COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO – CICCI IDRD
ACTA No.4 – SEGUNDA SESIÓN ORDINARIA 2025

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*", modificada por la Resolución 986 de 2022 *"Por medio de la cual se modifica la Resolución No. 327 del 2018 Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IDRD"* el 30 de septiembre de 2025 se llevó a cabo la segunda sesión ordinaria de 11:00 a.m. a 12:30 m.d, previa convocatoria a través de la Secretaría Técnica, mediante correo electrónico.

ORDEN DEL DÍA

1. Llamado a lista y verificación de quórum.
2. Seguimiento a compromisos acta anterior.
3. Seguimiento Plan Anual de Auditoría 2025 versión 2.
4. Aprobación modificación Plan Anual de Auditoría 2025 versión 3.
5. Seguimiento Plan de Mejoramiento (Origen interno y externo)
6. Resultado de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno primer semestre 2025.
7. Estados Financieros y Recomendaciones.
8. Seguimiento Política de Integridad y avance Plan Estratégico Talento Humano.
9. Resultado monitoreo de la gestión de riesgos al II trimestre de 2025.
10. Cambios en la Gestión de Riesgos.
11. Avances en la implementación de SARLAFT.
12. Cumplimiento de metas y objetivos del IDRD.
13. Proposiciones y varios.

Los miembros del comité aprueban el orden del día.

DESARROLLO DEL ORDEN DEL DÍA

1. Llamado a lista y verificación de quórum.

Se da inicio a la sesión a las 11:00 a.m. en la fecha programada, procediendo con la verificación del quorum evidenciando la asistencia conforme con lo establecido en el artículo tercero de la resolución 986 de 2022:

(…) "El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Instituto Distrital de Recreación y Deporte-IDRD deliberará y decidirá con la mitad más uno de sus miembros, es decir, se constituirá quórum para sesionar y aprobar con siete (7) de sus miembros. De no conformarse, se levantará la sesión y la secretaría dejará constancia de tal situación en la lista de asistencia.

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

De acuerdo con lo anterior, de los doce (12) miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del Instituto Distrital de Recreación y Deporte-IDRD, asistieron once (11) miembros.

Es importante mencionar que el doctor Daniel García Cañón, Director General, no asistió a la sesión del Comité Institucional del Coordinación de Control Interno - CICCI; sin embargo, su participación la delegó en la doctora Paloma Solano López, Asesora del Director General, en concordancia con lo señalado en Artículo primero, Parágrafo 1 "*La participación de los miembros del Comité es indelegable, sólo el Director(a) podrá delegar su participación, en su asesor de más alto nivel".*

Por otra parte, la doctora Nancy Elizabeth Moreno Segura, Jefe de la Oficina Asesora de Planeación (E), miembro del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, remitió justificación de inasistencia, mediante correo electrónico del día 29 de septiembre de 2025, dirigido al Director General, en cumplimiento a lo indicado en el Artículo primero, Parágrafo 1 "…*Se debe justificar la inasistencia ante el director(a) a más tardar el día de la sesión."*

Tabla No. 1 – Asistencia Miembros del CICCI y Secretaría Técnica

NOMBRE	CARGO
PALOMA SOLANO LÓPEZ	Asesora - Delegada para presidir el Comité por parte de la Dirección General
GABRIEL ERNESTO LAGOS MEDINA	Secretario General
KATHERIN AMAYA ROA	Subdirectora Técnica de Construcciones (E)
ERIKA DANIELA BARRERA PEDRAZA	Subdirectora de Contratación
JUAN CARLOS RODRÍGUEZ WALTERO	Subdirector Administrativo y Financiero
LUCAS CALDERÓN D´MARTINO	Jefe Oficina Jurídica
NATALIA ISABEL GALLO JARAMILLO	Jefe Oficina Asesora de Comunicaciones
DAVIES BATEMAN GARCÍA CARDOZO	Jefe Oficina Control Disciplinario
IVAN DARIO MORALES CAICEDO	Subdirector Técnica de Recreación y Deporte
HUGO ALEXANDER CORTES LEÓN	Oficina de Asuntos Locales
RODRIGO ALBERTO MANRIQUE FORERO	Subdirector Técnico de Parques
LUZ ANGELA FONSECA RUIZ	Jefe Oficina de Control Interno (E) - OCI (Secretaría Técnica CICCI)

Fuente: Lista de asistencia.

Invitados:

YADIMA DÍAZ OCHOA – Profesional Especializado Talento Humano
LUZ ADRIANA LEÓN RODRÍGUEZ- Profesional Especializado-Financiera
ANDRÉS RODRÍGUEZ ALVAREZ – Contratista SG
BRIYITH BAYONA AREVALO. Contratista OAP
RAUL CAICEDO ACOSTA. Contratista OAP
JANNETH ONTIBON MORENO. Contratista OAP
EDUARDO TORRES LUGO. Contratista OCI
HÉCTOR ANDRÉS SERRANO VARGAS. Contratista OCI
DIANA ROCÍO OSPINA VERA. Contratista OCI

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

2. Seguimiento a compromisos acta anterior.

Por parte de la Oficina de Control Interno - OCI, se informó el cumplimiento del compromiso suscrito en el acta No. 3 derivado de la sesión del CICCI, llevado a cabo el 30 de mayo de 2025, que consistía en "*Adelantar por parte de la OCI la capacitación con los diferentes enlaces de los procesos relacionado con la formulación, elaboración y suscripción de Planes de Mejoramiento; así como gestionar con el Área de Sistemas el taller con respecto a la funcionalidad de PANDORA",* indicando que se adelantó la sensibilización dirigida a diferentes enlaces de los procesos de la Entidad, con respecto a la funcionalidad del aplicativo PANDORA, relacionado con la formulación, elaboración, suscripción y registro de avance de los Planes de Mejoramiento, el día 29 de julio de 2025, contando con la participación y apoyo de IDARTES.

No se tenían compromisos pendientes para la presente sesión.

3. Seguimiento Plan Anual de Auditoría 2025 versión 2 (OCI)

Se inició la presentación por parte de la Jefe de la Oficina de Control interno (E), socializando los resultados y las acciones desarrolladas con corte al segundo cuatrimestre de la vigencia 2025, en el marco de los cinco (5) roles de la Oficina de Control Interno y la gestión propia de la OCI, así:

Rol Liderazgo estratégico:

- Comité CICCI: 3sesiones: Dos (2) Extraordinarias y una (1) Ordinaria
- Comité Institucional de Gestión y Desempeño: 4
- Comité de Contratación: 25
- Comité de Conciliaciones: 23
- Comité de Coordinación y Seguimiento Financiera: 9
- Asistencia Comité Sostenibilidad Contable: 1

Enfoque hacia la prevención:

- Boletines Informativos Sistema de Control Interno: 2
- Acompañamiento a los procesos en la formulación de planes de mejoramiento: 4
- Mesas de trabajo con los responsables de las acciones que se encuentren vencidas, o inefectivas (A solicitud). 2
- Seguimiento a Alertas tempranas: Permanente

Evaluación Gestión del riesgo:

- Informe de seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción (10 primeros días hábiles vencido cuatrimestre) - marco PTEP: 3

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

- Informe de seguimiento al Mapa de Riesgos de Gestión (Política de Administración de Riesgo) - Diseño y Efectividad de controles: 1

Evaluación y seguimiento:

- Informes de Ley / Reglamentarios: 41 de 53 (77%)
- Seguimientos Priorizados: 7 de 14 (50%)
- Auditorias Basadas en Riesgos: 3 de 4 (75%)

Relación con Entes Externos de Control:

- Seguimiento a planes de mejoramiento de la Contraloría de Bogotá 3 de 4 (75%).
- Se han generado 62 alertas tempranas por parte de la Oficina de Control Interno, con alerta de vencimiento de término de respuesta a solicitudes realizadas por los entes externos de control.
- Informe de cumplimiento Oportunidad, Integridad y Pertinencia: 5 de 6 (83,33%)

En atención a los requerimientos Entes Externos de Control – enero – agosto de 2025 se tiene: Número de Solicitudes informadas a la OCI: 376, con respuestas extemporáneas y/o vencidas 51, lo que equivale al 13.56%

Al respecto, la Jefe de Control Interno (E), realizó una mención especial para la Subdirección Técnica de Parques, dado que es la dependencia que más recibe requerimientos y para el II cuatrimestre no presentaron extemporaneidad en la entrega de las respuestas a los requerimientos allegados. Adicionalmente, se recomendó a las demás áreas replicar las buenas prácticas adoptadas por la STP.

Gestión propia de la OCI:

- Seguimiento indicadores Oficina de Control Interno
- Reporte cumplimiento Plan Operativo OCI: 3 de 4 (75%)
- Informe de Gestión Acumulada de la OCI: 2 de 4 (50%)
- Gestión Documental OCI- TRD: Dos (2) mesas de trabajo con el área de Archivo y Correspondencia.
- Actualización normograma OCI: 1
- Supervisión de las diferentes fases de auditorías, seguimientos y evaluaciones: Permanente

4. Aprobación modificación Plan Anual de Auditoría 2025 versión 3

La OCI a través de una profesional contratista, presentó a los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, las (5) modificaciones al Plan Anual de Auditoría Interna – PAAI y así constituir la versión No. 3, con sus respectivas justificaciones, las cuales se resumen en la siguiente tabla:

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

Tabla No. 2 – Modificaciones al PAAI V2 2025

MODIFICACIÓN	JUSTIFICACIÓN
1. Suprimir el Seguimiento a Proyectos Financiados con SGR del Plan Anual de Auditoría	Teniendo en cuenta que el proceso de Diseño y Construcción de Parques y Escenarios, actualmente se encuentra atendiendo una Auditoría conjunta de Complimiento por parte de la Contraloría General de República, relacionados con la verificación del mismo tema, no es procedente realizar el seguimiento simultáneo, toda vez que se estaría generando el efecto denominado "*fatiga de auditoría*" que surge cuando se presentan auditorías repetitivas dentro de una misma área o proceso, lo que genera desgaste administrativo.
2. Ampliar en dos (2) semanas el Seguimiento Operación del Complejo Acuático	El alcance del seguimiento abarca las vigencias 2024 y 2025, se solicita ampliar el plazo dos semanas adicionales, para la entrega del informe, en razón a que se debe verificar las modificaciones respecto a la expedición de la Resolución 344 del 27 de marzo de 2025.
3. Ampliar en dos (2) semanas la ejecución de la Auditoría al Proceso Planeación de la Gestión	Dada la carga administrativa y operativa de la OCI durante el segundo cuatrimestre, se hace necesario ampliar el tiempo de finalización de la Auditoría
4. Ampliar en dos (2) semanas la entrega del Informe de cumplimiento - Rol OCI de relación con entes externos de control, correspondiente al informe programado para el mes de septiembre de 2025.	Se solicita modificar la fecha programada para su ejecución, en dos (2) semanas más; no obstante, su ejecución queda dentro del mes programado.
5. Informe de seguimiento al mapa de Riesgos de gestión (Política de Administración de Riesgo) - Diseño y Efectividad de controles	Dada la carga administrativa y operativa de la OCI durante el segundo cuatrimestre, se hace necesario ampliar el tiempo de finalización en una semana.

