



Si no mancha consecutivo coloque N.A.	COMITÉ/REUNIÓN: COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO	DD	MM	AA
ACTA No. 1		30	1	2019

LUGAR: SALA DE JUNTAS DIRECCION GENERAL HORA DE INICIO: 07:30 a.m. HORA FIN: 09:00 a.m.

ASISTENTES

NOMBRE	CARGO
Dra. LUZ PATRICIA CAMELO URREGO	Secretaria General
Dr. GILBERTO ALMANZA	Subdirector Administrativo y Financiero (E)
Dr. JHAIR ORREGO PEREIRA	Subdirector de Contratación (E)
Dr. JOSE JOAQUIN SAENZ	Subdirector Técnico de Recreación y Deportes
Dr. IVAN DARIO GONZÁLEZ CUELLAR	Subdirector Técnico de Parques
Dr. MAURICIO REINA MANOSALVA	Subdirector Técnico de Construcciones
Dra. MARTHA RODRÍGUEZ MARTÍNEZ	Jefe Oficina Asesora de Planeación
Dr. JHAIR ORREGO PEREIRA	Jefe Oficina Asesora Jurídica (E)
Dra. CONNY ARELYS MOGOLLÓN BARBOSA	Jefe Oficina Asesora de Comunicaciones
Dr. JOSE RICARDO CAÑON DIAZ	Jefe Oficina Asuntos Locales

ORDEN DEL DIA

1. Llamado a lista y verificación del quorum
2. Lectura del acta anterior y resultados frente a los compromisos adquiridos
3. Presentación del estado del Sistema de Control Interno del IDRD al 31-dic-18 y de las recomendaciones para su fortalecimiento
4. Presentación del Plan Anual de Auditoría vigencia 2019
5. Presentación de resultados del proceso de implementación del nuevo marco normativo contable en el IDRD
6. Presentación de información de Estados Financieros del IDRD al 31-dic-18 y resultados preliminares del Sistema de Control Interno Contable.
7. Presentación resultados de la gestión del riesgo durante la vigencia 2018.
8. Proposiciones y varios

TEMAS TRATADOS

1. Llamado a lista y verificación del quorum: Para la verificación del quorum se llama a lista a los integrantes del CICCI de acuerdo con el artículo 2 de la Resolución 327 de 2018. Al respecto, el Director General delega su asistencia y presidencia del comité en la Secretaria General del Instituto en virtud a que fue citado a Comité Sectorial. Teniendo en cuenta la delegación mencionada y que se encuentran presentes 10 de los 11 miembros, se cuenta con quorum para desarrollar la presente sesión. (Lista anexa)
 2. Lectura del acta anterior y resultados frente a los compromisos adquiridos: La Jefe de la Oficina de Control Interno da lectura al acta correspondiente a la última sesión (19-dic-18) y presenta los resultados frente a los compromisos adquiridos, los cuales se encuentran cumplidos.
 3. Presentación del estado del Sistema de Control Interno del IDRD al 31-dic-18 y de las recomendaciones para su fortalecimiento: La Jefe de la Oficina de Control Interno presenta a los miembros del CICCI el estado del Sistema de Control Interno por cada uno de sus componentes, abordando los avances, resultados y acciones en desarrollo frente a cada uno de ellos y presentado algunas recomendaciones para el fortalecimiento del sistema. (Presentación anexa).
 4. Presentación del Plan Anual de Auditoría vigencia 2019: La Jefe de la Oficina de Control Interno presenta la propuesta de Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2019, la cual incluye la auditoría a 5 procesos institucionales y 7 asuntos, así como el seguimiento a 9 temas específicos. Así mismo, explica a los miembros del CICCI el objeto general del Plan, el alcance de cada uno de los ítems propuestos y el ciclo de auditoría. Una vez revisada la propuesta, es aprobada por unanimidad. (Plan Anual de Auditoría 2019 anexo)
 5. Presentación de resultados del proceso de implementación del nuevo marco normativo contable en el IDRD: El Subdirector Administrativo y Financiero (E) presenta los resultados del proceso sobre este aspecto, específicamente en lo relacionado con el Manual de Políticas Contables, la conciliación patrimonial, el informe sobre tratamientos contables, la actualización del valor de los terrenos, los comprobantes de reclasificación y ajuste por convergencia y la revisión de procesos. (Presentación anexa)
 6. Presentación de información de Estados Financieros del IDRD al 31-dic-18 y resultados preliminares del Sistema de Control Interno Contable: El Subdirector Administrativo y Financiero (E) informar a los miembros del Comité el estado de avance en la elaboración de los Estados Financieros con corte al 31-dic-18, el cual se encuentran en un 80%. El 20% restante corresponde a la información de las obras en construcción y los bienes de beneficio y uso público (obras terminadas) y la actualización de información sobre el contingente judicial en el Sistema SIPROJ; aspectos que están en proceso de conciliación y validación con la Subdirección Técnica de Construcciones y la Oficina Asesora Jurídica.
- De otra parte, con relación al estado del Sistema de Control Interno Contable, la Oficina de Control Interno informa sobre la evaluación preliminar preparatoria que se realizó a los Estados Financieros con corte al 30-sept-18, cuyos resultados indican que 3 de los 5 ítems de evaluación se encuentran implementados: Políticas contables - Reconocimiento - Rendición de cuentas. Los 2 restantes correspondientes a Políticas de operación y Administración del riesgo contable, se encuentra en desarrollo bajo el liderazgo de la Subdirección Administrativa y Financiera. Actualmente se cuenta con el documento proyecto de políticas de operación el cual está en proceso de revisión para aprobación. Frente a la Administración del riesgo contable, se está formulando la matriz pertinente con la asesoría y acompañamiento de la Oficina Asesora de Planeación.



