

| SEGUIMIENTO PLAN ANUAL DE AUDITORIAS - PAA - IDRD | | | | | | | | | | VIGENCIA 2018 | | Al 30-jun-18 | |
|---|--|---|----------|-------|------------|---|---|-------------------------|-------------------|---|---|--------------|--|
| Objetivo: | | Verificar el cumplimiento de los objetivos estratégicos, metas y planes de acción propuestos en la vigencia a través de monitores, seguimientos, evaluaciones y/o auditorías a los controles, riesgos y la gestión realizada por cada una de las dependencias, con el fin de identificar y proporcionar observaciones y recomendaciones tendientes a asegurar la calidad, oportunidad, eficiencia, eficacia, organización y mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno del Instituto. | | | | | | | | | | | |
| Alcance del Programa: | | Evaluar de manera integral los procesos identificados en el Instituto y selectivamente las actividades, programas, procesos contractuales y/o eventos que se estén realizando y que presenten algún riesgo para el cumplimiento de las metas y objetivos estratégicos de la Entidad, por medio de monitores, seguimientos, auditorías y evaluaciones en la sede administrativa, actividades deportivas, recreativas y/o en los diferentes parques y escenarios; de acuerdo con los procedimientos internos de auditorías y a las normas de auditoría generalmente aceptadas, las cuales incluyen indagaciones, revisión documental y digital, visitas a actividades, eventos, programas y obras para la obtención de evidencias y/o soportes, con el fin de obtener el soporte necesario para apoyar el informe final y las conclusiones obtenidas. 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 auditorías; 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 y obstaculice la efectividad de la auditoría y/o evaluación. El desarrollo del programa también dependerá de la disponibilidad de los recursos humanos y logísticos que se le asignen a esta Oficina por parte de la administración del Instituto. | | | | | | | | | | | |
| Criterios: | | • La estructura de la Oficina de Control Interno debe ajustarse de manera equitativa y proporcional a la propia de la entidad y sus procesos; además, debe contar con un equipo multidisciplinario para el desarrollo de sus funciones. • Para la elaboración del plan, se deben priorizar aquellos procesos que representan mayor riesgo y puedan impactar la gestión de la Entidad, estudiando y verificando las siguientes variables: proyectos de inversión (en cuanto a su presupuesto, cobertura e impacto), informes de gestión, resultados de auditorías de vigencias anteriores, informes de los diferentes entes de control, estado de los diferentes sistemas de gestión y control de la entidad, peticiones, quejas y/o reclamos, encuestas de satisfacción, solicitudes especiales de la administración (Alcaldía Mayor, Junta Directiva, Dirección General y Comité del Sistema Integrado de Gestión), decisiones que se tomen en los diferentes Comités del Instituto, análisis del equipo auditor, entre otros. • El auditor Interno como el grupo de profesionales deben ser competentes en funciones propias de la organización, con perfiles adecuados e idoneidad profesional. • La Entidad procurará que los integrantes de la Oficina de Control Interno tengan capacitaciones y socialización en los temas y ámbitos en materia de control interno y áreas de la organización. • Los informes producto de la labor de auditoría Interna, deben ser concisos, precisos, soportados y objetivos, teniendo en cuenta que tendrán valor probatorio en los procesos disciplinarios, administrativos, judiciales y fiscales cuando las autoridades pertinentes así lo soliciten, de conformidad con lo establecido en la Ley 1474 de 2011. • La Oficina de Control Interno debe mantener plena independencia en el ejercicio de sus funciones y responsabilidades, así como contar con una logística apropiada que facilite su desempeño funcional. • Como soporte de las auditorías, evaluaciones, monitoreos y seguimientos a las áreas, procesos, procedimientos y actividades, se realizarán informes y se mantendrán los papeles de trabajo y/o evidencias. | | | | | | | | | | | |
| Recursos: | | Grupo de profesionales, PCs, Sistemas de Información (ORFEO, ISOLUCION, E-mail, Seven, BD - Ofimática, entre otros), documentos y registros del proceso, formatos, papeles de trabajo del ejercicio de auditoría, como la información oportuna que entreguen las diferentes dependencias. Así mismo, es necesario disponer de medio de transporte para visitar diferentes parques, escenarios, obras, eventos, actividades, programas deportivos y/o recreativos en las diferentes localidades de la ciudad. | | | | | | | | | | | |