Luego de lo expuesto, se puso a consideración de los miembros del Comité, si aprueban las modificaciones al Plan Anual de Auditoría, lo cual fue aprobado por unanimidad, así las cosas, a partir de la fecha del Comité la Oficina de Control Interno cuenta con un Plan Anual de Auditorías Interna – PAAI para la vigencia 2025 en su versión No.3.

5. Seguimiento Plan de Mejoramiento (Origen interno y externo) (OCI)

El profesional contratista de la OCI pone en conocimiento de los asistentes del estado de los planes de mejoramiento tanto internos como externos a continuación se presenta el resumen de estos, indicando lo siguiente.

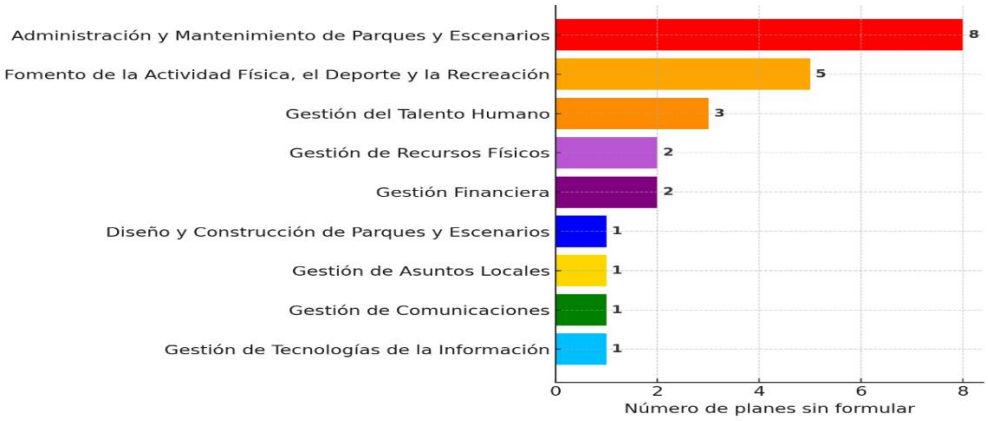
- **Plan de Mejoramiento Interno segundo cuatrimestre 2025**

Con corte al segundo cuatrimestre de la vigencia 2025 la Entidad cuenta con sesenta y tres (63) planes de mejoramiento, de los cuales, de conformidad con el último seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno, se cerraron doce (12), veintisiete (27) se encuentran en ejecución y veinticuatro (24) pendientes de su formulación.

A continuación, se detallan los procesos que tienen pendientes la formulación de los respectivos planes**:**

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

Planes de Mejoramiento sin formular 2025



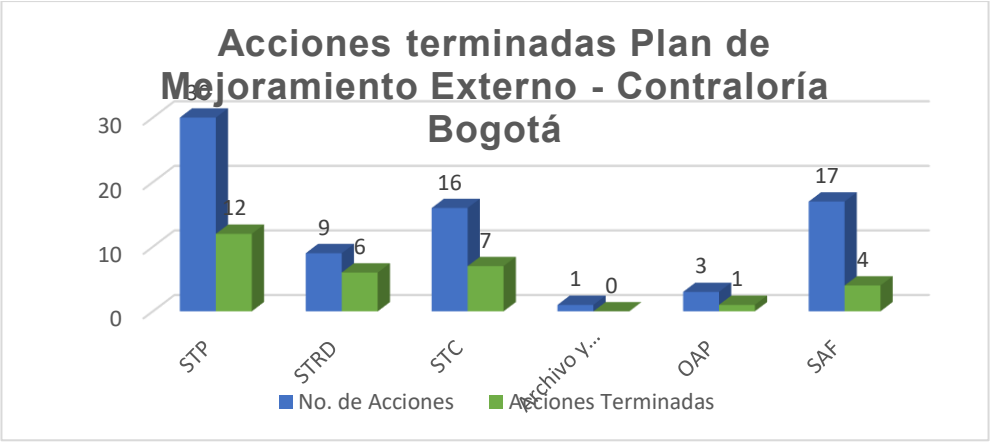
Fuente: Elaboración propia OCI

De conformidad con lo expuesto, se recomendó adelantar las acciones necesarias para realizar la formulación correspondiente, de tal forma que establezcan acciones eficaces que eliminen la causa que generaron las observaciones.

- **Plan de Mejoramiento Externo segundo cuatrimestre 2025**

En cuanto el Plan de Mejoramiento externo se indicó que se cuenta con cincuenta y cuatro (54) Hallazgos abiertos, derivados de Auditorías realizadas por la Contraloría de Bogotá, durante las vigencias 2023, 2024 y 2025, de las cuales se formularon setenta y seis (76) acciones que a la fecha se encuentran abiertas.

Así mismo, se indicó que de las setenta y seis (76) acciones, treinta (30) se encuentran terminadas y pendientes de cierre por parte de la Contraloría, así:



Fuente: Elaboración propia OCI

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

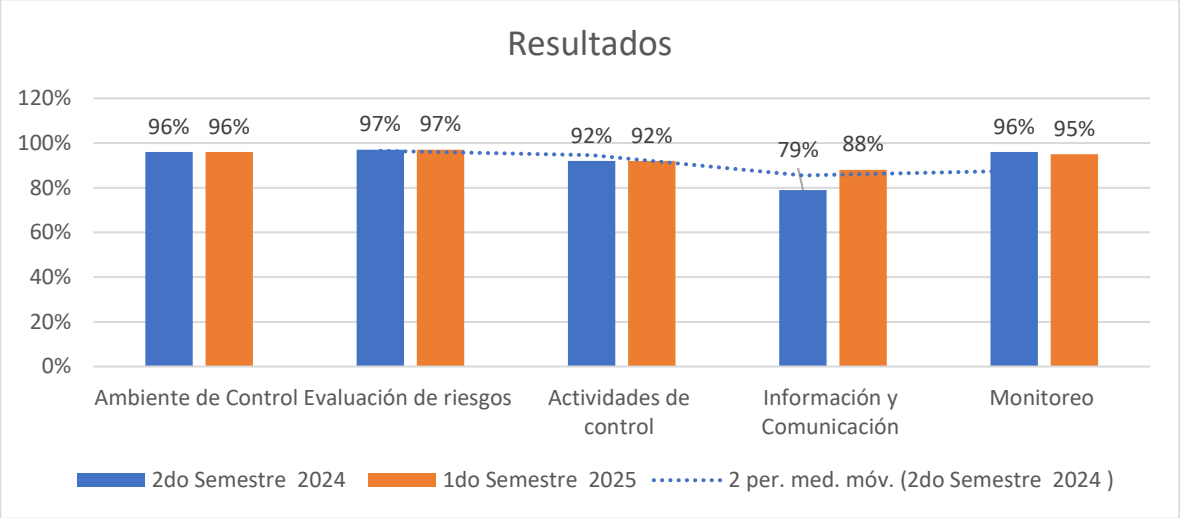
Desde la Oficina de Control Interno, se recomendó adelantar las actividades necesarias para culminar las acciones suscritas en los planes de mejoramiento, suscritos con los Entes de Control.

6. Resultado de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno primer semestre 2025

El Profesional Contratista de la OCI, realizó la socialización de los resultados de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno, correspondiente al primer semestre de la vigencia 2025, realizando la comparación con los resultados del segundo semestre de la vigencia 2024, resaltando un aumento de 2 puntos porcentuales, así:

Primer semestre 2025: 94%

Segundo semestre 2024: 92%



Fuente: Elaboración propia OCI

Seguidamente, se expuso por cada uno de los componentes las variaciones evidenciadas en la evaluación Independiente del Sistema de Control Interno primer semestre 2025.

7. Estados Financieros y Recomendaciones (SAF)

El profesional de la Subdirección Administración y Financiera, expuso los Estados Financieros con corte al 30 de junio de 2025, así:

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

Estado de situación financiera a 30 de junio de 2025

*Cifras expresadas en millones de pesos

ACTIVO		PASIVO	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.204	CUENTAS POR PAGAR	4.018
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	85	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10.741
CUENTAS POR COBRAR	61.825	PROVISIONES	1.244
PRÉSTAMOS POR COBRAR	2.383	OTROS PASIVOS	875.883
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	64.320	**TOTAL PASIVO**	891.886
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	10.439.954	PATRIMONIO	
OTROS ACTIVOS	218.560	CAPITAL FISCAL	704.718
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9.161.420
		RESULTADO DEL EJERCICIO	33.308
		TOTAL PATRIMONIO	9.899.447
TOTAL ACTIVO	**$ 10.791.332**	**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO**	**$ 10.791.332**

De acuerdo con la información que se presentó, el profesional de la SAF explicó puntalmente el valor que representa cada cuenta.

Composición rubros relevantes del Estado de Situación Financiera a 30 junio de 2025

*Cifras expresadas en millones de pesos

BIENES DE USO PUBLICO A JUNIO 30 DE 2025	
Bienes de uso público en construcción	108.597
Bienes de uso público en servicio	8.332.178
Bienes de uso público en servicio - Concesiones	2.355.829
Recursos recibidos en administración	3.595
Otros pasivos diferidos	872.288

Estado de Resultados a 30 de junio de 2025

*Cifras expresadas en millones de pesos

INGRESOS		**GASTOS**	
INGRESOS FISCALES	6.433	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	27.700
VENTA DE SERVICIOS	864	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	30.114
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	34.502	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	148.025	GASTO PÚBLICO SOCIAL	140.828

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

INGRESOS		GASTOS	
OTROS INGRESOS	42.333	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	103
	-	OTROS GASTOS	103
TOTAL INGRESOS	**232.156**	**TOTAL DE GASTOS**	**198.848**

Finalmente, la profesional de la Subdirección Administrativa y Financiera realizó las siguientes recomendaciones:

- Oportunidad en la entrega de las actividades relacionadas del Plan de Sostenibilidad Contable. Esto permite el flujo de información al área Contable para su registro.
- Seguimiento a la legalización de anticipos y liquidación de convenios.
- Seguimiento a los ingresos por concesión y oportunidad en la entrega de información en el marco del Plan de mejoramiento con Contraloría de Bogotá 2024.
- Oportunidad en la radicación de las cuentas para pago, para que pueda realizar una correcta revisión y registro.

8. Seguimiento Política de Integridad y avance Plan Estratégico Talento Humano (SAF)

La Jefe de Talento Humano, realizó socialización de las actividades realizadas en el marco de la actualización de la Política de Integridad, así:

Avance actualización Política de Conflictos de Intereses

- ✓ Revisión de la Resolución 424 de 2021 y de la Política Sobre Conflicto de Intereses vigente del IDRD
- ✓ Elaborar propuesta de actualización del acto administrativo y de la Política Sobre Conflicto de Intereses del IDRD
- ✓ Remitir propuesta de acto administrativo a la Oficina Jurídica para realizar el proceso de control de legalidad.
- ✓ Realizar los respectivos ajustes del acto administrativo conforme a las observaciones recibidas de la Oficina Jurídica.
- ✓ Remitir Resolución final y Política Sobre Conflicto de Intereses a la Dirección General para firma y numeración.
- ✓ Gestionar la Publicación y actualización de la Resolución 544 de mayo 15 de 2025 y la Política Sobre Conflicto de Intereses – IDRD en ISOLUCION y en el Link de Transparencia.
- ✓ Gestionar las piezas de socialización de Política Sobre Conflicto de Intereses a todos los colaboradores del IDRD.