Si no maneja consecutivo coloque N.A. ACTA No. 1	COMITÉ/REUNIÓN: COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO	DD	MM	AA
		30	1	2019

7. Presentación resultados de la gestión del riesgo durante la vigencia 2018: La Oficina Asesora de Planeación presenta a los miembros del Comité los logros en cuanto a la gestión de riesgos en 2018, dentro de los cuales se encuentra la elaboración de la Política para la gestión de riesgos (en procesos de revisión para adopción) y de la Política institucional de transparencia y lucha contra la corrupción (Aprobada el 12-dic-18 Comité SIG). Así mismo, se presenta el perfil de riesgo consolidado por la Entidad, el cual pasó de nivel Alto a Moderado luego de la valoración de los controles existentes.

Finalmente se presentaron los retos en materia de riesgos para la vigencia 2019, los cuales están relacionados principalmente con la implementación de la política para la gestión de riesgos, la actualización del análisis de contexto y del perfil de riesgo, y el monitoreo al cumplimiento de las etapas de la gestión de riesgos.

8. Propositiones y varios: En este punto la Secretaría General del IDRD solicita que se remita, vía correo electrónico, la presentación de la información comunidad en la presente sesión del CICC para que se analicen los resultados y se tomen las medidas pertinentes al interior de cada proceso con miras al fortalecimiento del Sistema de Control Interno.

COMPROMISOS			
TEMA	RESPONSABLE	FECHA LIMITE PARA SU REALIZACIÓN	
Remitir a todos los miembros del CICC la presentación realizada en la sesión, así como el informe de evaluación al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano con corte al 31-dic-18	Jefe Oficina de Control Interno	05-feb-19	
EVALUACIÓN Y CIERRE DE LA REUNIÓN			
¿Se logró el objetivo?	SI	X	NO
Observaciones			
Ninguna			

Siendo las 09:00 a.m. del 30-ene-19 se da por terminado el Comité, en constancia firman:

PRESIDENTE / DELEGADO / JEFE DEPENDENCIA / QUIÉN CONVOCA		SECRETARIO (S) Si en la reunión no se maneja esta delegación coloque N.A.	
FIRMA		FIRMA	
NOMBRE	LUZ PATRICIA CAMELO URREGO	NOMBRE	ROSALBA GUZMAN GUZMAN
CARGO	Secretaria General Delegada según Oficio 11951 (30-ene-19)	CARGO	Jefe Oficina de Control Interno
NOMBRE COMPLETO DE QUIÉN ELABORA EL ACTA:		Rosalba Guzmán Guzmán	