| AUDITORIAS, SEGUIMIENTOS, INFORMES Y COMITES. | | PROCESO | | | | AUDITOR LIDER /RESPONSABLE EQUIPO AUDITOR | NOMBRE DE LA EVALUACIÓN / INFORME | FECHA | | EVIDENCIAS | OBSERVACIONES | | |
| | | Establecimiento | Nacional | Apoyo | Evaluación | | | INICIO | FINALIZACIÓN | | | | |
| AUDITORIAS | | | | | | | | | | | | | |
| 12. PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL - Decreto 371 | | x | x | x | x | Armando Solano Jairo Palacios Carolina Restrepo Cristhian Ardila | CUMPLIMIENTO DEL DECRETO 371 DE 2010, Artículo 4to PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL | 13 de Marzo | ----- | | Objetivo: Verificar y evaluar el cumplimiento dado por el IDRD a lo indicado en el Artículo 4to. del Decreto 371 de 2010, a través del Plan Institucional de Participación Ciudadana adelantado y de la gestión pertinente realizada durante el periodo auditado correspondiente al lapso del mes de mayo de 2017 a marzo de 2018. Resultado: Pendiente | | |
| 13. ATENCIÓN AL CIUDADANO, SISTEMA DE INFORMACIÓN Y ATENCIÓN A PORs - Decreto 371 | | x | x | x | x | Jairo Palacios Oscar Puentes | "PROCESOS DE ATENCIÓN AL CIUDADANO, SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y ATENCIÓN DE LAS PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS Y SUGERENCIAS DE LOS CIUDADANOS – DECRETO 371 de 2010" | 28 de Febrero | 7 de Junio | Informe final: Radicado No. 20181500351513 del 7 de Junio de 2018 | Objetivo: Verificar el cumplimiento por parte del IDRD de los mecanismos de Atención al Ciudadano además de monitorear el funcionamiento de los sistemas de recepción de las peticiones, quejas, reclamos y sugerencias; para que en conjunto se aseguren los servicios y trámites institucionales. Resultado: Oportunidades de Mejora: 18 Hallazgos: 2 | | |
| 14. PROCESOS DE CONTRATACIÓN - Decreto 371 | | x | x | x | x | Roberto Peñaranda Pedro Guerrero Martin Beltrán Belisario Martinez | "Artículo 2. DE LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN EL DISTRITO CAPITAL." - DECRETO 371 de 2010" | 23 de Marzo | 23 de Julio | Informe final: Radicado No. 20181500450093 del 23 de Julio de 2018 | Objetivo: Verificar la aplicación del artículo 2° del Decreto 371 de 2010, en cuanto a que los procesos de contratación del IDRD se ciñan a los principios constitucionales y legales inherentes a la función administrativa, a los postulados contenidos en el Ideario Ético del Distrito Capital y a los Códigos de Ética y Buen Gobierno. Resultado: Oportunidades de Mejora: 14 Hallazgos: 3 | | |
| 15. CONTROL INTERNO - Decreto 371 | | x | x | x | x | Carolina Restrepo | "Artículo 5.DE LOS SISTEMAS DE CONTROL INTERNO EN EL DISTRITO CAPITAL" | 28 de Febrero | 14 de Junio | Informe final: Radicado No. 20181500365603 del 14 de Junio de 2018 | Objetivo: Verificar el cumplimiento del artículo 5 del Decreto 371 de 2010 - "De los Sistemas de Control Interno en el Distrito Capital" en el Instituto. Resultado: Oportunidades de Mejora: 5 Hallazgos: 0 | | |
| 16. SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN | | x | x | x | x | Equipo Auditor IDRD | | Mayo | Julio | | De los 16 procesos se auditaron 12, quedando pendientes 4 correspondientes a: Evaluación, Control y Seguimiento, Gestión de Comunicaciones, Adquisición de Bienes y Servicios y Atención al Ciudadano. Debido a limitaciones de personal necesario de auditores, no se ha podido concluir con el ciclo para cubrir los 16 procesos. Por lo anterior, se reprogramaron con parte de los equipos auditores que desarrollaron la etapa inicial, para cubrir 3 de los 4 procesos faltantes, quedando pendiente el proceso de Adquisición de Bienes y Servicios. | | |
| EVALUACIONES | | | | | | | | | | | | | |
| MONITOREO Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO | | x | | | | Equipo Auditor Control Interno | | | | | No se programaron evaluaciones para el primer semestre de 2018. | | |
| SEGUIMIENTOS | | | | | | | | | | | | | |
| MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN | | x | x | x | x | Jairo Palacios | Jairo Palacios | 27 de Diciembre de 2017 | 27 Diciembre 2017 | Memorando informativo Evaluación de Gestión por Dependencias: Radicado No. 20181500001873 del 3 de Enero de 2018. Informe Seguimiento Mapa de Riesgos de Gestión - 2017 : Radicado No. 20171500615283 del 27 de Diciembre de 2017 Informe Evaluación por Dependencias - 2017: Radicado No. 20181500066903 del 31 de Enero de 2018 | El informe de seguimiento al Mapa de Riesgos correspondiente al año inmediatamente anterior, fue entregado al finalizar la vigencia 2017, en razón al cambio de Jefe de Control Interno del IDRD. | | |