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

Avances del Plan Estratégico de Talento Humano 2025 - 2026

- Adopción del Plan Estratégico de Talento Humano del – IDRD para la vigencia 2025 - 2026 bajo la Resolución 133 de enero de 2025.
- Gestionar la Publicación del Plan Estratégico de Talento Humano y su Anexo en el Link de Transparencia - numeral 4.

Avance Plan Estratégico de Talento Humano

- Res-120 Avance del Plan Anual de Vacantes-2025: 55%
- Res-120 Avance Plan de Previsión de Recursos Humanos-2025: 55%
- Res-131 Avance Plan Institucional de Capacitación-2025: 73%
- Res-130 Avance Plan Anual de Seguridad y Salud en el Trabajo-2025: 65%
- Res-127 Avance Plan de Bienestar Laboral e Incentivos-2025: 63%

El Promedio de Cumplimiento del Plan: 62.2%

9. Resultado monitoreo de la gestión de riesgos al II trimestre de 2025 (OAP):

A través del profesional contratista de la OAP, se exponen los resultados del monitoreo a la gestión del riesgo correspondiente al segundo trimestre de 2025 y las actividades realizadas, así:

1. Sensibilización a los profesionales enlaces para explicar los conceptos básicos, las responsabilidades de las líneas de defensa y las etapas de la gestión del riesgo en el marco de la política de administración del riesgo del IDRD.

2. Revisión y ajustes de los mapas de riesgos de los procesos como resultado de:
   - Informes de la tercera línea de defensa.
   - Autogestión de los procesos
   - Materialización de riesgos.

3. Monitoreo de segunda línea de defensa para evaluar la eficacia de controles implementados por los procesos en la gestión del riesgo.
4. Liderar junto con profesionales de la Secretaria General mesas de trabajo para definir riesgos y controles LAFT.

5. Ajuste de meta de indicadores de PQRS de 98% a 100% y reunión con los procesos para realizar los cambios de la ficha técnica de indicadores.

Adicionalmente, la Segunda línea de defensa evalúo los 16 procesos, así: (i) 75 riesgos de gestión, (ii) 20 riesgos de corrupción u (iii) 9 riesgos fiscales, aplicando la siguiente Metodología**:**

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

• Mesa de trabajo con los procesos – modalidad presencial
• Revisión del 100% de los riesgos y controles
• Evidencias solicitadas por muestreo selectivo

Así mismo, se informó que se cuenta con 234 controles así:

• 126 Controles preventivos
• 59 Controles Correctivos
• 49 Controles Detectivos.

En cuanto indicadores, se socializó que se cuenta con 104 indicadores con un cumplimiento de metas del 98%, seguidamente se informó que se materializado el siguiente riesgo:

Tabla No. 3 Riesgos materializados

PROCESO	RIESGO	CAUSA	ACCIONES
Gestión de Recursos Físicos	POSIBILIDAD de afectación económica en el manejo de inventarios por faltante de los bienes devolutivos y de consumo que se encuentren en la bodega de Almacén General.	hurto de un bien devolutivo en servicio en el CEFE Fontanar del Río. El bien, identificado con placa No. 47222, estaba bajo la responsabilidad del contratista Iván Darío Murillo, identificado con cédula de ciudadanía No. 1014243800.	•Reposición del bien afectado y con respectivo ingreso al inventario de la entidad. •Se mantuvo el cumplimiento de los controles establecidos y la vigencia de las pólizas de seguro, garantizando cobertura ante eventos similares. • Instauración de la denuncia correspondiente ante las autoridades competentes, cumpliendo con el procedimiento establecido.

Fuente: Elaboración propia OAP

Aspectos por mejorar:

- El conocimiento de los nuevos contratistas que apoyan la gestión de los riesgos en los procesos.
- Consulta y uso de matrices de riesgos en versiones oficiales.
- Revisión y reporte de evidencias coherentes con el control.
- Reporte completo de evidencias en el drive dispuesto por la OAP.
- Definir criterios de muestreo para seleccionar las evidencias a reportar en el drive dispuesto por la OAP.
- Revisar y ajustar los nombres y fórmulas de los indicadores de riesgos.
- Definir el porcentaje de muestreo de evidencias para medir el indicador de riesgos y registrarlo en la celda “observaciones” de la ficha técnica de indicadores (módulo indicadores-ISOLUCION).

La presentación completa hace parte integral de la presente acta.

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

10. Cambios en la Gestión de Riesgos (OAP)

El profesional contratista de la OAP socializa algunos cambios evidenciados en la nueva versión de la cartilla del DAFP sobre mapas de Riesgos, tales como.

- Se incorpora el concepto de “Sistema de Gestión de Riesgos para la Integridad Pública –SIGRIP” para incluir en él los riesgos de CORRUPCIÓN y los LAFT.
- Se actualizan contenidos relacionados con los riesgos de seguridad de la información, desplegando la totalidad de los pasos metodológicos y se incluye una matriz que desarrolla un ejemplo práctico como anexo.
- Se incorpora la “caja de herramientas”, la cual contiene el modelo de la matriz de riesgos, glosario, catálogo de riesgos fiscales, matriz de grado de madurez del riesgo, matriz de riesgos de seguridad de la información.
- Ampliación de la metodología para definir indicadores para la gestión del riesgo.

Así mismo, se establecen actividades a implementar con los lineamientos de la nueva versión de la guía:

- Análisis de la nueva versión
- Establecimiento de brechas
- Adaptación de matrices actuales
- Mesas de trabajo con procesos
- Definición de nuevos indicadores
- Socialización de cambios

Posterior a la socialización realizada, la Jefe de Control Interno (E), señala que de forma conjunta con el Equipo de la OCI, realizó verificación sobre las condiciones que debe cumplir la persona que realicé la función de cumplimiento señalada en la nueva versión de riesgos del DAFP; para lo cual se manifestó que se cuenta con un tiempo de transición y se solicitará en su momento acompañamiento del DAFP.

11.Avances en la implementación de SARLAFT (SG)

El profesional de la Secretaria General, encargado de la implementación del SARLAFT realizó la presentación de los avances, así:

- Se construyó y aprobó la **Política de Cumplimiento Normativo del SARLAFT**, adoptada mediante **Resolución Interna 140 de 2025** y socializada internamente por la Oficina Asesora de Comunicaciones.
- Se elaboraron y entregaron **5 informes ejecutivos de Debidas Diligencias SARLAFT** en **procesos contractuales focalizados de alto interés para la Dirección y la Entidad,** los cuales incluyeron más de **1.000 consultas** en listas vinculantes y restrictivas ALA/CFT y análisis de matrices de composición accionaria para identificar a los beneficiarios finales. **(En elaboración un 6º informe).**

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

- Se creó en la Plataforma ISOLUCION la **Biblioteca virtual del SARLAFT**, la cual contiene más de 80 documentos técnicos (Guías, marcos legales, política, estrategia de comunicaciones y matriz de riesgo).
- Se elaboraron 10 **formatos del SARLAFT**, los cuales próximamente se implementarán en los procesos precontractuales focalizados.
- Se han elaborado **12 Cartillas sobre SARLAFT**, las cuales la Oficina Asesora de Comunicaciones ha venido difundiendo y socializando mediante la estrategia interna de comunicaciones.
- Se han difundido en el IDRD (hasta la fecha) **7 cápsulas SARLAFT** elaboradas en conjunto con la Oficina Asesora de Comunicaciones.
- Mediante **18 mesas de trabajo** articuladas con la OAP y las áreas priorizadas se elaboró la **Matriz de Riesgos SARLAFT** del IDRD.
- El IDRD ha participado en 3 sesiones de la **ROC - "Red de Oficiales de Cumplimiento del Distrito**" y la entidad fue invitada como ponente a la próxima conmemoración del **Dia Antilavado del Distrito** el 25 de septiembre.

12. Cumplimiento de metas y objetivos del IDRD (OAP) - Proyectos de inversión

La profesional contratista de la Oficina Asesora de Planeación informó a los miembros del Comité los avances de los proyectos de inversión, así.

Tabla No. 4 – Avances proyectos de inversión con corte a agosto de 2025

NOMBRE PROYECTO DE INVERSIÓN	Actividades Programadas 2025	Actividades con ejecución al 100% o más de acuerdo con lo programado	Actividades con programación a partir de Agosto
8154 implementación de los programas de BOGOTÁ DEPORTIVA desde la iniciación hasta el rendimiento en Bogotá D.C.	**9**	**8**	**1**
8155 desarrollo de programas recreativos y de actividad física en Bogotá D.C	**11**	**9**	**2**
8159 formación integral de la primera infancia, adolescencia y juventud a través de procesos de exploración, apropiación e iniciación mediante el juego y el deporte en Bogotá D.C.	**8**	**6**	**2**
8162 administración de parques y escenarios confiables y seguros para promover el encuentro y apropiación del espacio público de Bogotá D.C	**3**	**1**	**2**
8165 fortalecimiento de la capacidad institucional para una gestión pública, eficiente y oportuna en Bogotá D.C.	**2**	**2**	**0**
8167 fortalecimiento de la economía del deporte y la recreación en Bogotá D.C	**3**	**3**	**0**

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

NOMBRE PROYECTO DE INVERSIÓN	Actividades Programadas 2025	Actividades con ejecución al 100% o más de acuerdo con lo programado	Actividades con programación a partir de Agosto
8168 fortalecimiento de la gestión recreodeportiva, la participación incidente y la construcción de comunidad desde los barrios en Bogotá D.C	**3**	**1**	**2**
8169 construcción y adecuación de parques y escenarios recreodeportivos para el encuentro y disfrute de los habitantes de Bogotá D.C.	**4**	**2**	**2**
TOTAL ACTIVIDADES PROYECTO	**43**	**32**	**11**

Posteriormente, se socializó la asignación presupuestal para cada proyecto, valor ejecutado y porcentaje comprometido, el detalle se puede consultar en la presentación la cual hace parte integral de la presente acta.

13. Proposiciones y varios.

No se presentaron proposiciones y varios

Una vez agotados los temas del orden del día, se cierra la sesión del CICCI a las 12:30 m.d.. y en constancia se suscribe la presente acta.

Compromisos

No se suscribieron compromisos

PALOMA SOLANO LÓPEZ
Asesora delegada para presidir el Comité por parte de la Dirección General

LUZ ANGELA FONSECA RUIZ.
Secretaria Técnica CICCI (E)

Anexos: Presentación CICCI 30 de septiembre de 2025
Plan Anual de Auditoría 2025 versión 3
Lista de asistencia de miembros del CICCI
Lista de asistencia invitados al CICCI

Instituto Distrital de Recreación y Deporte
Calle 63 No. 59A - 06
Tel: 660 54 00
www.idrd.gov.co
Info: Línea 195

INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE

SEPTIEMBRE 2025

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.

IDRD

BOGOTÁ

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Sesión Ordinaria No.2

(Resolución 327 de 2018 modificada por la Resolución 986 de 2022)

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.

