



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES DEL ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL
FORMATO GUIA - DEPENDENCIA SIN GERENCIA DE PROYECTOS DE INVERSIÓN
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS
OFICINA DE CONTROL INTERNO
(Referencia: Circular No. 04, del 27 de septiembre de 2005)

1. ENTIDAD: Instituto Distrital de Recreación y Deporte - IDRD	2. DEPENDENCIA A EVALUAR Y PERÍODO: Oficina Asesora de Comunicaciones (Gestión de Comunicaciones) - Período Evaluado: Enero de 2025 - Diciembre de 2025			
3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:				
Objetivo del Proceso: Identificar y seleccionar los temas estratégicos a comunicar con el propósito de fortalecer la imagen institucional y la marca IDRD.				
Objetivo Estratégico: 2024-2027 Fortalecer las capacidades institucionales para la eficiencia administrativa y misional a través de un equipo comprometido, el uso de la tecnología y la articulación e implementación de sistemas de información.				
5. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL				
5.1 PLAN OPERATIVO				
VARIABLE A EVALUAR				
Criteria de Evaluación: Cumplimiento del plan operativo Fuente de Información de base para el análisis: tomar los Planes Operativos y su avance del correspondiente informe de seguimiento de la Oficina Asesora de Planeación, con los cortes que cubran el periodo evaluado y/o el documento pertinente que esta oficina suministre. Ubicación: Página web del IDRD	5. MEDICION DE RESULTADOS			
META 1				
VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad: Procesos para el fortalecimiento de la marca e imagen institucional del IDRD - Bogotá Activa. Meta- Realizar y divulgar 40 materiales audiovisuales, en el que se cuenten historias relacionadas con los colaboradores de la entidad, deportistas, entrenadores, directores de estamentos deportivos así como parques y escenarios deportivos	X			100%
				La meta consistente en la realización y divulgación de 40 materiales audiovisuales fue cumplida en un 100%, evidenciando una adecuada planeación y ejecución de la actividad. Esta actividad generó valor agregado al objetivo estratégico de la Oficina de Comunicaciones, en tanto fortaleció la imagen institucional del IDRD. Asimismo, los contenidos audiovisuales permitieron comunicar avances y resultados de la gestión institucional, contribuyendo al posicionamiento de la entidad y al fortalecimiento de la confianza y reconocimiento ciudadano. NOTA: Se realizó la verificación con los enlaces aportados en seguimiento de los links asociados a redes sociales, como Instagram.
META 2				
VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad: Procesos para el fortalecimiento de la marca e imagen institucional del IDRD - Bogotá Activa. Meta- Realizar y divulgar 10 materiales infográficos que promuevan el conocimiento de la marca IDRD	X			100%
				La meta de realizar y divulgar 10 materiales infográficos fue cumplida en un 100%, conforme a la verificación de los enlaces asociados a las redes sociales institucionales. Esta actividad generó valor agregado al objetivo estratégico de la dependencia, en la medida en que contribuyó a fortalecer el conocimiento y reconocimiento de la marca IDRD entre los grupos de valor. NOTA: Se realizó la verificación con los enlaces aportados en seguimiento de los links asociados a redes sociales, como Instagram.
META 3				
VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad: Procesos para el fortalecimiento de la marca e imagen institucional del IDRD - Bogotá Activa. Meta- Realizar y divulgar siete (7) campañas de comunicación asociadas al fortalecimiento de la marca IDRD	X			100%
				La actividad aporta valor agregado toda vez que fortalece la imagen institucional frente a los diferentes grupos de valor, permitiendo conocer avances y resultados de la gestión. NOTA: Se realizó la verificación con los enlaces aportados en seguimiento de los links asociados a redes sociales, como Instagram.
META 4				
VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad: Acciones de fortalecimiento de la comunicación interna del Instituto Meta- Diseñar, elaborar y divulgar 30 publicaciones periódicas de información como canal de difusión dirigido a los funcionarios y contratistas.	X			100%
				La meta de diseñar, elaborar y divulgar 30 publicaciones periódicas dirigidas a funcionarios y contratistas del IDRD fue cumplida en un 100%, evidenciando su ejecución continua durante los cuatro trimestres del año, a través del canal institucional Correo Comunidad. Esta actividad aporta valor agregado al objetivo estratégico de la dependencia, al fortalecer la comunicación interna y promover el sentido de pertenencia, la apropiación institucional y el flujo oportuno de información relevante para la comunidad interna. NOTA: En las evidencias aportadas por la oficina se observó el cumplimiento de la meta por cada trimestre mediante el correo institucional de cada una de las publicaciones realizadas.
META 5				
VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad: Acciones de fortalecimiento de la comunicación interna del Instituto Meta- Realizar dos (2) encuentros como parte de una estrategia de comunicación para la divulgación de los programas, actividades y eventos de la entidad.	X			100%
				La actividad aporta valor agregado toda vez que fortalece los conocimientos a todos los colaboradores del quehacer del Instituto, permitiéndoles conocer avances y resultados de la gestión. NOTA: Se realizó la verificación con los enlaces aportados en seguimiento de los links asociados a redes sociales, como Instagram.
META 6				
VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad: Acciones de fortalecimiento de la comunicación interna del Instituto Meta- Realizar cuatro (4) campañas de comunicación interna para divulgar y posicionar los canales de comunicación interna del IDRD	X			100%
				La actividad aporta valor agregado al objetivo estratégico de la dependencia, toda vez que permite dar a conocer al interior de la Entidad los distintos canales de difusión con los que cuentan los servidores. NOTA: Se verificó en el correo institucional de comunidad verificando su cumplimiento.
A. CALIFICACION PLAN OPERATIVO			100,00%	33%
5.2 SISTEMA DE CONTROL INTERNO			67%	50%
Gestión de primera línea de defensa 50 %			50%	20%
Criteria para evaluar la gestión de la primera línea de defensa: • Se tendrá en cuenta: • La identificación y definición de los riesgos de gestión, y corrupción, desde el rol de la primera línea de defensa, de acuerdo con lo establecido en la Política para la Gestión del Riesgo en el IDRD (vigente).			100%	Una vez revisado el aplicativo de solución para la vigencia 2025, se evidenció que la Oficina Asesora de Comunicaciones identificó los riesgos de gestión asociados a la ejecución y administración de procesos, para cada riesgo se establecieron cuatro controles, los cuales fueron ejecutados. La evaluación de los controles, reflejó un cumplimiento del 100%, lo que evidencia un seguimiento efectivo y una gestión preventiva adecuada por parte de la dependencia.
Fuente de información: * Aplicativo ISOLUCION * Reporte de la primera línea de defensa sobre gestión del riesgo. * Seguimiento a la gestión del riesgo, por parte de la Oficina de Control Interno.			100%	Una vez consultada la página Web del Instituto, se observó que se encuentra identificado un (1) riesgo de corrupción, con un (1) control asociado.
Calificación Gestión de primera línea de defensa			100%	50%
Gestión Plan de Mejoramiento Institucional			100%	20%
Planes de Mejoramiento Externos ~ PME peso porcentual 10%			100%	Planes de Mejoramiento Externos: Para vigencia 2025, la dependencia no registró hallazgos a su cargo puntualmente.
Criteria de evaluación: Número de acciones cerradas durante la vigencia como cumplidas efectivas sobre el total de acciones cerradas.			100%	Planes de Mejoramiento Interno: Revisado el aplicativo ISOLUCION, para la fecha el proceso registró seis observaciones abiertas de la vigencia 2025 (202229, 202205 y 202198) encontrándose cada plan de mejoramiento cumplidos y sin materialización del riesgo.