| | | | | | | Audidores Oficina de Control Interno | Audidores Oficina de Control Interno | Enero 2018 | Marzo 2018 | Solicitud actualización de información de Gestión: Radicado No. 20181500197063 del 14 de Marzo de 2018. Informe: Radicado No. 20181500337243 del 1 de Junio de 2018 - Planeación | Se entregó informe de seguimiento trimestral a los instrumentos de gestión del proceso de Planeación de la Gestión. | | |
| | | | | | | Audidores Oficina de Control Interno | Audidores Oficina de Control Interno | Abril 2018 | Junio 2018 | Solicitud actualización de información de Gestión: Radicado No. 20181500413013 del 5 de Julio de 2018. Informe: Pendiente | Se envió comunicación general a las dependencias acerca del seguimiento instrumentos de gestión - avance de acciones de control para el segundo trimestre de 2018, la información se encuentra en fase de análisis y será remitida una vez se concluya. | | |
| PLAN DE MEJORAMIENTO ENTES DE CONTROL | | x | x | x | x | Belisario Martinez | Audidores Oficina de Control Interno | Enero 2017 | Diciembre 2017 | Memorando informativo Evaluación de Gestión por Dependencias: Radicado No. 20181500001873 del 3 de Enero de 2018. Informe: Radicado No. 20181500066903 del 31 de Enero de 2018 | La información de los planes de mejoramiento antes de control, se incluyó en la evaluación por dependencias correspondiente al año 2017. | | |
| | | | | | | | | Enero 2018 | Marzo 2018 | Solicitud actualización de información de Gestión: Radicado No. 20181500197063 del 14 de Marzo de 2018. Informe: Radicado No. 20181500337243 del 1 de Junio de 2018 - Planeación | Se entregó informe de seguimiento trimestral a los instrumentos de gestión del proceso de Planeación de la Gestión. | | |
| | | | | | | | | Abril 2018 | Junio 2018 | Solicitud actualización de información de Gestión: Radicado No. 20181500413013 del 5 de Julio de 2018. Informe: Pendiente | Se envió comunicación general a las dependencias acerca del seguimiento instrumentos de gestión - avance de acciones de control para el segundo trimestre de 2018, la información se encuentra en fase de análisis y será remitida una vez se concluya. | | |
| PLAN DE MEJORAMIENTO (SIG - Auditorías CI) | | | x | | | Oscar Puentes | Audidores Oficina de Control Interno | Enero 2017 | Diciembre 2017 | Memorando informativo Evaluación de Gestión por Dependencias: Radicado No. 20181500001873 del 3 de Enero de 2018. Informe: Radicado No. 20181500066903 del 31 de Enero de 2018 | La información de los planes de mejoramiento, se incluyó en la evaluación por dependencias correspondiente al año 2017. | | |
| | | | | | | | | Enero 2018 | Marzo 2018 | Solicitud actualización de información de Gestión: Radicado No. 20181500197063 del 14 de Marzo de 2018. Informe: Radicado No. 20181500337243 del 1 de Junio de 2018 - Planeación | Se entregó informe de seguimiento trimestral a los instrumentos de gestión del proceso de Planeación de la Gestión. | | |
| | | | | | | | | Abril 2018 | Junio 2018 | Solicitud actualización de información de Gestión: Radicado No. 20181500413013 del 5 de Julio de 2018. Informe: Pendiente | Se envió comunicación general a las dependencias acerca del seguimiento instrumentos de gestión - avance de acciones de control para el segundo trimestre de 2018, la información se encuentra en fase de análisis y será remitida una vez se concluya. | | |
| GENERALIDADES Y OBSERVACIONES | | | | | | | | | | | | | |
| Jefe OCI: Rosalba Guzmán Guzmán | | | | | | | | | | | | | |
| Auditores de planta en carrera administrativa OCI: Martín Alonso Beltrán García (MB) - Ingeniero Industrial, Carmen Rosa Nouca Pérez (CN) - Administradora de Empresas, Jairo Antonio Palacios Peña (JP) - Economista, Armando Solano Robles (AS) - Arquitecto, Pedro Guerrero Celis (PG) - Abogado. | | | | | | | | | | | | | |
| Auditores por contrato de prestación de servicios OCI: Kelly Johanna Serrano (KS) - Ingeniera Física, Álvaro José Arieta Consuegra (AA) - Contador, Oscar Eliseo Puentes Orjuela (OP) - Ingeniero Industrial, Roberto Alfonso Peñaranda Gómez (RP) - Abogado, Belisario Martínez Sierra (BM) - Economista, Cristhyan Fernando Ardila Flores (CA) - Licenciado en Educación Física, Ana Carolina Restrepo Guerrero (CR) - Profesional en Comercio Internacional. | | | | | | | | | | | | | |
| Grupo de Auditores Internos del Sistema Integrado de Gestión (AI-SIG) / Equipo Auditor - Oficina de Control Interno IDRD (AOCI): | | | | | | | | | | | | | |
| ROSALBA GUZMÁN GUZMÁN | | | | | | COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO | | | | | | | |
| JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO | | | | | | | | | | | | | |