753 del 8/oct/2020                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |    |
|                        | En el evento en que se identifiquen hallazgos de tipo transversal a varias áreas funcionales de la Entidad, la formulación de acciones de mejoramiento debe realizarse con la participación activa de los Subdirectores o Jefes responsables de las dependencias involucradas, de tal forma que el plan de mejoramiento subsane las problemáticas detectadas. | Oficina de Control Interno junto con los líderes de procesos y sus equipos de trabajo. | <b>SG (ATC):</b> Se da cierre a los hallazgos 479 y 201942 para este proceso teniendo en cuenta que la causa raíz identificada se origina principalmente desde las dependencias misionales. Se traslada a STP, STC y STRD.<br><br><b>OAL:</b> Hallazgo 201906 se contempló el traslado a la STRD; sin embargo, los procesos remitieron las evidencias que subsanaban la situación observada y se dio cierre.<br><br><b>SC:</b> hallazgo 201821 se contempló el traslado a la STC; sin embargo, los procesos remitieron las evidencias que subsanaban la situación observada y se dio cierre. |   |   |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                        | <b>1a. Línea OAC - OCDI</b> a la fecha de los seguimientos las áreas no cuentan con plan de mejoramiento.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  |                                                                                                                                                                   |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Responsable                                                                      | Resultados Seguimiento                                                                                                                                            |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | Observación General                                                                                                                                               | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |                                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|                   | El seguimiento al plan de mejoramiento debe realizarse oportunamente, indicando si la gestión adelantada evidencia la implementación de las acciones de mejora y si la situación que dio origen al hallazgo ha sido subsanada. Si la acción fue implementada pero la situación identificada no se solucionó, el plan de mejoramiento será calificado como inefectivo y deberá formularse uno nuevo. | Primera Línea de Defensa<br>Segunda Línea de Defensa<br>Tercera Línea de Defensa | 1a. Línea OAP - SAF (TH, GF, GRF) - STRD - STC<br><br>Cuentan con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos.          |    |    |                                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | 1er. Seguimiento<br><br>OAJ - ATC: Cuentan con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                     |    |    | 2do. Seguimiento<br><br>STP: Cuenta con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                           |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | 1er. Seguimiento<br><br>OAL - SAF (TIC, GRF) - STP: Cuentan con registro de avance en algunas de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos. |    |    | 2do. Seguimiento<br><br>SG (ATC) - SC - SAF (TIC): Cuentan con registro de avance en algunas de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos. |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | 1er. Seguimiento<br><br>SC: Cuentan con registro de avance en algunas de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos.                         |    |    | 2do. Seguimiento<br><br>OAL - GD: Cuenta con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                      |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | GD: Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                       |  |  | 2do. Seguimiento<br><br>OAJ: No cuenta con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                        |  |  |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | 2a Línea (OAP): Se evidencia seguimiento oportuno a los planes de mejora en el aplicativo Isolución.                                                              |  |  |                                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                    |                            |                                                                                                                                                                                                       |                                                                                     |                                                                                     |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                          | Responsable                | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                |                                                                                     |                                                                                     |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                    |                            | Observación General                                                                                                                                                                                   | Reporte por parte de los ejecutores                                                 | Cumplimiento de la Actividad                                                        |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                    |                            | <b>3a Línea:</b> Se observó que se registra el seguimiento en el aplicativo Isolución; sin embargo, para algunas acciones es inoportuno.                                                              |  |  |
|                   | La Oficina de Control Interno debe informar a los líderes de proceso los criterios de auditoría y/o seguimiento considerados como el “deber ser”, que serán evaluados en su rol de evaluador independiente de la gestión del IDRD. | Oficina de Control Interno | En los memorandos de comunicación de apertura del ejercicio de auditor, se incluye el Plan de Auditoría en el que se registra: Objetivo General, los Específicos y las Fuentes de Criterio a evaluar. |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                   | Responsable                                               | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                           | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                   | Continuar con la realización de los encuentros virtuales con la Directora General y su equipo directivo, para conocer los puntos de vista, sugerencias y preocupaciones de los servidores acerca de los procesos, actividades y retos que tiene la Entidad. | Dirección General<br>Oficina Asesora de Comunicaciones    | Se realizaron tres encuentros con la Comunidad IDRD.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |    |
|                   | Continuar con la socialización del Código de Integridad a través del correo Institucional                                                                                                                                                                   | Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano) | Durante la vigencia se socializó el Código de Integridad a la Comunidad IDRD.                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                           | <b>SAF - STC - OCI:</b> El líder del proceso realiza reuniones con los diferentes equipos de trabajo y con sus líderes de estos para hacer seguimiento, identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.<br><br><b>Nota:</b> Se recomienda documentar estas todos los ítem en las actas de reunión. |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                           | <b>OCDI:</b> Se hacen reunión de seguimientos e identificación de obstáculos y problemas que se presentan; sin embargo, falta documentar las fortalezas y buenas prácticas.                                                                                                                                                                               |  |  |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                           | <b>OAP:</b> Se hacen reunión de seguimientos; sin embargo, falta documentar la identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.                                                                                                                                                                     |  |  |
|                   | Realizar entre dos y tres comités con los equipos de trabajo de cada dependencia, con el fin de hacer seguimiento, revisar y plantear actividades y procesos que cada área esté desarrollando para identificar los obstáculos y problemas                   | Subdirecciones y Jefaturas                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                       |                                                                                       |

| Compromisos CICCI   |                                                                                                                                                             |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                       |                                                                                       |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI     | Actividad                                                                                                                                                   | Responsable                                                                           | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       |                                                                                       |
|                     |                                                                                                                                                             |                                                                                       | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Ambiente de Control | Desarrollando, para identificar los obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas al interior de estos.               |                                                                                       | SG (ATC) - OAC - OAL: Se hacen reunión de seguimientos; sin embargo, falta documentar la identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.                                                                                                                                                        |    |    |
|                     |                                                                                                                                                             |                                                                                       | OAJ - SC - STRD - STP: Se hacen reunión de seguimientos; sin embargo, no se tocan temas tales como la identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.<br><br><b>Nota:</b> Se recomienda documentar estas jornadas toda vez que los procesos manifestaron que no quedan actas de estas jornadas. |    |    |
|                     |                                                                                                                                                             |                                                                                       | SG (GD): Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |   |   |
|                     | Ejecutar el Plan de Gestión de Integridad PGI del IDRD                                                                                                      | Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano)                             | El proceso ha ejecutado lo propuesto en el Plan de Gestión de Integridad, exceptuando aquellas que están relacionadas con la Declaración de Conflicto de Intereses, teniendo en cuenta lo establecido en el Artículo 18 del Decreto 189 del 21 de agosto de 2020, expedido por la Alcaldía Mayor de Bogotá.                                            |  |  |
|                     | Emitir lineamientos para el manejo de conflictos de interés por parte de los funcionarios y contratistas del IDRD.                                          | Oficina Asesora Jurídica<br>Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                       |                                                                                       |
|                     | Continuar con la generación de espacios de retroalimentación que permitan recolectar ideas que ayuden a mejorar la implementación del Código de Integridad. | Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano)                             | Se hizo una encuesta de percepción a la Comunidad IDRD. Se recomienda hacer más jornadas                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                             |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                     |                                                                                     |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Responsable                                                 | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                       |                                                                                     |                                                                                     |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                             | Observación General                                                                                                                                                                                          | Reporte por parte de los ejecutores                                                 | Cumplimiento de la Actividad                                                        |
|                   | Designar a la Jefe (a) de la Oficina de Control Interno como línea de reporte a la Alta Dirección en materia del Sistema de Control Interno. Para efecto del suministro de información relacionada con este sistema, la Jefe OCI hará uso de un espacio después de las sesiones del Comité Directivo y los temas tratados se consignarán en acta independiente para el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. | Dirección General<br>Oficina de Control Interno             | <p>En el Acta No. 2 el CICCI, se otorgó este espacio a la Secretaría Técnica del Comité.</p> <p>En el mes de octubre, se utilizó este espacio la para la modificación del PAA (Inclusión tema a auditar)</p> |  |  |
|                   | Capacitar a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Oficina Asesora de Planeación<br>Oficina de Control Interno | <p>Se observó jornadas de capacitación del MIPG.</p> <p>Se recomienda mayor participación de los Líderes de proceso.</p>                                                                                     |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                 |                               |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                       | Responsable                   | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                 |                               | Observación General                                                                                                                                                                                                    | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                   | Incluir dentro del análisis del contexto de la Política para la gestión del riesgo del IDRD, los resultados de evaluación de entes de control como factor a revisar al momento de identificar riesgos susceptibles de administración.           | Oficina Asesora de Planeación | La Actividad se tendrá en cuenta para ser incluida en la política de administración del riesgo vigencia (2021)                                                                                                         |    |    |
|                   | Realizar talleres teórico-prácticos a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo sobre la metodología de gestión del riesgo y la evaluación de las actividades adelantadas frente al análisis del contexto y la identificación del riesgo. | Oficina de Control Interno    | Se realizaron talleres teorico-prácticos con los procesos y sus líderes con el fin de revisar los riesgos y el diseño de controles, dichos talleres se adelantaron por parte de la OCI en el segundo semestre de 2020. |    |    |
|                   | Revisar y ajustar el diseño de los controles identificados en los mapas de riesgos, de acuerdo con los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.                                                          | Subdirecciones y Jefaturas    | <b>OAJ - OAP (1a y 2a L) - OCDI - SAF - STP - STRD - STC</b><br>Participaron activamente en la revisión y ajustes del mapa de riesgos.                                                                                 |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                 |                               | <b>OAC - OAL - SG (ATC)</b><br>Participaron activamente en la revisión y ajustes del mapa de riesgos.                                                                                                                  |  |  |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                 |                               | <b>SC:</b> No se evidenció para el momento del seguimiento los ajustes propuestos al mapa de riesgos.                                                                                                                  |  |  |

| Compromisos CICCI                   |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI                     | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                      | Responsable                                                        | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                       |                                                                                       |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                    | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Evaluación de la Gestión del Riesgo |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                    | <b>SG (GD):</b> Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                                                                                                                    |    |    |
|                                     | Divulgar la Política para la gestión del riesgo en el IDRD y los roles asignados a las líneas de defensa.                                                                                                                                                      | Oficina Asesora de Planeación<br>Oficina Asesora de Comunicaciones | La OAP realizó jornadas de socialización de la Política, igualmente se envió por COMUNIDAD IDRD una cartilla de administración del riesgo y adicionalmente se encuentra publicada en: Isolución; Página Web e Intranet (control interno/herramientas).                                                     |    |    |
|                                     | Incluir en la Política para la gestión del riesgo en el IDRD, la responsabilidad frente al seguimiento, evaluación y monitoreo de los riesgos establecidos en la matriz de cada proceso contractual, durante la ejecución del contrato y hasta su liquidación. | Oficina Asesora de Planeación                                      | La responsabilidad frente al seguimiento, evaluación y monitoreo de los riesgos establecidos en la matriz de cada proceso contractual, durante la ejecución del contrato y hasta su liquidación se encuentra contemplada en el numeral 6 " <i>ROLES Y RESPOSABILIDADES</i> "                               |    |    |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                    | <b>1a Linea</b><br><b>OAJ:</b> Se realizó la revisión de causas y subcausas de los procesos en contra del IDRD, toda vez que estas pueden tomarse como base para evidenciar situaciones generadoras de riesgo para el Instituto.<br><br><b>STRD:</b> Identificó situaciones de riesgos y actualizó el mapa |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 |                                                                                                                   |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Responsable                                                                     | Resultados Seguimiento                                                                                            |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | Observación General                                                                                               | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                   | Teniendo en cuenta el rol que desempeña cada miembro del CICCI en el esquema de líneas de defensa, en primera instancia como Línea Estratégica y luego como primera, segunda o tercera línea; serán responsables de generar alertas sobre las situaciones que puedan constituir un riesgo para el IDRD las cuales serán puestas en conocimiento de la Alta Dirección en las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. | Todas las áreas teniendo en cuenta su rol en cada una de las líneas de defensa. | <b>1a Línea OCDI - STP - STC:</b> No han identificado situaciones que puedan constituir riesgos para el IDRD.     |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea OAC - OAL - SC:</b> No han identificado situaciones que puedan constituir riesgos para el IDRD.       |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea SAF (TIC - GF - TH):</b> Se materializaron riesgos; sin embargo, se implementaron acciones de mejora. |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea SG (ATC):</b> Riesgo materializado - Situación identificada en las áreas misionales.                  |   |   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea SG (GD):</b> Sin observación por falta de evidencia.                                                  |  |  |

| Compromisos CICCI |           |             |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                     |                                                                                     |
|-------------------|-----------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad | Responsable | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                   |                                                                                     |                                                                                     |
|                   |           |             | Observación General                                                                                                                                                                                      | Reporte por parte de los ejecutores                                                 | Cumplimiento de la Actividad                                                        |
|                   |           |             | <b>2a Línea (OAP):</b> Solicitará por medio de comunicación interna a la primera línea de defensa informar sobre posibles situaciones al interior de sus procesos que puedan llegar a constituir riesgo. |  |  |
|                   |           |             | <b>3a Línea:</b> Se informó a la OAP mediante memorando 20201500292993 del 11/09/2020 la identificación de riesgos materializados en Auditorías.                                                         |  |  |

| Compromisos CICCI      |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                     |                                                                                     |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI        | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                              | Responsable                                                                             | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                 |                                                                                     |                                                                                     |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                         | Observación General                                                                                                                                                                                                    | Reporte por parte de los ejecutores                                                 | Cumplimiento de la Actividad                                                        |
| Actividades de Control | Capacitar a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo sobre cómo diseñar e implementar controles de acuerdo con los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP. Este ejercicio también puede abordarse como talleres teórico-prácticos. | Oficina de Control Interno                                                              | Se realizaron talleres teórico-prácticos con los procesos y sus líderes con el fin de revisar los riesgos y el diseño de controles, dichos talleres se adelantaron por parte de la OCI en el segundo semestre de 2020. |  |  |
|                        | Continuar con el autodiagnóstico de los procesos internos de la entidad y los documentos y sistemas de información que los soportan, con el fin de contar con un óptimo sistema de información en el IDRD para la toma de decisiones.                                                  | Oficina Asesora de Planeación<br>Subdirección Administrativa y<br>Financiera (Sistemas) | Se cuenta con el documento <i>"INVENTARIO E INFORME DE LA SITUACIÓN ACTUAL DE LOS PROCESOS INTERNOS DE LA ENTIDAD Y LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN QUE LOS SOPORTAN"</i> de fecha agosto de 2020.                         |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Responsable                                                                                          | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                      | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                         | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                   | Unificar la herramienta de gestión y control de las adquisiciones que realice el IDRD, para que sea gestionada conjuntamente por la Directora General, los demás Ordenadores de Gasto, la Oficina Asesora de Planeación y la Subdirección de Contratación, que contemple la información relacionada con planeación (metas y actividades en valores y porcentajes), presupuesto (componentes, fuentes, valores) y contractual (Objetos contractuales, modalidad de contratación, tipo de contratos), a través del cual se realice seguimiento y control y se obtenga información rápida y confiable, para evitar la multiplicidad de formatos. | Oficina Asesora de Planeación<br>Subdirección de Contratación                                        | <b>OAP:</b> Se cuenta con el formato el formato "PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES" y el proceso manifiesta que ha funcionado para el seguimiento, control y obtención de información rápida y confiable.                                                                         |    |    |
|                   | Mejorar los canales y formas de comunicación de resultados por parte de la Oficina de Control Interno, incluyendo la oportunidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Oficina de Control Interno                                                                           | El proceso sigue presentando fallas en la entrega oportuna de los resultados de algunos de sus productos.<br><br>Como plan de mejora para la vigencia 2021 se van a implementar mesas de trabajo para los seguimientos y disminuir los plazos en cuanto a los seguimientos. |   |   |
|                   | Emitir un solo boletín diario en que se comuniquen las novedades que deban socializarse a los colaboradores del IDRD, de tal forma que se minimicen los correos informativos de diferentes fuentes y la comunicación interna sea más efectiva.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Oficina Asesora de Comunicaciones<br>en coordinación con las dependencias que proveen la información | La OAC a través del MAGAZÍN comunica las novedades que deben socializarse a la COMUNIDAD IDRD semanalmente.                                                                                                                                                                 |  |  |

| Compromisos CICCI          |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                           |                                                                                       |                                                                                       |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI            | Actividad                                                                                                                                                                                                             | Responsable                                                                                                                | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                    |                                                                                       |                                                                                       |
|                            |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            | Observación General                                                                                                                                                       | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Información y Comunicación | Mantener actualizada la información de la página web; para lo cual, es responsabilidad de cada directivo remitir oportunamente al área encargada, la información que requiere ser publicada en el sitio web del IDRD. | Secretaría General<br>Oficina Asesora de Comunicaciones<br>en coordinación con las dependencias que proveen la información | <b>OAC - OCDI - OCI - OAJ - SG (ATC) - SAF (GF - TH - GRF) - STP - STRD - STC</b><br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y esta se encuentra actualizada. |    |    |
|                            |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            | <b>OAP - SC</b><br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y esta se encuentra actualizada.                                                                   |    |    |
|                            |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            | <b>SG (GD)</b><br><br>Se realizó revisión aleatoria y se encuentra actualizada.                                                                                           |    |    |
|                            |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            | <b>SAF (TIC)</b><br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y se encuentra desactualizada.                                                                    |  |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                            | <b>OAL</b><br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y se encuentra desactualizada.                                                                          |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               |                                                                              |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Responsable                                                                                   | Resultados Seguimiento                                                       |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | Observación General                                                          | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                   | Los documentos que contengan lineamientos o políticas de operación para los diferentes procesos institucionales deben ser incluidos en el aplicativo Isolución en el cual se soporta el sistema de gestión del IDRD, previa aprobación por las instancias pertinentes, de tal forma que hagan parte de la estructura documental del sistema. Sin este requisito, se entenderá que no se encuentran vigentes. | Oficina Asesora de Planeación en coordinación con las dependencias que proveen la información | STC: Actualizó documentos con los lineamientos establecidos.                 |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | STP - OAP: No ha requerido de actualizaciones                                |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | OAC - SC - SAF (TH): Actualizó documentos con los lineamientos establecidos. |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | OAJ - SG (ATC) - STC: Se encuentra en proceso de actualización de documentos |   |   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | OCDI: No ha requerido de actualizaciones                                     |  |  |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                               | SAF - STRD: Se encuentra en proceso de actualización de documento            |  |  |

| Compromisos CICCI |           |             |                                                   |                                                                                     |                                                                                     |
|-------------------|-----------|-------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad | Responsable | Resultados Seguimiento                            |                                                                                     |                                                                                     |
|                   |           |             | Observación General                               | Reporte por parte de los ejecutores                                                 | Cumplimiento de la Actividad                                                        |
|                   |           |             | GD - OAL: Sin observación por falta de evidencia. |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Responsable                                                                            | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                        | Observación General                                                                                                                                                                                                                                  | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
|                   | Evaluar el plan de mejoramiento interno con el fin de determinar:<br><br>(i) Si las situaciones que les dieron origen persisten, luego de haberse ejecutado total o parcialmente las acciones de mejora propuestas;<br>(ii) Si los hallazgos están asignados a la dependencia que tiene bajo su gobernabilidad darles solución de fondo; y<br>(iii) Si las acciones de mejoramiento propuestas requieren ser replanteadas para eliminar las causas que dieron origen a dichos hallazgos. | Oficina de Control Interno junto con los líderes de procesos y sus equipos de trabajo. | Se evaluó el plan de mejoramiento interno con cada una de los procesos con la participación de los líderes del proceso.                                                                                                                              |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                        | Desde la OCI se convocó a la STP para realizar la revisión; sin embargo, no se contó con el espacio por parte del Líder de proceso para realizar la evaluación.                                                                                      |    |    |
|                   | Realizar un adecuado análisis de causas al momento de formular un plan de mejoramiento; de tal forma, que las acciones propuestas estén dirigidas a eliminar o corregir las deficiencias identificadas, pues de lo contrario las acciones ejecutadas pueden no ser efectivas.                                                                                                                                                                                                            | Subdirecciones y Jefaturas                                                             | OAC - OCDI a la fecha de los seguimientos las áreas no cuentan con plan de mejoramiento.                                                                                                                                                             |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                        | STC - STRD - STP - SAF - OAP - OAJ: Han participado en los seguimientos convocados por la OCI, así mismo, en el evento en que se formula un hallazgo, remiten el formato de plan de mejora y en su mayoría acogen las observaciones allí planteadas. |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                        | SC - SG (ATC) - OAL: Han participado en los seguimientos convocados por la OCI, así mismo, en el evento en que se formula un hallazgo, remiten el formato de plan de mejora y en su mayoría acogen las observaciones allí planteadas.                |   |   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                        | GD: Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                                                                          |  |  |
|                   | Capacitar a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo, sobre cómo formular planes de mejoramiento. Este ejercicio también puede abordarse como talleres teórico-prácticos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Oficina de Control Interno                                                             | No se llevó a cabo esta actividad por parte de la OCI.                                                                                                                                                                                               |  |  |

| Compromisos CICCI      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                       |                                                                                       |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI        | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Responsable                                                                            | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                       |                                                                                       |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                        | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Evaluación y monitoreo | Cerrar aquellas acciones de mejora que, una vez ejecutadas, no eliminaron las causas de los hallazgos identificados y por lo tanto las problemáticas persisten. Lo anterior, para que se formulen nuevas acciones de mejoramiento a partir de un nuevo análisis de causas.                                                                                    | Oficina de Control Interno junto con los líderes de procesos y sus equipos de trabajo. | <b>TH:</b> Hallazgo 462 Se debe cerrar el hallazgo en los términos en que está definido y crearlo nuevamente para que TH haga el análisis de causas, establezca sus tiempos y las acciones a realizar. Se creó en Isolución el 201968<br><br><b>OAP:</b> Hallazgo 201842 Se cerró la acción y se creó una nueva con fecha de vencimiento al 30 junio 2021.                                                                                                                                                                                                                                   |    |    |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                        | <b>SG (ATC):</b> Los hallazgos 201779 y 201790 corresponden a la misma problemática del hallazgo, se sugiere por parte de la Oficina de Control Interno fortalecer las acciones de mejora del 201790 y dar cierre al 201779 (Se da cierre el 29/10/2020).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |    |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                        | <b>TIC:</b> Hallazgo 201687 La corrección de este hallazgo perdió vigencia. Se debe presentar informe con la justificación para ser valorado por la OCI y determinar si el problema detectado en la auditoría fue superado.<br><br>Al momento de este seguimiento no se ha aportado las evidencias con las características necesarias para que este hallazgo sea susceptible de cierre siempre.                                                                                                                                                                                              |    |    |
|                        | Evaluar la factibilidad de destinar recursos presupuestales en la vigencia 2021, para la práctica de auditorías a la accesibilidad web y física bajo las NTC 5854 y 6047.                                                                                                                                                                                     | Oficina de Control Interno Subdirección Administrativa y Financiera                    | Se proyectó el anteproyecto de presupuesto de inversión para la vigencia 2021, el cual tiene una reducción en recursos cercanos al 22% , en el que se priorizó mantener el personal que hoy se encuentra en cada una de las dependencias de apoyo y transversales de la Entidad. Radicado 20203000322753 del 8/oct/2020                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |   |
|                        | En el evento en que se identifiquen hallazgos de tipo transversal a varias áreas funcionales de la Entidad, la formulación de acciones de mejoramiento debe realizarse con la participación activa de los Subdirectores o Jefes responsables de las dependencias involucradas, de tal forma que el plan de mejoramiento subsane las problemáticas detectadas. | Oficina de Control Interno junto con los líderes de procesos y sus equipos de trabajo. | <b>SG (ATC):</b> Se da cierre a los hallazgos 479 y 201942 para este proceso teniendo en cuenta que la causa raíz identificada se origina principalmente desde las dependencias misionales. Se traslada a STP, STC y STRD.<br><br><b>OAL:</b> Hallazgo 201906 se contempló el traslado a la STRD; sin embargo, los procesos remitieron las evidencias que subsanaban la situación observada y se dio cierre.<br><br><b>SC:</b> hallazgo 201821 se contempló el traslado a la STC; sin embargo, los procesos remitieron las evidencias que subsanaban la situación observada y se dio cierre. |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  |                                                                                                                                                                   |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Responsable                                                                      | Resultados Seguimiento                                                                                                                                            |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | Observación General                                                                                                                                               | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |                                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|                   | El seguimiento al plan de mejoramiento debe realizarse oportunamente, indicando si la gestión adelantada evidencia la implementación de las acciones de mejora y si la situación que dio origen al hallazgo ha sido subsanada. Si la acción fue implementada pero la situación identificada no se solucionó, el plan de mejoramiento será calificado como inefectivo y deberá formularse uno nuevo. | Primera Línea de Defensa<br>Segunda Línea de Defensa<br>Tercera Línea de Defensa | 1a. Línea OAC - OCDI a la fecha de los seguimientos las áreas no cuentan con plan de mejoramiento.                                                                |    |    |                                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | 1a. Línea OAP - SAF (TH, GF, GRF) - STRD - STC<br><br>Cuentan con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos.          |    |    |                                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | 1er. Seguimiento<br><br>OAJ - ATC: Cuentan con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                     |    |    | 2do. Seguimiento<br><br>STP: Cuenta con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                           |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | 1er. Seguimiento<br><br>OAL - SAF (TIC, GRF) - STP: Cuentan con registro de avance en algunas de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos. |    |    | 2do. Seguimiento<br><br>SG (ATC) - SC - SAF (TIC): Cuentan con registro de avance en algunas de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos. |    |    |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | 1er. Seguimiento<br><br>SC: Cuentan con registro de avance en algunas de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos.                         |   |   | 2do. Seguimiento<br><br>OAL - GD: Cuenta con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                      |   |   |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                  | GD: Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                       |  |  | 2do. Seguimiento<br><br>OAJ: No cuenta con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                        |  |  |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                    |                            |                                                                                                                                                                                                       |                                                                                     |                                                                                     |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                          | Responsable                | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                |                                                                                     |                                                                                     |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                    |                            | Observación General                                                                                                                                                                                   | Reporte por parte de los ejecutores                                                 | Cumplimiento de la Actividad                                                        |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                    |                            | <b>2a Línea (OAP):</b> Se evidencia seguimiento oportuno a los planes de mejora en el aplicativo Isolución.                                                                                           |  |  |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                    |                            | <b>3a Línea:</b> Se observó que se registra el seguimiento en el aplicativo Isolución; sin embargo, para algunas acciones es inoportuno.                                                              |  |  |
|                   | La Oficina de Control Interno debe informar a los líderes de proceso los criterios de auditoría y/o seguimiento considerados como el “deber ser”, que serán evaluados en su rol de evaluador independiente de la gestión del IDRD. | Oficina de Control Interno | En los memorandos de comunicación de apertura del ejercicio de auditor, se incluye el Plan de Auditoría en el que se registra: Objetivo General, los Específicos y las Fuentes de Criterio a evaluar. |  |  |

## Resultado del seguimiento a los compromisos del CICCI propuestos por los Integrantes del Comité en la sesión ordinaria de julio de 2020.

Convención para la lectura de los resultados

| Convención resultado del seguimiento                                                |                                           |                                                                                     |                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Reporte por parte de los ejecutores                                                 |                                           | Cumplimiento de la Actividad                                                        |                              |
|   | Reportó avance en los dos seguimientos    |   | Cumplimiento de la Actividad |
|  | Reportó avance en uno de los seguimientos |  | Se presenta avance           |
|  | No reportó avance                         |  | No se ejecutó la actividad   |

Estas convenciones **NO** se deben interpretar como sumatoria para la obtención del resultado.

## Resultado de cumplimiento.

De las veintinueve (29) actividades propuestas por los integrantes del CICCI, se ejecutaron en su totalidad 15 (52%); en ejecución 12 (41%) y sin ejecutar 2 (7%).

| Resultado de cumplimiento |                 |                   |                                                                                      |
|---------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| No. Actividades           | No. Actividades | % de Cumplimiento |                                                                                      |
| 29                        | 15              | 52%               |  |
|                           | 12              | 41%               |  |
|                           | 2               | 7%                |  |

## Resultado por componente

| Cumplimiento por componente     |                 |                   |                                                                                     |
|---------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente                      | No. Actividades | % de Cumplimiento |                                                                                     |
| Ambiente de Control<br>(8 Act.) | 5               | 63%               |   |
|                                 | 3               | 38%               |  |

| Cumplimiento por componente                     |                 |                   |                                                                                      |
|-------------------------------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente                                      | No. Actividades | % de Cumplimiento |                                                                                      |
| Evaluación<br>Gestión del<br>Riesgo<br>(6 Act.) | 3               | 50%               |  |
|                                                 | 2               | 33%               |  |
|                                                 | 1               | 17%               |  |

| Cumplimiento por componente        |                 |                   |                                                                                    |
|------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente                         | No. Actividades | % de Cumplimiento |                                                                                    |
| Actividades de Control<br>(2 Act.) | 2               | 100%              |  |

| Cumplimiento por componente            |                 |                   |                                                                                      |
|----------------------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente                             | No. Actividades | % de Cumplimiento |                                                                                      |
| Información y Comunicación<br>(5 Act.) | 2               | 40%               |   |
|                                        | 3               | 60%               |  |

| Cumplimiento por componente        |                 |                   |                                                                                      |
|------------------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente                         | No. Actividades | % de Cumplimiento |                                                                                      |
| Evaluación y monitoreo<br>(8 Act.) | 3               | 38%               |  |
|                                    | 4               | 50%               |  |
|                                    | 1               | 13%               |  |

A continuación, se presenta el resultado por actividad en cada componente, se recuerda que las convenciones **NO** se deben interpretar como sumatoria para la obtención del resultado.

Desde la Oficina de Control Interno agradecemos la participación de cada una de las áreas para el desarrollo de estas actividades y por la mejora en nuestros procesos

**“La sostenibilidad  
del Sistema es un  
reto de todos”**



*¡Gracias!*

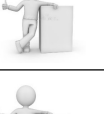
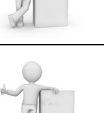


| Compromisos CICCI   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                     |                                                                                       |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI     | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Responsable                                                                           | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                     |                                                                                       |
|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Reporte por parte de los ejecutores | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Ambiente de Control | Continuar con la realización de los encuentros virtuales con la Directora General y su equipo directivo, para conocer los puntos de vista, sugerencias y preocupaciones de los servidores acerca de los procesos, actividades y retos que tiene la Entidad.                                                                                                                                                                     | Dirección General<br>Oficina Asesora de Comunicaciones                                | Se realizaron tres encuentros con la Comunidad IDRD.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ✓                                   |    |
|                     | Continuar con la socialización del Código de Integridad a través del correo Institucional                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano)                             | Durante la vigencia se socializó el Código de Integridad a la Comunidad IDRD.                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ✓                                   |    |
|                     | Realizar entre dos y tres comités con los equipos de trabajo de cada dependencia, con el fin de hacer seguimiento, revisar y plantear actividades y procesos que cada área esté desarrollando, para identificar los obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas al interior de estos.                                                                                                   | Subdirecciones y Jefaturas                                                            | <b>SAF - STC - OCI:</b> El líder del proceso realiza reuniones con los diferentes equipos de trabajo y con sus líderes de estos para hacer seguimiento, identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.<br><br><b>Nota:</b> Se recomienda documentar estas todos los ítem en las actas de reunión.     | ✓                                   |    |
|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       | <b>OCDI:</b> Se hacen reunión de seguimientos e identificación de obstáculos y problemas que se presentan; sin embargo, falta documentar las fortalezas y buenas prácticas.                                                                                                                                                                                   | ✓                                   |    |
|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       | <b>OAP:</b> Se hacen reunión de seguimientos; sin embargo, falta documentar la identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.                                                                                                                                                                         | ✓                                   |    |
|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       | <b>SG (ATC) - OAC - OAL:</b> Se hacen reunión de seguimientos; sin embargo, falta documentar la identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.                                                                                                                                                        | ↑ ↓                                 |  |
|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       | <b>OAJ - SC - STRD - STP:</b> Se hacen reunión de seguimientos; sin embargo, no se tocan temas tales como la identificación de obstáculos y problemas que se presentan, así como las fortalezas y buenas prácticas.<br><br><b>Nota:</b> Se recomienda documentar estas jornadas toda vez que los procesos manifestaron que no quedan actas de estas jornadas. | ✓                                   |  |
|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       | <b>SG (GD):</b> Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ✗                                   |  |
|                     | Ejecutar el Plan de Gestión de Integridad PGI del IDRD                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano)                             | El proceso ha ejecutado lo propuesto en el Plan de Gestión de Integridad, exceptuando aquellas que están relacionadas con la Declaración de Conflicto de Intereses, teniendo en cuenta lo establecido en el Artículo 18 del Decreto 189 del 21 de agosto de 2020, expedido por la Alcaldía Mayor de Bogotá.                                                   | ✓                                   |  |
|                     | Emitir lineamientos para el manejo de conflictos de interés por parte de los funcionarios y contratistas del IDRD.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Oficina Asesora Jurídica<br>Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ✓                                   |  |
|                     | Continuar con la generación de espacios de retroalimentación que permitan recolectar ideas que ayuden a mejorar la implementación del Código de Integridad.                                                                                                                                                                                                                                                                     | Subdirección Administrativa y Financiera (Talento Humano)                             | Se hizo una encuesta de percepción a la Comunidad IDRD. Se recomienda hacer más jornadas                                                                                                                                                                                                                                                                      | ✓                                   |  |
|                     | Designar a la Jefe (a) de la Oficina de Control Interno como línea de reporte a la Alta Dirección en materia del Sistema de Control Interno. Para efecto del suministro de información relacionada con este sistema, la Jefe OCI hará uso de un espacio después de las sesiones del Comité Directivo y los temas tratados se consignarán en acta independiente para el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. | Dirección General<br>Oficina de Control Interno                                       | En el Acta No. 2 el CICCI, se otorgó este espacio a la Secretaría Técnica del Comité.<br><br>En el mes de octubre, se utilizó este espacio la para la modificación del PAA (Inclusión tema a auditar)                                                                                                                                                         | ✓                                   |  |
|                     | Capacitar a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Oficina Asesora de Planeación<br>Oficina de Control Interno                           | Se observó jornadas de capacitación del MIPG.<br><br>Se recomienda mayor participación de los Líderes de proceso.                                                                                                                                                                                                                                             | ✓                                   |  |

| Compromisos CICCI                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                       |                                                                                       |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI                     | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Responsable                                                                     | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                       |                                                                                       |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Evaluación de la Gestión del Riesgo | Incluir dentro del análisis del contexto de la Política para la gestión del riesgo del IDRD, los resultados de evaluación de entes de control como factor a revisar al momento de identificar riesgos susceptibles de administración.                                                                                                                                                                                                             | Oficina Asesora de Planeación                                                   | La Actividad se tendrá en cuenta para ser incluida en la política de administración del riesgo vigencia (2021)                                                                                                                                                                                         |    |    |
|                                     | Realizar talleres teórico-prácticos a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo sobre la metodología de gestión del riesgo y la evaluación de las actividades adelantadas frente al análisis del contexto y la identificación del riesgo.                                                                                                                                                                                                   | Oficina de Control Interno                                                      | Se realizaron talleres teorico-prácticos con los procesos y sus líderes con el fin de revisar los riesgos y el diseño de controles, dichos talleres se adelantaron por parte de la OCI en el segundo semestre de 2020.                                                                                 |    |    |
|                                     | Revisar y ajustar el diseño de los controles identificados en los mapas de riesgos, de acuerdo con los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.                                                                                                                                                                                                                                                            | Subdirecciones y Jefaturas                                                      | <b>OAJ - OAP (1a y 2a L) - OCDI - SAF - STP - STRD - STC</b><br>Participaron activamente en la revisión y ajustes del mapa de riesgos.                                                                                                                                                                 |    |    |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>OAC - OAL - SG (ATC)</b><br>Participaron activamente en la revisión y ajustes del mapa de riesgos.                                                                                                                                                                                                  |    |    |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>SG (GDI):</b> Participó en la revisión y ajustes del mapa de riesgos.                                                                                                                                                                                                                               |    |    |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>SC:</b> No se evidenció para el momento del seguimiento los ajustes propuestos al mapa de riesgos.                                                                                                                                                                                                  |    |    |
|                                     | Divulgar la Política para la gestión del riesgo en el IDRD y los roles asignados a las líneas de defensa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Oficina Asesora de Planeación<br>Oficina Asesora de Comunicaciones              | La OAP realizó jornadas de socialización de la Política, igualmente se envió por COMUNIDAD IDRD una cartilla de administración del riesgo y adicionalmente se encuentra publicada en: Isolución; Página Web e Intranet (control interno/herramientas).                                                 |  |  |
|                                     | Incluir en la Política para la gestión del riesgo en el IDRD, la responsabilidad frente al seguimiento, evaluación y monitoreo de los riesgos establecidos en la matriz de cada proceso contractual, durante la ejecución del contrato y hasta su liquidación.                                                                                                                                                                                    | Oficina Asesora de Planeación                                                   | La responsabilidad frente al seguimiento, evaluación y monitoreo de los riesgos establecidos en la matriz de cada proceso contractual, durante la ejecución del contrato y hasta su liquidación se encuentra contemplada en el numeral 6 "ROLES Y RESPONSABILIDADES"                                   |  |  |
|                                     | Teniendo en cuenta el rol que desempeña cada miembro del CICCI en el esquema de líneas de defensa, en primera instancia como Línea Estratégica y luego como primera, segunda o tercera línea; serán responsables de generar alertas sobre las situaciones que puedan constituir un riesgo para el IDRD las cuales serán puestas en conocimiento de la Alta Dirección en las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. | Todas las áreas teniendo en cuenta su rol en cada una de las líneas de defensa. | <b>1a Línea</b><br><b>OAJ:</b> Se realizó la revisión de causas y subcausas de los procesos en contra del IDRD, toda vez que estas pueden tomarse como base para evidenciar situaciones generadoras de riesgo para el Instituto.<br><b>STRD:</b> Identificó situaciones de riesgos y actualizó el mapa |  |  |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea OCDI - STP - STC:</b> No han identificado situaciones que puedan constituir riesgos para el IDRD.                                                                                                                                                                                          |  |  |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea OAC - OAL - SC:</b> No han identificado situaciones que puedan constituir riesgos para el IDRD.                                                                                                                                                                                            |  |  |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea SAF (TIC - GF - TH):</b> Se materializaron riesgos; sin embargo, se implementaron acciones de mejora.                                                                                                                                                                                      |  |  |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                 | <b>1a Línea SG (ATC):</b> Riesgo materializado - Situación identificada en las áreas misionales.                                                                                                                                                                                                       |  |  |

| Compromisos CICI |           |             |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                     |                                                                                     |
|------------------|-----------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI  | Actividad | Responsable | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                            |                                                                                     |                                                                                     |
|                  |           |             | Observación General                                                                                                                                                                               | Reporte por parte de los ejecutores                                                 | Cumplimiento de la Actividad                                                        |
|                  |           |             | 1a Línea SG (GD): Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                         |  |  |
|                  |           |             | 2a Línea (OAP): Solicitará por medio de comunicación interna a la primera línea de defensa informar sobre posibles situaciones al interior de sus procesos que puedan llegar a constituir riesgo. |  |  |
|                  |           |             | 3a Línea: Se informó a la OAP mediante menorando 20201500292993 del 11/09/2020 la identificación de riesgos materializados en Auditorías.                                                         |  |  |

| Compromisos CICCI      |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                     |                                                                                     |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI        | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                              | Responsable                                                                          | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                 |                                                                                     |                                                                                     |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                      | Observación General                                                                                                                                                                                                    | Reporte por parte de los ejecutores                                                 | Cumplimiento de la Actividad                                                        |
| Actividades de Control | Capacitar a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo sobre cómo diseñar e implementar controles de acuerdo con los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP. Este ejercicio también puede abordarse como talleres teórico-prácticos. | Oficina de Control Interno                                                           | Se realizaron talleres teórico-prácticos con los procesos y sus líderes con el fin de revisar los riesgos y el diseño de controles, dichos talleres se adelantaron por parte de la OCI en el segundo semestre de 2020. |  |  |
|                        | Continuar con el autodiagnóstico de los procesos internos de la entidad y los documentos y sistemas de información que los soportan, con el fin de contar con un óptimo sistema de información en el IDRD para la toma de decisiones.                                                  | Oficina Asesora de Planeación<br>Subdirección Administrativa y Financiera (Sistemas) | Se cuenta con el documento "INVENTARIO E INFORME DE LA SITUACIÓN ACTUAL DE LOS PROCESOS INTERNOS DE LA ENTIDAD Y LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN QUE LOS SOPORTAN " de fecha agosto de 2020.                               |  |  |

| Compromisos CICCI          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                     |                                                                                       |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI            | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Responsable                                                                                                                | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                      |                                     |                                                                                       |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                         | Reporte por parte de los ejecutores | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Información y Comunicación | Unificar la herramienta de gestión y control de las adquisiciones que realice el IDRD, para que sea gestionada conjuntamente por la Directora General, los demás Ordenadores de Gasto, la Oficina Asesora de Planeación y la Subdirección de Contratación, que contemple la información relacionada con planeación (metas y actividades en valores y porcentajes), presupuesto (componentes, fuentes, valores) y contractual (Objetos contractuales, modalidad de contratación, tipo de contratos), a través del cual se realice seguimiento y control y se obtenga información rápida y confiable, para evitar la multiplicidad de formatos. | Oficina Asesora de Planeación<br>Subdirección de Contratación                                                              | OAP: Se cuenta con el formato el formato "PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES" y el proceso manifiesta que ha funcionado para el seguimiento, control y obtención de información rápida y confiable.                                                                                | ✓                                   |    |
|                            | Mejorar los canales y formas de comunicación de resultados por parte de la Oficina de Control Interno, incluyendo la oportunidad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Oficina de Control Interno                                                                                                 | El proceso sigue presentando fallas en la entrega oportuna de los resultados de algunos de sus productos.<br><br>Como plan de mejora para la vigencia 2021 se van a implementar mesas de trabajo para los seguimientos y disminuir los plazos en cuanto a los seguimientos. | ✓                                   |    |
|                            | Emitir un solo boletín diario en que se comuniquen las novedades que deban socializarse a los colaboradores del IDRD, de tal forma que se minimicen los correos informativos de diferentes fuentes y la comunicación interna sea más efectiva.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Oficina Asesora de Comunicaciones<br>en coordinación con las dependencias que proveen la información                       | La OAC a través del MAGAZÍN comunica las novedades que deben socializarse a la COMUNIDAD IDRD semanalmente.                                                                                                                                                                 | ✓                                   |    |
|                            | Mantener actualizada la información de la página web; para lo cual, es responsabilidad de cada directivo remitir oportunamente al área encargada, la información que requiere ser publicada en el sitio web del IDRD.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Secretaría General<br>Oficina Asesora de Comunicaciones<br>en coordinación con las dependencias que proveen la información | OAC - OCDI - OCI - OAJ - SG (ATC) - SAF (GF - TH - GRF) - STP - STRD - STC<br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y esta se encuentra actualizada.                                                                                                          | ✓                                   |    |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | OAP - SC<br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y esta se encuentra actualizada.                                                                                                                                                                            | ↑ ↓                                 |   |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | SG (GD)<br><br>Se realizó revisión aleatoria y se encuentra actualizada.                                                                                                                                                                                                    | ✗                                   |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | SAF (TIC)<br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y se encuentra desactualizada.                                                                                                                                                                             | ✓                                   |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | OAL<br><br>Se realizó revisión aleatoria de la información y se encuentra desactualizada.                                                                                                                                                                                   | ✗                                   |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | STC: Actualizó documentos con los lineamientos establecidos.                                                                                                                                                                                                                | ✓                                   |  |
|                            | Los documentos que contengan lineamientos o políticas de operación para los diferentes procesos institucionales deben ser incluidos en el aplicativo Isolución en el cual se soporta el sistema de gestión del IDRD, previa aprobación por las instancias pertinentes, de tal forma que hagan parte de la estructura documental del sistema. Sin este requisito, se entenderá que no se encuentran vigentes.                                                                                                                                                                                                                                  | Oficina Asesora de Planeación en coordinación con las dependencias que proveen la información                              | STP - OAP: No ha requerido de actualizaciones                                                                                                                                                                                                                               | ✓                                   |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | OAC - SC - SAF (TH): Actualizó documentos con los lineamientos establecidos.                                                                                                                                                                                                | ↑ ↓                                 |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | OAJ - SG (ATC) - STC: Se encuentra en proceso de actualización de documentos                                                                                                                                                                                                | ✓                                   |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | OCDI: No ha requerido de actualizaciones                                                                                                                                                                                                                                    | ↑ ↓                                 |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | SAF - STRD: Se encuentra en proceso de actualización de documento                                                                                                                                                                                                           | ↑ ↓                                 |  |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                            | GD - OAL: Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                                                                                           | ✗                                   |  |

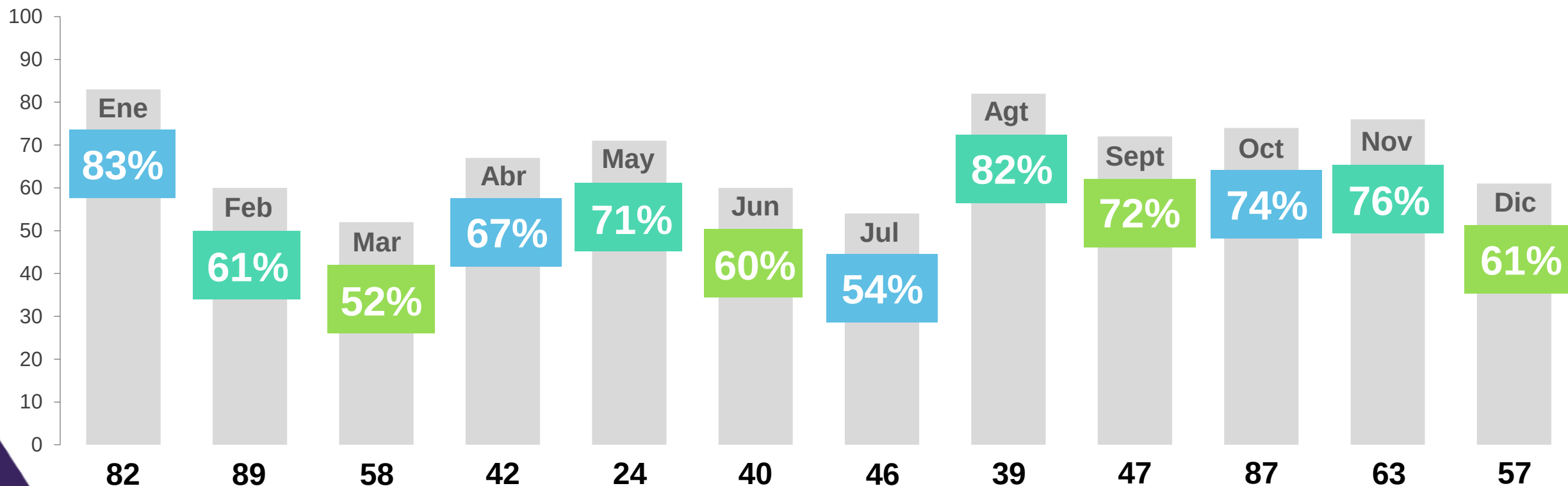
| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                       |                                                                                       |                        |                                     |                              |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Responsable                                                                            | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                       |                                                                                       | Resultados Seguimiento |                                     |                              |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                        | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          | Observación General    | Reporte por parte de los ejecutores | Cumplimiento de la Actividad |
|                   | <p>Evaluar el plan de mejoramiento interno con el fin de determinar:</p> <p>(i) Si las situaciones que les dieron origen persisten, luego de haberse ejecutado total o parcialmente las acciones de mejora propuestas;</p> <p>(ii) Si los hallazgos están asignados a la dependencia que tiene bajo su gobernabilidad darles solución de fondo; y</p> <p>(iii) Si las acciones de mejoramiento propuestas requieren ser replanteadas para eliminar las causas que dieron origen a dichos hallazgos.</p> | Oficina de Control Interno junto con los líderes de procesos y sus equipos de trabajo. | Se evaluó el plan de mejoramiento interno con cada una de los procesos con la participación de los líderes del proceso.                                                                                                                                                                                                                             |    |    | N/A                    | N/A                                 | N/A                          |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                        | Desde la OCI se convocó a la STP para realizar la revisión; sin embargo, no se contó con el espacio por parte del Líder de proceso para realizar la evaluación.                                                                                                                                                                                     |    |    |                        |                                     |                              |
|                   | Realizar un adecuado análisis de causas al momento de formular un plan de mejoramiento; de tal forma, que las acciones propuestas estén dirigidas a eliminar o corregir las deficiencias identificadas, pues de lo contrario las acciones ejecutadas pueden no ser efectivas.                                                                                                                                                                                                                           | Subdirecciones y Jefaturas                                                             | OAC - OCDI a la fecha de los seguimientos las áreas no cuentan con plan de mejoramiento.                                                                                                                                                                                                                                                            |    |    |                        |                                     |                              |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                        | STC - STRD - STP - SAF - OAP - OAJ: Han participado en los seguimientos convocados por la OCI, así mismo, en el evento en que se formula un hallazgo, remiten el formato de plan de mejora y en su mayoría acogen las observaciones allí planteadas.                                                                                                |    |    |                        |                                     |                              |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                        | SC - SG (ATC) - OAL: Han participado en los seguimientos convocados por la OCI, así mismo, en el evento en que se formula un hallazgo, remiten el formato de plan de mejora y en su mayoría acogen las observaciones allí planteadas.                                                                                                               |    |    |                        |                                     |                              |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                        | GD: Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |    |                        |                                     |                              |
|                   | Capacitar a los líderes de proceso y sus equipos de trabajo, sobre cómo formular planes de mejoramiento. Este ejercicio también puede abordarse como talleres teórico-prácticos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Oficina de Control Interno                                                             | No se llevó a cabo esta actividad por parte de la OCI.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |   |   |                        |                                     |                              |
|                   | Cerrar aquellas acciones de mejora que, una vez ejecutadas, no eliminaron las causas de los hallazgos identificados y por lo tanto las problemáticas persisten. Lo anterior, para que se formulen nuevas acciones de mejoramiento a partir de un nuevo análisis de causas.                                                                                                                                                                                                                              | Oficina de Control Interno junto con los líderes de procesos y sus equipos de trabajo. | <p>TH: Hallazgo 462 Se debe cerrar el hallazgo en los términos en que está definido y crearlo nuevamente para que TH haga el análisis de causas, establezca sus tiempos y las acciones a realizar. Se creó en Isolución el 201968</p> <p>OAP: Hallazgo 201842 Se cerró la acción y se creó una nueva con fecha de vencimiento al 30 junio 2021.</p> |  |  |                        |                                     |                              |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                        | SG (ATC): Los hallazgos 201779 y 201790 corresponden a la misma problemática del hallazgo, se sugiere por parte de la Oficina de Control Interno fortalecer las acciones de mejora del 201790 y dar cierre al 201779 (Se da cierre el 29/10/2020).                                                                                                  |  |  |                        |                                     |                              |

| Compromisos CICCI      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                                                                                                         |                                                                                       |                                                                                       |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI        | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Responsable                                                                            | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                       |                                                                                       | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                        | Observación General                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          | Observación General                                                                                                                                                     | Reporte por parte de los ejecutores                                                   | Cumplimiento de la Actividad                                                          |
| Evaluación y monitoreo |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                        | <b>TIC:</b> Hallazgo 201687 La corrección de este hallazgo perdió vigencia. Se debe presentar informe con la justificación para ser valorado por la OCI y determinar si el problema detectado en la auditoría fue superado.<br><br>Al momento de este seguimiento no se ha aportado las evidencias con las características necesarias para que este hallazgo sea susceptible de cierre siempre.                                                                                                                                                                                              |    |    |                                                                                                                                                                         |                                                                                       |                                                                                       |
|                        | Evaluar la factibilidad de destinar recursos presupuestales en la vigencia 2021, para la práctica de auditorías a la accesibilidad web y física bajo las NTC 5854 y 6047.                                                                                                                                                                                                                           | Oficina de Control Interno Subdirección Administrativa y Financiera                    | Se proyectó el anteproyecto de presupuesto de inversión para la vigencia 2021, el cual tiene una reducción en recursos cercanos al 22% , en el que se priorizó mantener el personal que hoy se encuentra en cada una de las dependencias de apoyo y transversales de la Entidad. Radicado 20203000322753 del 8/oct/2020                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |    |                                                                                                                                                                         |                                                                                       |                                                                                       |
|                        | En el evento en que se identifiquen hallazgos de tipo transversal a varias áreas funcionales de la Entidad, la formulación de acciones de mejoramiento debe realizarse con la participación activa de los Subdirectores o Jefes responsables de las dependencias involucradas, de tal forma que el plan de mejoramiento subsane las problemáticas detectadas.                                       | Oficina de Control Interno junto con los líderes de procesos y sus equipos de trabajo. | <b>SG (ATC):</b> Se da cierre a los hallazgos 479 y 201942 para este proceso teniendo en cuenta que la causa raíz identificada se origina principalmente desde las dependencias misionales. Se traslada a STP, STC y STRD.<br><br><b>OAL:</b> Hallazgo 201906 se contempló el traslado a la STRD; sin embargo, los procesos remitieron las evidencias que subsanaban la situación observada y se dio cierre.<br><br><b>SC:</b> hallazgo 201821 se contempló el traslado a la STC; sin embargo, los procesos remitieron las evidencias que subsanaban la situación observada y se dio cierre. |    |    |                                                                                                                                                                         |                                                                                       |                                                                                       |
|                        | El seguimiento al plan de mejoramiento debe realizarse oportunamente, indicando si la gestión adelantada evidencia la implementación de las acciones de mejora y si la situación que dio origen al hallazgo ha sido subsanada. Si la acción fue implementada pero la situación identificada no se solucionó, el plan de mejoramiento será calificado como inefectivo y deberá formularse uno nuevo. | Primera Línea de Defensa<br>Segunda Línea de Defensa<br>Tercera Línea de Defensa       | <b>1a. Línea OAC - OCDD</b> a la fecha de los seguimientos las áreas no cuentan con plan de mejoramiento.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |    |                                                                                                                                                                         |                                                                                       |                                                                                       |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                        | <b>1a. Línea OAP - SAF (TH, GF, GRF) - STRD - STC</b><br><br>Cuentan con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |   |   |                                                                                                                                                                         |                                                                                       |                                                                                       |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                        | 1er. Seguimiento<br><br><b>OAJ - ATC:</b> Cuentan con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  | 2do. Seguimiento<br><br><b>STP:</b> Cuenta con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                           |  |  |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                        | 1er. Seguimiento<br><br><b>OAL - SAF (TIC, GRF) - STP:</b> Cuentan con registro de avance en algunas de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  | 2do. Seguimiento<br><br><b>SG (ATC) - SC - SAF (TIC):</b> Cuentan con registro de avance en algunas de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos. |  |  |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                        | 1er. Seguimiento<br><br><b>SC:</b> Cuentan con registro de avance en algunas de las acciones en el aplicativo Isolución en los dos seguimientos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  | 2do. Seguimiento<br><br><b>OAL - GD:</b> Cuenta con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución.                                                      |  |  |
|                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                                                                                                         |                                                                                       |                                                                                       |

| Compromisos CICCI |                                                                                                                                                                                                                                    |                            |                                                                                                                                                                                                       |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                                       |                                                                                     |                                                                                     |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Componente MECI   | Actividad                                                                                                                                                                                                                          | Responsable                | Resultados Seguimiento                                                                                                                                                                                |                                                                                     |                                                                                     | Resultados Seguimiento                                                                                |                                                                                     |                                                                                     |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                    |                            | Observación General                                                                                                                                                                                   | Reporte por parte de los ejecutores                                                 | Cumplimiento de la Actividad                                                        | Observación General                                                                                   | Reporte por parte de los ejecutores                                                 | Cumplimiento de la Actividad                                                        |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                    |                            | GD: Sin observación por falta de evidencia.                                                                                                                                                           |  |  | 2do. Seguimiento<br>OAI: No cuenta con registro de avance de las acciones en el aplicativo Isolución. |  |  |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                    |                            | 2a Línea (OAP): Se evidencia seguimiento oportuno a los planes de mejora en el aplicativo Isolución.                                                                                                  |  |  | N/A                                                                                                   | N/A                                                                                 | N/A                                                                                 |
|                   |                                                                                                                                                                                                                                    |                            | 3a Línea: Se observó que se registra el seguimiento en el aplicativo Isolución; sin embargo, para algunas acciones es inoportuno.                                                                     |  |  |                                                                                                       |                                                                                     |                                                                                     |
|                   | La Oficina de Control Interno debe informar a los líderes de proceso los criterios de auditoría y/o seguimiento considerados como el “deber ser”, que serán evaluados en su rol de evaluador independiente de la gestión del IDRD. | Oficina de Control Interno | En los memorandos de comunicación de apertura del ejercicio de auditor, se incluye el Plan de Auditoría en el que se registra: Objetivo General, los Especificos y las Fuentes de Criterio a evaluar. |  |  |                                                                                                       |                                                                                     |                                                                                     |

# OPORTUNIDAD CON LOS ENTES DE CONTROL

674 requerimientos tramitados



Oportunidad Acumulada 68%  
Extemporaneidad Acumulada 32%