Fuente de información: * Aplicativo ISOLUCION * Informes de seguimiento de la OCI de los planes de mejoramiento interno y externos.			100%	Así las cosas, se promedió el porcentaje de cumplimiento de los Planes de Mejoramiento para la vigencia correspondiente al 2025, es del 100%
Calificación Planes de Mejoramiento Institucional			100%	20%
Gestión de Riesgos			100%	20%
Evaluar y ponderar gestión del riesgo y su reflejo en Mapa de Riesgos de gestión, y por aparte la reflejada en el Mapa de riesgos de Corrupción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, para cada uno de los tres aspectos estipulados. Disfuso de controles, Efectividad de aplicación / Gestión general del riesgo.			100%	20%
DESCRIPCIÓN	INDICADOR	RESULTADO (%)	ANALISIS DE RESULTADOS	
Disfuso de los controles- 5% (Riesgos de gestión, corrupción, seguridad de la información). Criterios: Disfuso de los controles de acuerdo con la Política de administración de riesgos en el IDRD. Fuente: • Informes segunda línea de defensa • Seguimiento OCI	Proporción del total de controles diseñados frente a las condiciones mencionadas en el criterio.	100%	Una vez revisado el aplicativo de solución para la vigencia 2025, se evidenció que la Oficina Asesora de Comunicaciones identificó dos riesgos de gestión asociados a la ejecución y administración de procesos, para cada riesgo se establecieron cuatro controles, los cuales fueron ejecutados. La evaluación de los controles, reflejó un cumplimiento del 100%, lo que evidencia un seguimiento efectivo y una gestión preventiva por parte de la dependencia.	
Implementación de los controles- 5% (Riesgos de gestión, corrupción, seguridad de la información). Criterios: verificar la ejecución de los controles, de acuerdo con el monitoreo y seguimiento desde la primera línea de defensa. Fuente: • Informes segunda línea de defensa	Determinación de la proporción del total de los controles establecidos en los mapas de los riesgos, que cumple con las condiciones mencionadas en el criterio.	100%	Una vez consultado la página Web del Instituto, se observó que se encuentra identificado un (1) riesgo de corrupción, con un (1) control asociado. De acuerdo con el seguimiento de la OCI, no se evidenció riesgos materializados.	
Tratamiento del Riesgo - Riesgos materializados - 5% Planes de Contingencia (disfusos e implementados) Criterios de evaluación: En casos de materialización de riesgos, evidenciar la implementación del plan de contingencia de conformidad con lo definido. Fuente: • Informes segunda línea de defensa	Determinación de la medida en que se da tratamiento a los riesgos por parte de la dependencia, de acuerdo con las condiciones mencionadas en el criterio.	100%	Una vez consultado la página Web del Instituto, se observó que se encuentra identificado un (1) riesgo de corrupción, con una (1) acción asociada al control.	
Calificación Gestión de Riesgos			100%	20%
Indicadores de Gestión			100%	10%
DESCRIPCIÓN	INDICADOR	RESULTADO (%)	ANALISIS DE RESULTADOS	
Cumplimiento del indicador 2.5 %				
Criterios de evaluación: 1. Aplicación del indicador de gestión de acuerdo con lo establecido en su diseño, 2. Verificable en registros de la implementación de cada uno de los indicadores de gestión vigentes, 3. de los resultados de sus fórmulas y 4. de su implementación con la periodicidad establecida.				
Fuente base de información: Registros de la dependencia de aplicación de indicadores de gestión y sus resultados en aplicativo ISOLUCION, carpeta de Medición.	La OAC tiene diseñado los siguientes indicadores:			
No. 1260	Porcentaje de solicitudes de servicios de comunicaciones atendidas dentro de los tiempos establecidos – Medición: Trimestral			
No. 1448	Tasa de variación en el alcance total de las publicaciones en redes sociales – Medición: Trimestral			
No. 1449	Seguimiento a noticias publicadas acerca del IDRD, sus planes, programas y proyectos – Medición: Mensual			
No. 1629	Número de casos en que se utilizaron pautas publicitarias en beneficio de un tercero a través de los medios de comunicación – Medición: Mensual			
No. 1639	Cubrimiento de actividades – Medición: Trimestral			
No. 1652	Número de estrategias de comunicación implementadas - Medición: Semestral			
No. 1794	Número de expedientes desactualizados G.C- Medición Mensual			
Fuente base de información: Registros de la dependencia de aplicación de indicadores de gestión y sus resultados en aplicativo ISOLUCION, carpeta de Medición.				