IDRD

BOGOTÁ

Asistencia Comite de Coordinación de Control Interno - CICCI 2da Sesión Ordinaria

ORDEN DEL DÍA

1. Llamado a lista y verificación de quórum .
2. Seguimiento a compromisos acta anterior.
3. Seguimiento Plan Anual de Auditoría 2025 versión 2 (OCI)
4. Aprobación modificación Plan Anual de Auditoría 2025 versión 3 (OCI)
5. Seguimiento Plan de Mejoramiento (Origen interno y externo) (OCI)
6. Resultado de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno primer semestre 2025.
7. Estados Financieros y Recomendaciones (SAF)
8. Seguimiento Política de Integridad y avance Plan Estratégico Talento Humano (SAF)
9. Resultado monitoreo de la gestión de riesgos al II trimestre de 2025 (OAP)
10. Cambios en la Gestión de Riesgos (OAP)
11. Cumplimiento de metas y objetivos del IDRD (OAP)
12. Avances en la implementación de SARLAFT (SG)
13. Cumplimiento de metas y objetivos del IDRD (OAP)
14 Proposiciones y varios.

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. | IDRD | BOGOTÁ

3.Seguimiento Plan Anual de Auditoría 2025 versión 2 (OCI)

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. | IDRD | BOGOTÁ

Avance Plan Anual de Auditoría Interna V2 - 2025

Liderazgo Estratégico

- Comité CICCI: 3 sesiones: Dos (2) Extraordinarias y una (1) Ordinaria
- Comité Institucional de Desempeño: 4 (corte Septiembre)
- Comité de Contratación: 25
- Comité de Conciliaciones: 23
- Comité de Coordinación y Seguimiento Financiera: 8
- Asistencia Comité Sostenibilidad Contable : 1

Enfoque hacia la prevención

- Boletines Informativos Sistema de Control Interno: 2
- Acompañamiento a los procesos de la entidad en la formulación de planes de mejoramiento: 4
- Mesas de trabajo con los responsables de las acciones que se encuentren vencidas, o inefectivas (A solicitud): 2
- Seguimiento a Alertas tempranas: Permanente

Evaluación Gestión del riesgo

- Informe de seguimiento al mapa de Riesgos de Corrupción (10 primeros días hábiles vencido cuatrimestre) - marco PTEP : 3

- Informe de seguimiento al mapa de riesgos de gestión (Política de Administración de Riesgo) - Diseño y Efectividad de controles: 2

Avance Plan Anual de Auditoría Interna V2 - 2025

Evaluación y Seguimiento

- Informes de Ley / Reglamentarios: 41 de 53 (77%)
- Seguimientos Priorizados: 7 de 14 (50%)
- Auditorias Basadas en Riesgos: 3 de 4 (75%)

Relación con Entes Externos de Control

- Seguimiento a planes de mejoramiento de la Contraloría de Bogotá 3 de 4 (75%)
- Se han generado 62 alertas tempranas por parte de la Oficina de Control Interno, sobre el vencimiento de termino de respuesta a solicitudes realizadas por los entes externos de control.
- Informe de cumplimiento Oportunidad, Integridad y Pertinencia: 5 de 6 (83,33%)

Atención requerimientos Entes Externos de Control – Enero Agosto de 2025
No. Solicitudes 376
Rta. Extemporáneas y/o vencidas 51 : 13,56%)

Gestión propia de la OCI

Seguimiento indicadores Oficina de Control Interno
Reporte cumplimiento Plan Operativo OCI: 3 de 4 (75%)
Informe de Gestión Acumulada de la OCI: 2 de 4 (50%)
Gestión Documental OCI- TRD: Dos (2) mesas de trabajo con el área de Archivo y Correspondencia.
- Actualización normograma OCI : 1
- Supervisión de las diferentes fases de auditorías, seguimientos y evaluaciones: Permanente

4. Aprobación modificación Plan Anual de Auditoría 2025 versión 3 (OCI)

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. | IDRD | BOGOTÁ

Aprobación Plan Anual de Auditoría Interna – V3

•Actualmente el Plan Anual de Auditoría Interna, se encuentra en su versión No. 2, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Acta No. 02 del 27/03/2025 (extraordinario)

Sin embargo, a continuación, se expone la justificación para someter a aprobación la modificación del Plan Anual de Auditoría versión 03

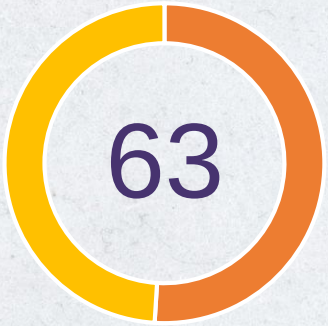
Modificación	Justificación
1. Suprimir el **Seguimiento a Proyectos Financiados con SGR** del Plan Anual de Auditoría	Teniendo en cuenta que el proceso de Diseño y Construcción de Parques y Escenarios, actualmente se encuentra atendiendo una Auditoría conjunta de Complimiento por parte de la Contraloría General de República, relacionados con la verificación del mismo tema, no es procedente realizar el seguimiento simultaneo, toda vez que se estaría generando el efecto denominado "*fatiga de auditoría*" que surge cuando se presentan auditorías repetitivas dentro de una misma área o proceso, lo que genera desgaste administrativo.
2. Ampliar en dos (2) semanas el **Seguimiento Operación del Complejo Acuático**	El alcance del seguimiento abarca las vigencias 2024 y 2025, se solicita ampliar el plazo dos semanas adicionales, para la entrega del informe, en razón a que se debe verificar las modificaciones respecto a la expedición de la Resolución 344 del 27 de marzo de 2025.
3. Ampliar en dos (2) semanas la ejecución de la **Auditoría al Proceso Planeación de la Gestión**	Dada la carga administrativa y operativa de la OCI durante el segundo cuatrimestre, se hace necesario ampliar el tiempo de finalización de la Auditoría
4. Ampliar en dos (2) semanas la entrega del **Informe de cumplimiento - Rol OCI de relación con entes externos de control,** correspondiente al informe programado para el mes de septiembre de 2025.	Se solicita modificar la fecha programada para su ejecución, en dos (2) semana más; no obstante, su ejecución queda dentro del mes programado.
5. Informe de seguimiento al mapa de **Riesgos de gestión** (Política de Administración de Riesgo) - Diseño y Efectividad de controles	Dada la carga administrativa y operativa de la OCI durante el segundo cuatrimestre, se hace necesario ampliar el tiempo de finalización en una semana.

5.Seguimiento Plan de Mejoramiento (Origen interno y externo) (OCI)