LISTADO DE ASISTENCIA / REGISTRO DE DIVULGACIÓN

EVENTO: Comite de Coordinacion de Control Interno FECHA: DD MM EE de AA 2019

HORA INICIAL _____ HORA FINAL _____ LUGAR _____

No.	NOMBRE	CARGO	DEPENDENCIA	FRMA	ENTIDAD	CORREO ELECTRÓNICO	TELÉFONO
1	Haroldo A. Lopez		UCONTS	[Signature]			
2	MARITA RODRIGUEZ	JEFE	OAP	[Signature]			
3	AUX COMPT	CONTABILISTA	OAP	[Signature]			
4	[Signature]	JEFE	OCOI	[Signature]			
5	SILVANO RIVERA N	PROFESOR SUPLENTE (E) ADMINISTRATIVA	OCOI	[Signature]			
6	Conny Megollan	JEFE	OAC	[Signature]			
7	JUAN GONZALEZ C.	SUBDIRECTOR	S.T.P	[Signature]			
8	Juan Luis Lima	Subdirector	S.T.C	[Signature]			
9	DIANA SANCHEZ	ASESOR	OAC	[Signature]			
10	RICARDO CANO DIAZ	JEFE	OAL	[Signature]			
11	Alvaro Edo. Orrego P.	Subdirector	Contratos	[Signature]			
12	" " "	JEFE (E)	OAJ	[Signature]			
13	Armando Salazar Pichas	profesor	OAI	[Signature]			
14	Rosalba Guzman Guzman	JEFE	OAI	[Signature]			
15							
16							
17							
18							

Con la suscripción del presente formulario, autorizo al IDRD así como a cualquier dependencia y/o área del Instituto, a realizar el tratamiento sobre mis datos personales con sujeción a lo establecido en sus Políticas de Protección de Datos Personales, atendiendo a las finalidades en ellas señaladas. La Políticas pueden ser consultadas en la página web del IDRD: <https://www.idrd.gov.co/politicas-seguridad-y-proteccion-datos>

**COMITÉ INSTITUCIONAL DE
COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
CICCI – IDRDR
Enero 30 de 2019**

Alcaldía de Bogotá

ORDEN DEL DÍA

1. Llamado a lista y verificación del Quorum
2. Lectura del acta anterior y resultados frente a los compromisos adquiridos
3. Presentación del estado del Sistema de Control Interno del IDR D al 31-dic-18 y de las recomendaciones para su fortalecimiento
4. Presentación del Plan Anual de Auditoría vigencia 2019 (Aprobación)
5. Presentación de resultados del proceso de implementación del nuevo marco normativo contable en el IDR D
6. Presentación de información de Estados Financieros del IDR D al 31-dic-18 y resultados preliminares del Sistema de Control Interno Contable.
7. Presentación resultados de la gestión del riesgo durante la vigencia 2018.
8. Proposiciones y varios

3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Y RECOMENDACIONES PARA SU FORTALECIMIENTO



3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

➤ Compromiso con la integridad y principios del servicio público



➤ Adecuada supervisión del Sistema de Control Interno



➤ Asignación de responsabilidades y autoridad en todos los niveles organizacionales.



➤ Planeación estratégica, seguimiento y control



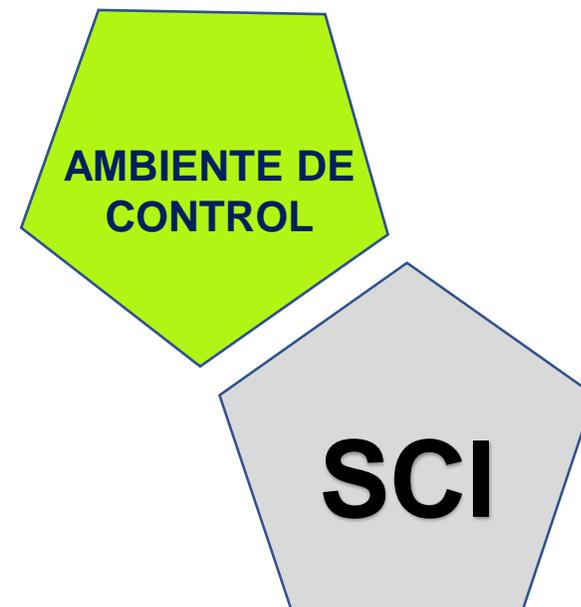
➤ Política de administración de riesgos



➤ Gestión del talento humano a nivel estratégico



➤ Definición de líneas de reporte en temas clave (financiera, contable, resultados en la gestión, contratación, ejecución presupuestal).



3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

- Identificación, evaluación y gestión del riesgo – Mapas de riesgo de gestión, corrupción y seguridad digital



➤ RESULTADOS RIESGOS DE GESTION

Transición: 11 de los riesgos de gestión 2017 pasaron para 2018.