Utilidad del Indicador y la medición 5 %				
Criterio de evaluación: Indicador establecido adecuado y alineado para controlar objetivos del proceso o parte de estos y/o aspecto relevante de la gestión de la dependencia, y que permite detectar desviaciones y fortalecer acciones para corregirlas y prevenirlas. Este aspecto se confirma teniendo en consideración la frecuencia de medición realizada por la dependencia.	Determinación de la proporción del total de indicadores del proceso, que cumple con las condiciones mencionadas en el criterio.	100%	Se observó que de los indicadores formulados están alineados con el objetivo del proceso y los indicadores cumplieron con la meta.	
Fuente base de información: Registros de la dependencia de aplicación de indicadores de gestión y sus resultados en aplicativo ISOLUCION, carpeta de Medición.				
Calificación Indicadores de Gestión			99%	10%
B. CALIFICACION SISTEMA DE CONTROL INTERNO			CALIFICACION TOTAL VIGENCIA AÑO (A + B)	100%

6. EVALUACION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN DE LA DEPENDENCIA:
De acuerdo con los resultados de la valoración de los diferentes aspectos considerados la evaluación de la dependencia:

1. Plan Operativo: De las seis (6) metas programadas se cumplieron seis (6) al 100% por lo que se cumple en esta vigencia.
 2. Gestión de primera línea de defensa: Se observó que el proceso tiene identificado y definidos los riesgos de gestión y de corrupción establecidos en la Política de Gestión del Riesgo del IDRD.
 3. Plan de Mejoramiento Institucional: De acuerdo con el resultado, para la vigencia revisada, el proceso cuenta con seis (6) acciones encontrándose cada plan de mejoramiento cumplidos y en algunos casos sin materialización del riesgo, en todos ya se solicitó el cierre de la acción por debido cumplimiento y con planes de mejoramiento externos no se identificaron para esta vigencia.
 4. Mapa de riesgos: Cumplimiento del 100%, desde el seguimiento realizado por la OCI, se evidenció que los controles se ejecutan adecuadamente y son eficaces.
 5. Indicadores: El Proceso cuenta con siete (7) indicadores, de los cuales todos cumplieron con la meta.
- Así las cosas, de acuerdo con el resultado final de la evaluación (99%), ésta presentó un aumento en la calificación con respecto a la evaluación de la vigencia 2024 (94%). Conforme a los resultados obtenidos se recomienda continuar con la aplicación de los controles y el monitoreo a la gestión de la dependencia para lograr mantener los resultados alcanzados en el 2025.

5. COMPROMIOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5. MEDICION DE RESULTADOS		
	5.1. INDICADOR	5.2. RESULTADO (%)	5.3. ANALISIS DE RESULTADOS
7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:			
Se recomienda lo siguiente: En la evaluación del Plan Operativo de la Oficina Asesora de Comunicaciones para la vigencia 2025, se evidenció el cumplimiento del 100% de las metas programadas, así como de los indicadores asociados, los cuales alcanzaron los resultados esperados conforme a lo establecido en los instrumentos de planeación. Lo anterior refleja coherencia entre la formulación del plan, la ejecución de las actividades y el seguimiento a los indicadores, permitiendo verificar el logro de los objetivos propuestos y el adecuado desempeño de la dependencia en el marco de la gestión institucional.			
8. FECHA: 27 de Enero de 2026			
9. FIRMA:	Revisó y aprobó: Rosalba Guzman Guzman- Jefe Oficina de Control Interno Elaboró: Pedro Antonio Guerrero Celis - Profesional Especializado  		