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. | IDRD | BOGOTÁ

Plan Mejoramiento Interno
II Cuatrimestre

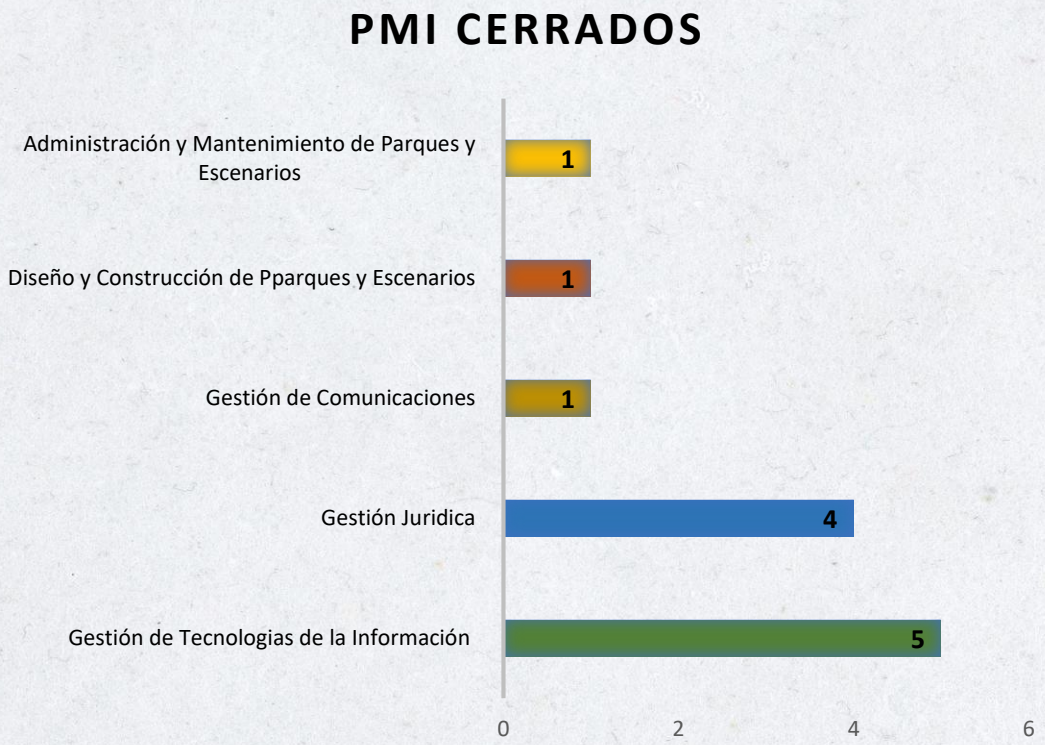
PMI VIGENCIA 2024-2025



PM CERRADOS 12

PM EN EJECUCIÓN 27

PM SIN FORMULAR 24

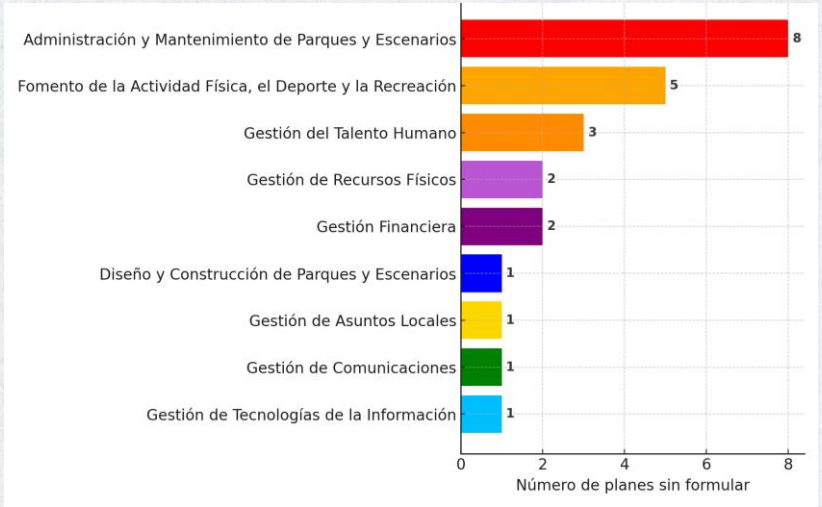


Plan Mejoramiento Interno
II Cuatrimestre

PMI SIN FORMULAR I CUATRIMESTRE 14

PMI SIN FORMULAR II CUATRIMESTRE 24

Planes de Mejoramiento Sin Formular 2025



OBSERVACIONES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

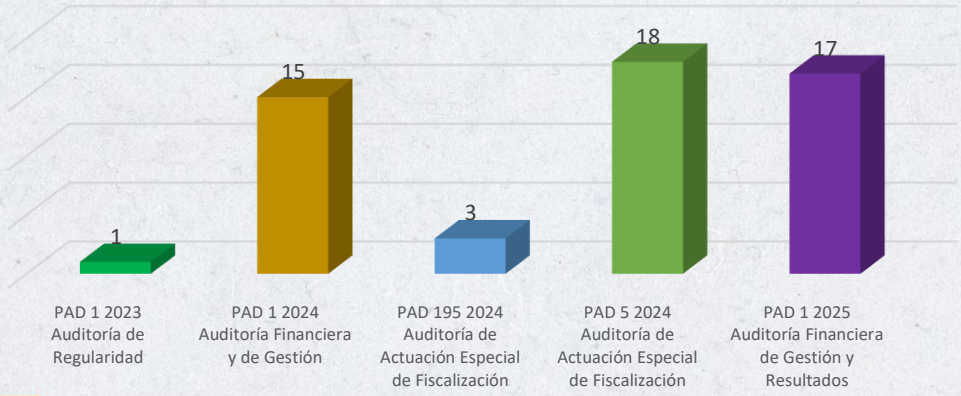
RECOMENDACIONES

Plan Mejoramiento Externo

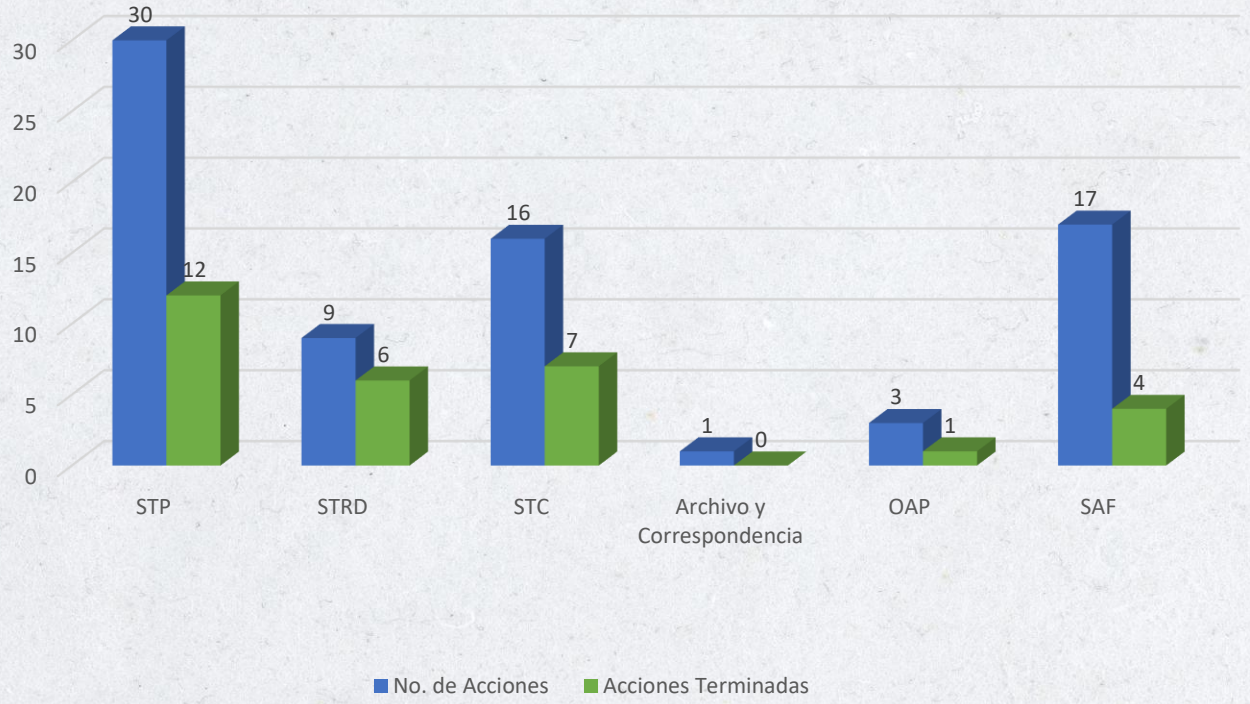
54 Hallazgos Abiertos

76 Acciones Abiertos

Hallazgos



Acciones terminadas Plan de Mejoramiento Externo - Contraloría Bogotá



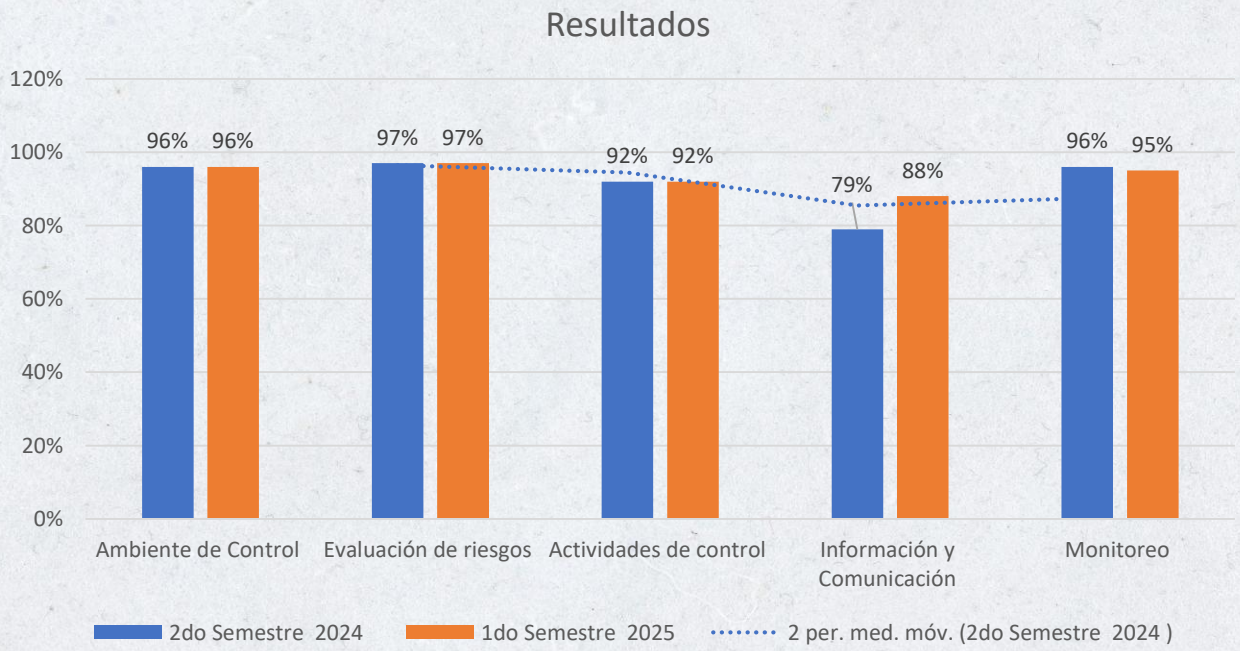
6. Resultado de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno primer semestre 2025 (OCI)

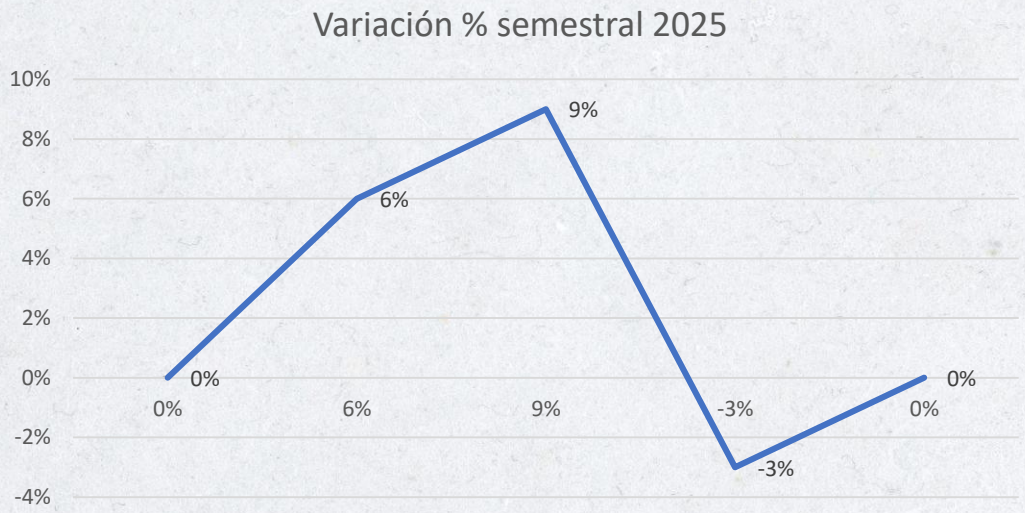
ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. | IDRD | BOGOTÁ

Resultado de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno - Primer Semestre 2025

Segundo semestre 2024: 92%

Primer semestre 2025: 94%





Resultado de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno - Primer Semestre 2025

Componente MECI	Variación 2do semestre 2024 1er semestre 2025	Estado y resultado del componente - Debilidades
Ambiente de Control	96 % - 96 % **0 %**	• No hubo variación porcentual de un semestre a otro • Se continua asegurando los requerimientos del componente evaluado • Falta realizar la evaluación o seguimiento del impacto del PIC el cual debe ser recurrente • Fortalecer los lineamientos para el retiro de cargo y evaluar estrategias para incluir a los contratistas.
Evaluación de riesgos	97 % - 97 % **0 %**	• No hubo variación porcentual de un semestre a otro • Se continua asegurando los requerimientos del componente evaluado • No se han establecido controles frente a los riesgos asociados a los servicios tercerizados y así mismo debe haber un acompañamiento de mecanismos de monitoreo técnico y operativo que garanticen el cumplimiento de condiciones contractuales y el control sobre la ejecución de estos servicios.
Actividades de control	92 % - 92 % **0 %**	• No hubo variación porcentual de un semestre a otro • Se continua asegurando los requerimientos del componente evaluado • No se han realizado evaluaciones independientes a los controles implementados por los proveedores de servicios TI
información y Comunicación	79 % - 88 % **9 %**	• Aumento nueve puntos porcentuales el nivel de cumplimiento del componente evaluado • Se actualizó el Plan Estratégico de Tecnología de la Información -PETI - 2024 - 2027 y el Manual de Políticas de Seguridad de la Información • Se debe establecer la forma en la que se evalúa la efectividad de los mecanismos que se tienen establecidos para dar a conocer los objetivos y las metas estratégicas • Socializar el Manual de Políticas de Seguridad de la Información con el fin de fortalecer el conocimiento y aplicación de estos lineamientos
Monitoreo	96 % - 95 % **-1 %**	• Disminución de un punto porcentual del nivel de cumplimiento del componente evaluado • Debilidad en la verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento • Fortalece la identificación de panes de mejoramiento que sean producto de autoevaluaciones de segundas líneas
TOTAL %	**92% (**2do semestre 2024 **) - 94% (**1er semestre 2025**) = Variación 2 %**	

7.Estados Financieros y Recomendaciones (SAF)

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
IDRD
BOGOTÁ

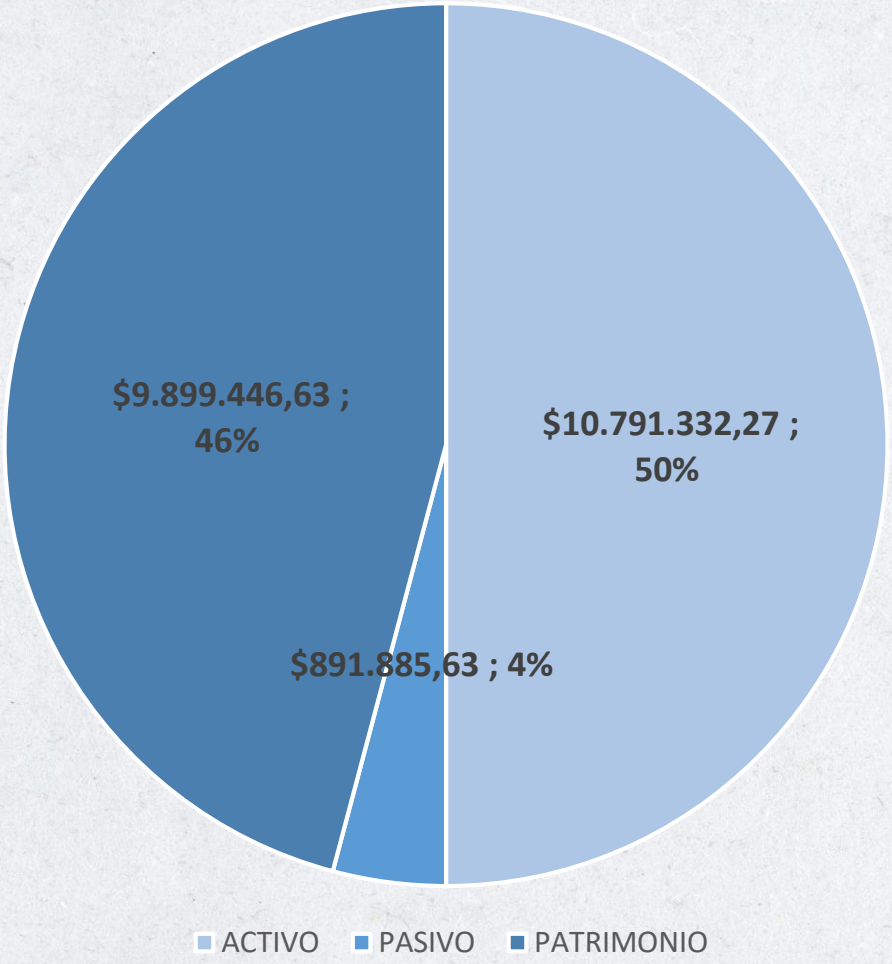
Estado de situación financiera a 30 de junio de 2025

Cifras expresadas en millones de pesos

ACTIVO		PASIVO	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4.204	CUENTAS POR PAGAR	4.018
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	85	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10.741
CUENTAS POR COBRAR	61.825	PROVISIONES	1.244
PRÉSTAMOS POR COBRAR	2.383	OTROS PASIVOS	875.883
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	64.320	**TOTAL PASIVO**	891.886
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	10.439.954	**PATRIMONIO**	
OTROS ACTIVOS	218.560	CAPITAL FISCAL	704.718
		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	9.161.420
		RESULTADO DEL EJERCICIO	33.308
		TOTAL PATRIMONIO	9.899.447
TOTAL ACTIVO	$ 10.791.332	**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO**	$ 10.791.332

Estado de situación financiera a 30 de junio de 2025

**Cifras expresadas en millones de pesos*



Composición rubros relevantes del Estado de Situación Financiera a 30 junio de 2025

**Cifras expresadas en millones de pesos*

BIENES DE USO PUBLICO A JUNIO 30 DE 2025	
Bienes de uso público en construcción	108.597
Bienes de uso público en servicio	8.332.178
Bienes de uso público en servicio - Concesiones	2.355.829
Recursos recibidos en administración	3.595
Otros pasivos diferidos	872.288

Estado de Resultados a 30 de junio de 2025

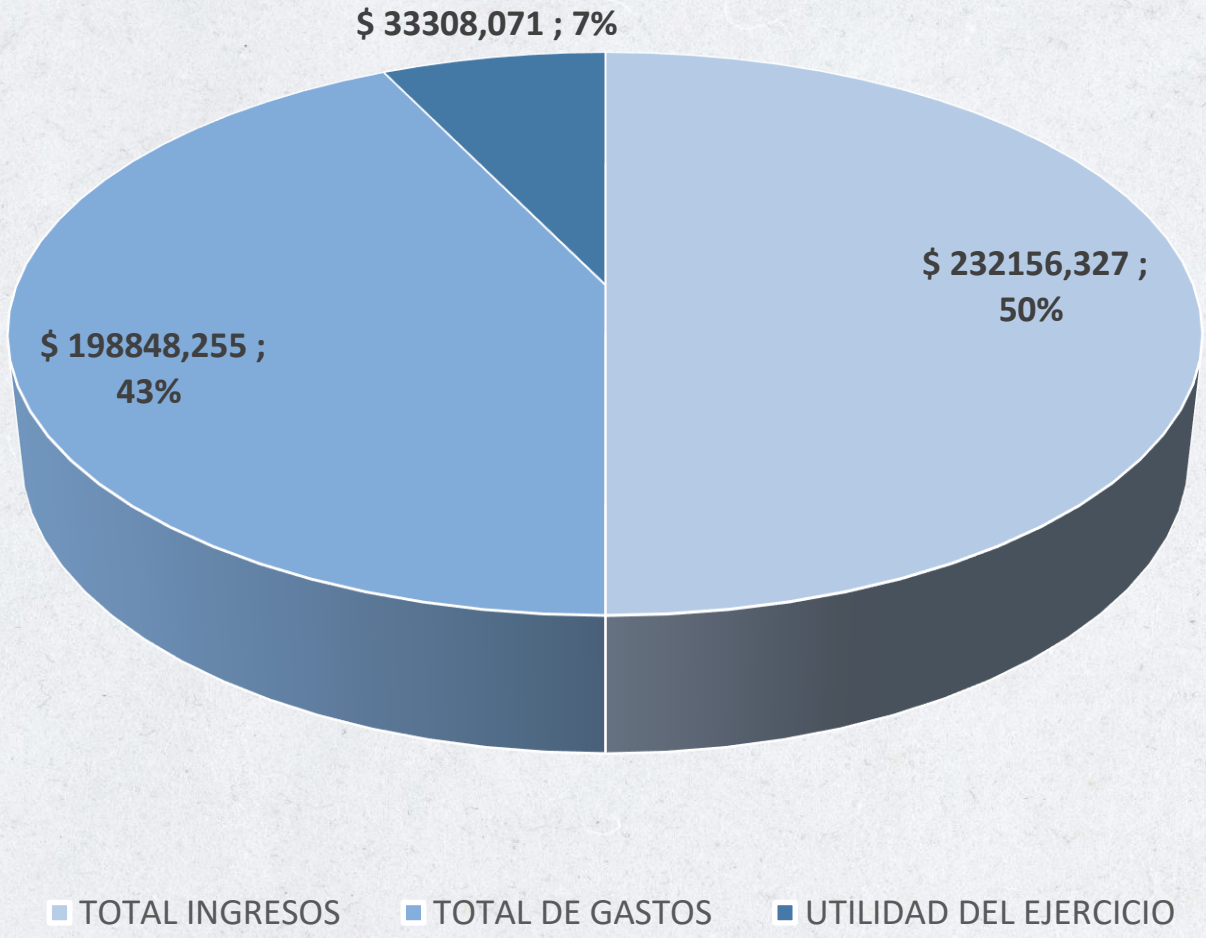
*Cifras expresadas en millones de pesos

INGRESOS		GASTOS	
INGRESOS FISCALES	6.433	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	27.700
VENTA DE SERVICIOS	864	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	30.114
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	34.502	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	148.025	GASTO PÚBLICO SOCIAL	140.828
OTROS INGRESOS	42.333	OPERACIONES INTERISTITUCIONALES	103
	-	OTROS GASTOS	103
TOTAL INGRESOS	**232.156**	**TOTAL DE GASTOS**	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	**$ 33.308**

Estado de Resultados a 30 de junio de 2025

Estado de Resultados a 30 de junio de 2025

**Cifras expresadas en millones de pesos*



Recomendaciones

- Oportunidad en la entrega de las actividades relacionadas del Plan de Sostenibilidad contable. Esto permite el flujo de información al área Contable para su registro.

- Seguimiento a la legalización de anticipos y liquidación de convenios.

- Seguimiento a los ingresos por concesión y oportunidad en la entrega de información en el marco del Plan de mejoramiento con Contraloría de Bogotá 2024.

- Oportunidad en la radicación de las cuentas para pago, para que pueda realizar una correcta revisión y registro.

8.Seguimiento Política de Integridad y avance Plan Estratégico Talento Humano (SAF)

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
IDRD
BOGOTÁ

Avance actualización Política de Conflictos de Intereses

01	Revisión de la Resolución 424 de 2021 y de la Política Sobre Conflicto de Intereses vigente del – IDRD	☑
02	Elaborar propuesta de actualización del acto administrativo y de la Política Sobre Conflicto de Intereses del – IDRD	☑
03	Remitir propuesta de acto administrativo a la Oficina Jurídica para realizar el proceso de control de legalidad.	☑
04	Realizar los respectivos ajustes del acto administrativo conforme a las observaciones recibidas de la Oficina Jurídica.	☑
05	Remitir Resolución final y Política Sobre Conflicto de Intereses a la Dirección General para firma y numeración.	☑
06	Gestionar la Publicación y actualización de la Resolución 544 de mayo 15 de 2025 y la Política Sobre Conflicto de Intereses – IDRD en ISOLUCION y en el Link de Transparencia.	☑
07	Gestionar las piezas de socialización de Política Sobre Conflicto de Intereses a todos los colaboradores del IDRD.	

Plan Estratégico de Talento Humano 2025 - 2026

01	Adopción del Plan Estratégico de Talento Humano del – IDRD para la vigencia 2025 - 2026 bajo la Resolución 133 de enero de 2025.	☑
02	Gestionar la Publicación del Plan Estratégico de Talento Humano y su Anexo en el Link de Transparencia - numeral 4.	☑

Avance Plan Estratégico de Talento Humano

1	Res-120 Avance del Plan Anual de Vacantes-2025	55%
2	Res-120 Avance Plan de Previsión de Recursos Humanos-2025	55%
3	Res-131 Avance Plan Institucional de Capacitación-2025	73%
4	Res-130 Avance Plan Anual de Seguridad y Salud en el Trabajo-2025	65%
5	Res-127 Avance Plan de Bienestar Laboral e Incentivos-2025	63%
	% Promedio de Cumplimiento del Plan	62.2%

9. Resultado monitoreo de la gestión de riesgos al II trimestre de 2025 (OAP)

ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA OAP- SEGUNDO TRIMESTRE 2025

1. Sensibilización a los profesionales enlaces para explicar los conceptos básicos, las responsabilidades de las líneas de defensa y las etapas de la gestión del riesgo en el marco de la política de administración del riesgo del IDRD.
2. Revisión y ajustes de los mapas de riesgos de los procesos como resultado de:
   - Informes de la tercera línea de defensa.
   - Autogestión de los procesos
   - Materialización de riesgos
3. Monitoreo de segunda línea de defensa para evaluar la eficacia de controles implementados por los procesos en la gestión del riesgo.
4. Liderar junto con profesionales de la Secretaria General mesas de trabajo para definir riesgos y controles LAFT.
5. Ajuste de meta de indicadores de PQRS de 98% a 100% y reunión con los procesos para realizar los cambios de la ficha técnica de indicadores.

MONITOREO DE SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA – SEGUNDO TRIMESTRE DE 2025

PROCESOS EVALUADOS: 16

75 Riesgos

9 Riesgos

20 Riesgos

METODOLOGÍA

- Mesa de trabajo con los procesos / modalidad presencial
- Revisión 100% de los riesgos y controles
- Evidencias solicitadas por muestreo selectivo

RESULTADOS DEL MONITOREO

CONTROLES: 234

RESULTADOS DEL MONITOREO

INDICADORES: 104

98%

RESULTADOS DEL MONITOREO

PROCESO	RIESGO	CAUSA	ACCIONES
Gestión de Recursos Físicos	POSIBILIDAD de afectación económica en el manejo de inventarios por faltante de los bienes devolutivos y de consumo que se encuentren en la bodega de Almacén General.	hurto de un bien devolutivo en servicio en el CEFE Fontanar del Río. El bien, identificado con placa No. 47222, estaba bajo la responsabilidad del contratista Iván Darío Murillo, identificado con cédula de ciudadanía No. 1014243800.	•Reposición del bien afectado y con respectivo ingreso al inventario de la entidad. •Se mantuvo el cumplimiento de los controles establecidos y la vigencia de las pólizas de seguro, garantizando cobertura ante eventos similares. • Instauración de la denuncia correspondiente ante las autoridades competentes, cumpliendo con el procedimiento establecido.

ASPECTOS A MEJORAR

1. El conocimiento de los nuevos contratistas que apoyan la gestión de los riesgos en los procesos.

2. Consulta y uso de matrices de riesgos en versiones oficiales.

3. Revisión y reporte de evidencias coherentes con el control.

4. Reporte completo de evidencias en el drive dispuesto por la OAP.

5. Definir criterios de muestreo para seleccionar las evidencias a reportar en el drive dispuesto por la OAP.

6. Revisar y ajustar los nombres y fórmulas de los indicadores de riesgos.

7. Definir el porcentaje de muestreo de evidencias para medir el indicador de riesgos y registrarlo en la celda “observaciones” de la ficha técnica de indicadores (módulo indicadores-ISOLUCION).

10. Cambios en la Gestión de Riesgos (OAP)

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
IDRD
BOGOTÁ

CAMBIOS A LA POLÍTICA DE RIESGOS POR NUEVA VERSIÓN DE LA CARTILLA DEL DAFP

- Se incorpora el concepto de “Sistema de Gestión de Riesgos para la Integridad Pública – SIGRIP” para incluir en él los riesgos de CORRUPCIÓN y los LAFT.
- Se actualizan contenidos relacionados con los riesgos de seguridad de la información, desplegando la totalidad de los pasos metodológicos y se incluye una matriz que desarrolla un ejemplo práctico como anexo.
- Se incorpora la “caja de herramientas”, la cual contiene el modelo de la matriz de riesgos, glosario, catálogo de riesgos fiscales, matriz de grado de madurez del riesgo, matriz de riesgos de seguridad de la información.
- Ampliación de la metodología para definir indicadores para la gestión del riesgo.

ACTIVIDADES PARA IMPLEMENTAR LOS LINEAMIENTOS DE LA CARTILLA DEL DAFP

1. Análisis de la nueva versión
2. Establecimiento de brechas
3. Adaptación de matrices actuales
4. Mesas de trabajo con procesos
5. Definición de nuevos indicadores
6. Socialización de cambios

11.Avances en la implementación de SARLAFT (SG)

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. | IDRD | BOGOTÁ

AVANCES SARLAFT 2025

1. Se construyó y aprobó la **Política de Cumplimiento Normativo del SARLAFT**, adoptada mediante **Resolución Interna 140 de 2025** y socializada internamente por la Oficina Asesora de Comunicaciones.

2. Se elaboraron y entregaron **5 informes ejecutivos de Debidas Diligencias SARLAFT** en **procesos contractuales focalizados de alto interés para la Dirección y la Entidad,** los cuales incluyeron más de **1.000 consultas** en listas vinculantes y restrictivas ALA/CFT y análisis de matrices de composición accionaria para identificar a los beneficiarios finales. **(En elaboración un 6º informe)**

AVANCES SARLAFT 2025

3. Se creó en la Plataforma ISOLUCION la **Biblioteca virtual del SARLAFT**, la cual contiene más de 80 documentos técnicos (Guías, marcos legales, política, estrategia de comunicaciones y matriz de riesgo).

4. Se elaboraron **10 formatos del SARLAFT**, los cuales próximamente se implementarán en los procesos precontractuales focalizados.

5. Se han elaborado **12 Cartillas sobre SARLAFT**, las cuales la Oficina Asesora de Comunicaciones ha venido difundiendo y socializando mediante la estrategia interna de comunicaciones.

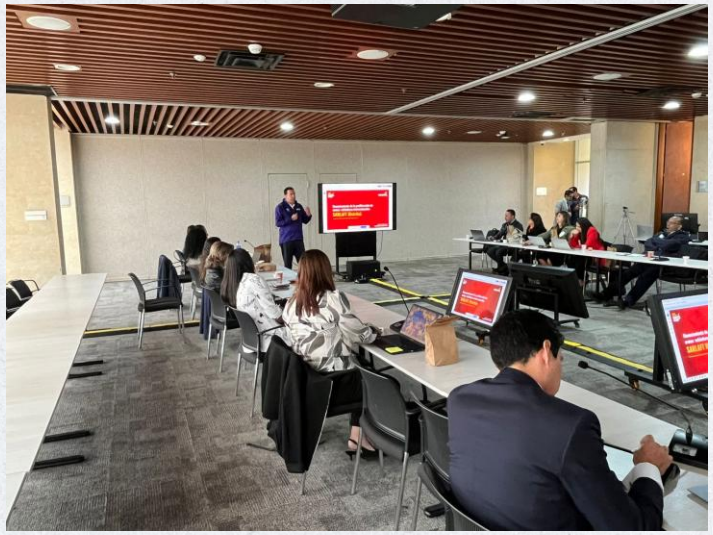
AVANCES SARLAFT 2025

6. Se han difundido en el IDRD (hasta la fecha) **7 cápsulas SARLAFT** elaboradas en conjunto con la Oficina Asesora de Comunicaciones.

7. Mediante **18 mesas de trabajo** articuladas con la OAP y las áreas priorizadas se elaboró la **Matriz de Riesgos SARLAFT** del IDRD.

8. El IDRD ha participado en 3 sesiones de la **ROC -"Red de Oficiales de Cumplimiento del Distrito**" y la entidad fue invitada como ponente a la próxima conmemoración del **Dia Antilavado del Distrito** el 25 de septiembre.

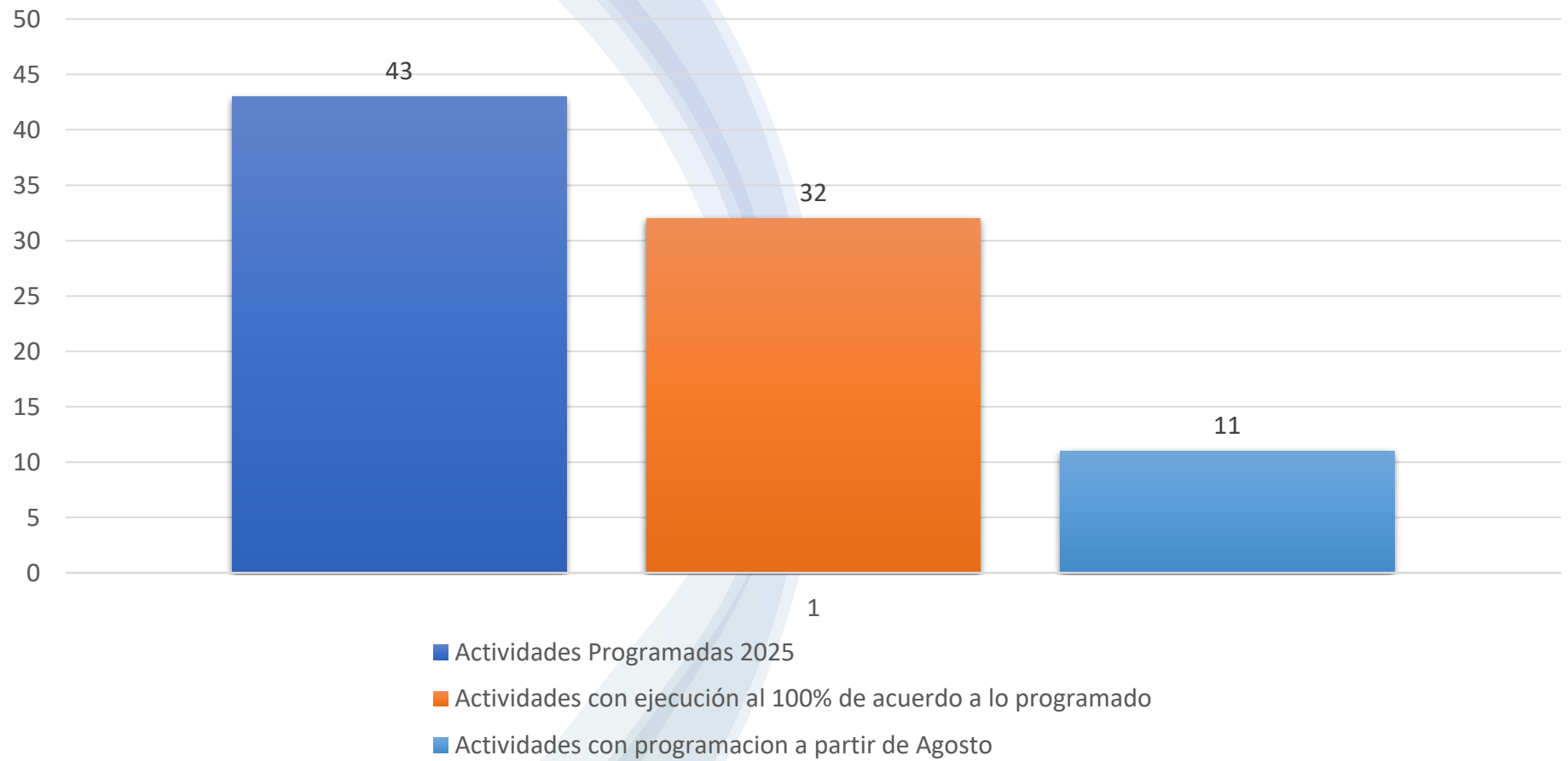
AVANCES SARLAFT 2025



12 Cumplimiento de metas y objetivos del IDRD (OAP) - Proyectos de inversión

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
IDRD
BOGOTÁ

Seguimiento Actividades Enero - Agosto 2025



Seguimiento Actividades Enero - Agosto 2025

NOMBRE PROYECTO DE INVERSIÓN	Actividades Programadas 2025	Actividades con ejecución al 100% o más de acuerdo a lo programado	Actividades con programación a partir de Agosto
8154 Implementación de los programas de BOGOTÁ DEPORTIVA desde la iniciación hasta el rendimiento en Bogotá D.C.	9	8	1
8155 Desarrollo de programas recreativos y de actividad física en Bogotá D.C	11	9	2
8159 Formación integral de la primera infancia,infancia, adolescencia y juventud a través de procesos de exploración, apropiación e iniciación mediante el juego y el deporte en Bogotá D.C.	8	6	2
8162 Administración de parques y escenarios confiables y seguros para promover el encuentro y apropiación del espacio público de Bogotá D.C	3	1	2
8165 Fortalecimiento de la capacidad institucional para una gestión pública, eficiente y oportuna en Bogotá D.C.	2	2	0
8167 Fortalecimiento de la economía del deporte y la recreación en Bogotá D.C	3	3	0
8168 Fortalecimiento de la gestión recreodeportiva, la participación incidente y la construcción de comunidad desde los barrios en Bogotá D.C	3	1	2
8169 Construcción y adecuación de parques y escenarios recreodeportivos para el encuentro y disfrute de los habitantes de Bogotá D.C.	4	2	2
TOTAL ACTIVIDADES PROYECTO	**43**	**32**	**11**

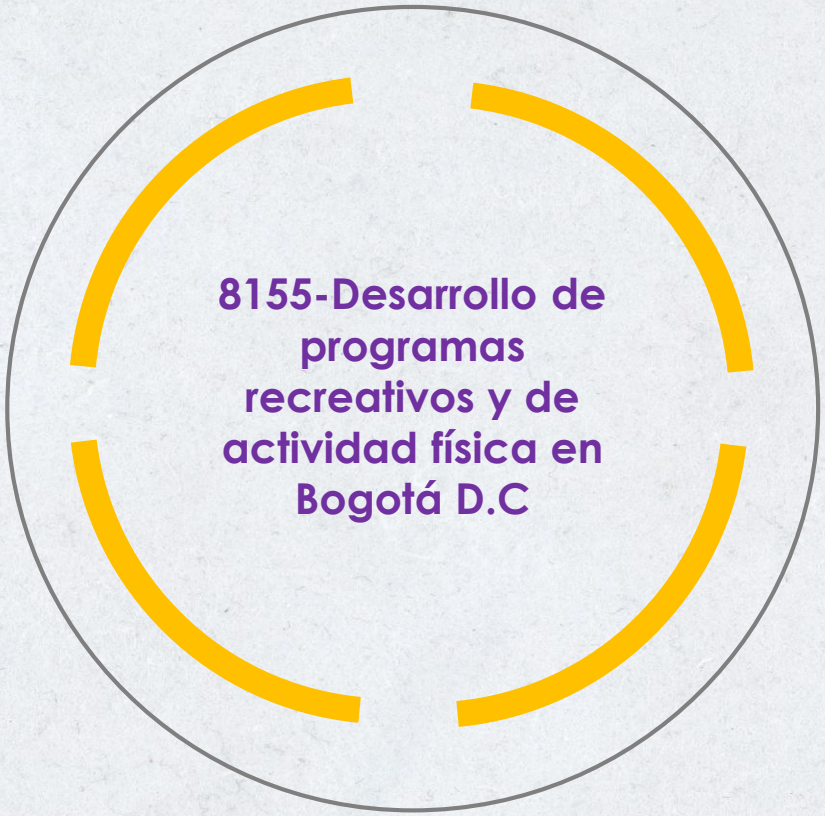
8154- Implementación de los programas de BOGOTÁ DEPORTIVA desde la iniciación hasta el rendimiento en Bogotá D.C

Comprometido 82,98%

Asignado
$69.252.695.495

Ejecutado
$57.465.581.130

*Corte 31 de Agosto 2025



Asignado
$68.311.270.457

Ejecutado
$53.855.849.608

Comprometido
78,84%

*Corte 31 de Agosto 2025

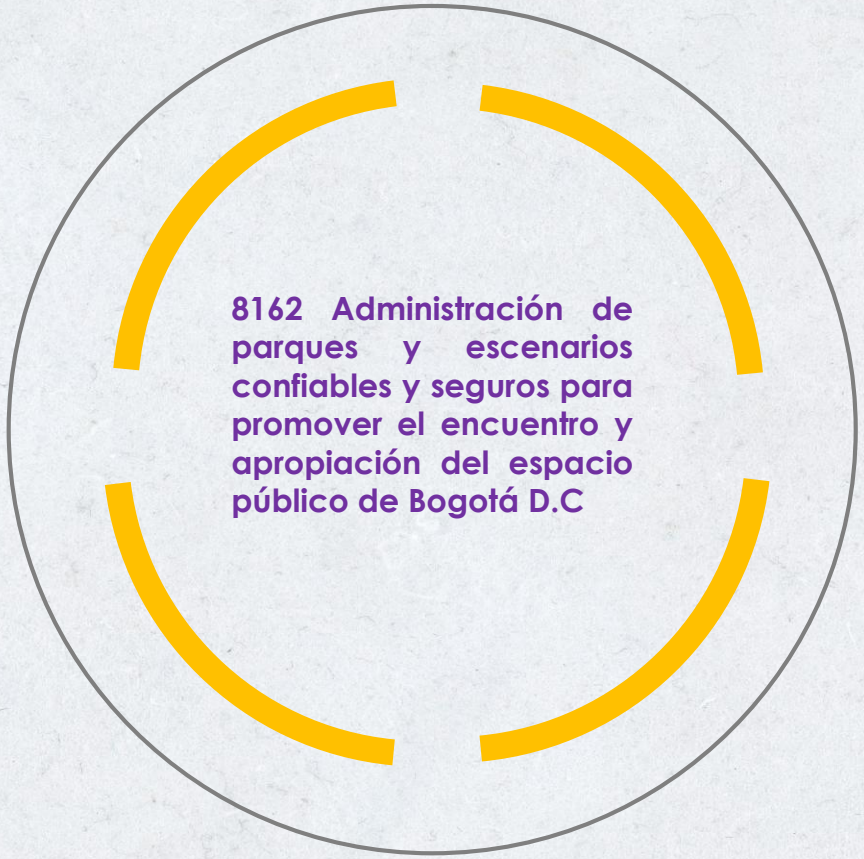
8159- Formación integral de la primera infancia, infancia, adolescencia y juventud a través de procesos de exploración, apropiación e iniciación mediante el juego y el deporte en Bogotá D.C.

Comprometido 90,05%

Asignado
$27.606.000.000

Ejecutado
$24.860.311.717

*Corte 31 de Agosto 2025



Asignado
$219.969.212.752

Ejecutado
$140.475.016.610

Comprometido
63,86%

*Corte 31 de Agosto 2025

Asignado
$14.864.806.834

Ejecutado
$13.243.131.454

Comprometido
89,09%

*Corte 31 de Agosto 2025

Asignado
$2.300.000.000

Ejecutado
$2.274.988.600

Comprometido
98,91%

*Corte 31 de Agosto 2025

8168 Fortalecimiento de la gestión recreodeportiva, la participación incidente y la construcción de comunidad desde los barrios en Bogotá D.C

Asignado
$4.000.000.000

Ejecutado
$2.395.076.646

Comprometido
59,88%

*Corte 31 de Agosto 2025

8169 Construcción y adecuación de parques y escenarios recreodeportivos para el encuentro y disfrute de los habitantes de Bogotá D.C

Asignado
$150.592.348.418

Ejecutado
$28.348.150.563

Comprometido
18,82%

*Corte 31 de Agosto 2025

12. Proposiciones y varios.

ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
IDRD
BOGOTÁ

Asistencia Comite de Coordinación de Control Interno - CICCI 2da Se sión Ordinaria

GRACIAS

ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

IDRD

BOGOTÁ

Información general sobre respuestas

Activo

Respuestas	Tiempo promedio	Duración
19	00:34	4 Días

1. Tu nombre

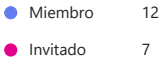
19
Respuestas

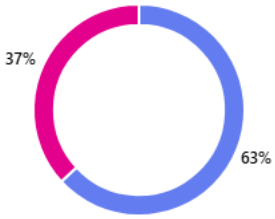
Respuestas más recientes
"Yadima Díaz"
"Luz Angela Fonseca Ruiz"
"EduardobTorres Lugo"
...

1 encuestados (5%) respondieron Andrés Rodríguez Alvarez para esta pregunta.

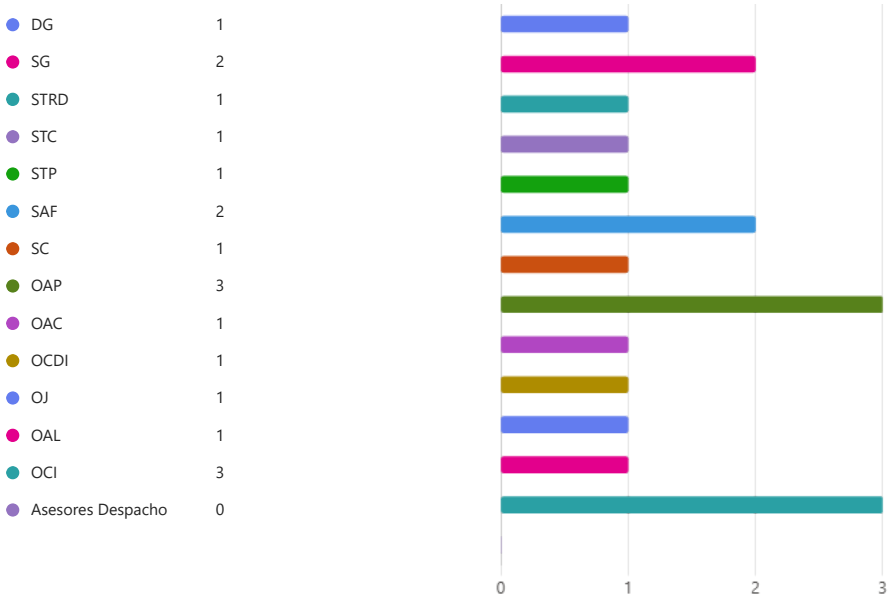
Davies Bateman Garcia
Yadima Díaz
Daniela Barrera Pedraza
Hugo Cortes Leon
Katherin Amaya Roa
Iván Morales Caicedo
Gabriel Ernesto Lagos Medina
Hector Serrano
EduardobTorres Lugo
Raúl Caicedo Acosta
Andrés Rodríguez Alvarez
Briyith Bayona Arévalo
Natalia Gallo
Lucas Calderón D'Martino
Juan Carlos Rodríguez Waltero
Paloma Solano
Luz Angela Fonseca Ruiz
Diana Rocio Ospina Vera
Rodrigo Alberto Manrique forero

2. Participación





3. Oficina o Dependencia



4. Cargo

19
Respuestas

Respuestas más recientes
"Profesional especializado"
"Jefe Oficina de Control Interno (e)"
"Contratista"
...

2 encuestados (11%) respondieron Jefe Oficina de para esta pregunta.