Mapa 2018: 43 Riesgos (14 riesgos con tratamiento completo y 29 con tratamiento sin concluir al 31-dic-18) + 10 riesgos de 2017. **Cumplimiento Mapa de riesgos de gestión 26%**

Materialización riesgos relacionados con desactualización expedientes físicos y virtuales contractuales, inventario documental de fondos acumulados, recortes presupuestales y respuesta extemporánea a PQRS

➤ RESULTADOS RIESGOS DE CORRUPCION

Mapa 2018: 25 Riesgos - **Nivel de ejecución del plan de tratamiento 69%**
Presunta materialización de riesgo en el proceso Promoción de la Recreación

➤ RESULTADOS RIESGOS DE SEGURIDAD DIGITAL

Mapa 2018: 68 Riesgos – **Nivel de ejecución del plan de tratamiento 74%** (30-sept-18)
Este plan de tratamiento tiene plazo de implementación hasta 30-jun-2019

EVALUACION
DEL RIESGO

SCI

3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO



- Definición de controles a través de políticas de operación



Debilidades de control sobre la ejecución de planes y la atención de peticiones formuladas por los diferentes grupos de valor

- Definición y aplicación de controles para mitigación de riesgos



Nueva Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas – Riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital - DAFP

➤ REQUIERE REPLANTEARSE EL DISEÑO DE CONTROLES

- Cuál es el propósito del control
- Cómo se realiza la actividad de control
- Qué ocurre con las observaciones o desviaciones resultantes de aplicar el control

3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

➤ Generación y recopilación de información que de soporte al Sistema de Control Interno.



➤ Comunicación de la información relevante hacia el interior de la entidad, para apoyar el funcionamiento del Sistema de Control Interno



➤ Comunicación con los grupos de valor, sobre los aspectos claves que afectan el funcionamiento del Sistema de Control Interno.



Cada año el IDRDR rinde información sobre su Sistema de Control Interno a través de 117 informes presentados por la OCI, cuyo insumo se origina necesariamente en las diferentes dependencias.

3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

➤ Aplicación de autoevaluaciones para determinar el avance en el logro de metas, resultados y objetivos propuestos.

➤ Aplicación de evaluaciones independientes para determinar el avance en el logro de metas, resultados y objetivos propuestos, así como la existencia y operación de los componentes del Sistema de Control Interno.

➤ Evaluación y comunicación de deficiencias de control interno a las partes responsables de aplicar medidas correctivas.

➤ Instrumentos de auditoría interna

➤ Sistema de control interno contable



3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

➤ RESULTADOS AUDITORIAS INTERNAS 2018



117 Fortalezas



292 Oportunidades de mejora



80 Hallazgos

TEMATICA

- Gestión de riesgos en los procesos contractual y contable
- Actualización de expedientes contractuales con la documentación soporte
- Armonización entre los plazos fijados en PAA y el inicio real de procesos contractuales
- Publicidad en SECOP
- Actualización de Tablas de retención documental
- Medición de la satisfacción ciudadana frente a parques, actividades recreativas y trámites que presta el IDR
- Consistencia en parte de la información divulgada en página web
- Oportunidad en el suministro de elementos necesarios para el desarrollo de actividades recreativas
- Seguimiento al préstamo y uso de canchas sintéticas y publicidad sobre los horarios
- Control al mantenimiento de mobiliario deteriorado, continuidad en la fumigación y lavado de tanques de almacenamiento para agua potable en parques
- Control a saldos de contratos o convenios de alianzas estratégicas
- Oportunidad en el otorgamiento de avales y reconocimientos deportivos
- Compensaciones en la programación del PAC
- Gestión de cobro de la cartera por cargas urbanísticas

Alcaldía de Bogotá

ACTIVIDADES
DE MONITOREO

SCI

3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

➤ RESULTADOS AUDITORIAS EXTERNAS 2018



79 Hallazgos

CONTRALORIA DE BOGOTÁ (68 Regularidad – 8 Desempeño)

- Publicidad en SECOP
- Actualización de expedientes contractuales con la documentación soporte
- Calidad de algunos materiales y de algunas obras ejecutadas
- Estructuración de algunos procesos contractuales (estudios previos, costos, adendas, equidad entre participantes)
- Cumplimiento de obligaciones del interventor y el supervisor en algunos contratos
- Planeación de los procesos contractuales
- Bajo nivel de autorizaciones de giro / alto nivel de reservas presupuestales / Gestión de pasivos exigibles
- Cumplimiento de metas
- Razonabilidad de cifras de los estados financieros
- Cuantía de los recursos invertidos en CDT
- Oportunidad en pago de aportes a seguridad social

VEEDURIA DISTRICTAL (3 Informe Especial)

- Publicidad en SECOP
- Estructuración de algunos procesos contractuales de obra (con diseños y planos definitivos)
- Coordinación interinstitucional a partir de la planeación de algunos procesos contractuales

TEMATICA

Alcaldía de Bogotá

ACTIVIDADES
DE MONITOREO

SCI

3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

➤ PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO 2018

PROCESO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA	EJECUTADAS	SIN TERMINAR
ADMINISTRACIÓN Y MANTENIMIENTO DE P&E	25	14	11
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4	3	1
ASUNTOS LOCALES	2	2	0
ATENCIÓN AL CIUDADANO	5	3	2
CONTROL, EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	4	4	0
DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN DE PARQUES Y ESCENARIOS	13	8	5
FOMENTO AL DEPORTE	11	10	1
GESTIÓN DE COMUNICACIONES	1	1	0
GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS	5	4	1
GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	9	4	5
GESTIÓN DE TIC	4	0	4
GESTIÓN FINANCIERA	2	2	0
GESTIÓN JURÍDICA	3	0	3
PLANEACIÓN DE LA GESTIÓN	6	5	1
PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN	8	5	3
TOTAL	102	65	37

Fuente: Solución 28-ene-19



102 Acciones de mejora



65 Ejecutadas (64%)



37 Sin terminar (36%)

ACTIVIDADES DE MONITOREO

SCI

3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

➤ PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO 2018

ORIGEN	TOTAL ACCIONES DE MEJORA	2018	EJECUTADAS	SIN TERMINAR / SIN EVIDENCIA
CONTRALORIA DE BOGOTÁ	204	101	84	17
ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN	11	11	7	4
VEEDURIA DISTRITAL	4	1	0	1
ICONTEC	15	9	6	3
SGSI	21	6	0	6
TOTAL	255	128	97	31

Fuente: Seguimientos dependencias y consolidado OCI al 30-ene-19

Nota: La cantidad de acciones sin terminar y/o sin evidencia suficiente puede disminuir, en la medida en que se aporten evidencias pertinentes por parte de las dependencias.



128 Acciones de mejora



97 Ejecutadas con evidencia (76%)



31 Sin terminar y/o con evidencia insuficiente (24%)

ACTIVIDADES DE MONITOREO

SCI

3. ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

➤ RESULTADOS PLAN ANTICORRUPCION

ACTIVIDADES
DE MONITOREO

SCI

COMPONENTE	AVANCE DE ACTIVIDADES AL 31-DIC-18				
	Total	Ejecutadas	Sin ejecutar o terminar	% Avance PAAC	% Rezago PAAC
Mapa de riesgos	36	25	11	69.4%	30.6%
Racionalización de trámites	9	5	4	55.6%	44.4%
Rendición de cuentas	5	3	2	60.0%	40.0%
Atención al ciudadano	24	13	11	54.2%	45.8%
Transparencia	31	22	9	71%	29.0%
Iniciativa adicional - Ética	5	2	3	40%	60.0%
TOTAL ACTIVIDADES PAAC	110	70	40	63.6%	36.4%

Alcaldía de Bogotá

3. RECOMENDACIONES PARA FORTALECIMIENTO DEL SCI

Gestión Estratégica de Talento Humano
Adopción de Política de administración de riesgos



Evaluar la pertinencia de mantener bajo administración los 39 riesgos cuyo tratamiento no finalizó en 2018

Seguimiento exhaustivo a la implementación de planes, en primera de línea de defensa. PAAC – PM - PAA

Revisión y rediseño de controles (Guía DAFP)

Oportunidad y calidad en el suministro de información que soporta la rendición de informes sobre el SCI

4. PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2019 (Ver anexo 1)

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de los objetivos, metas y planes propuestos en la vigencia, a través de monitoreos, seguimientos, evaluaciones y/o auditorias a los controles, riesgos y la gestión realizada por cada dependencia, con el fin contribuir al fortalecimiento del Sistema de Control Interno del Instituto.

ALCANCE

Evaluar de manera integral los procesos y asuntos priorizados 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 de la Entidad, dando aplicación a los lineamientos internos en materia de auditoria así como los que expida el DAFP.

CRITERIOS

Normatividad aplicable a los procesos y asuntos auditados así como los lineamientos y políticas de operación adoptadas formalmente en el IDR

RECURSOS

Equipo profesionales OCI, TIC's, documentos y registros de los procesos y asuntos auditados, papeles de trabajo y medio de transporte para visitas de campo.

4. PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2019

Auditoría a procesos (5) : PLANEACION ESTRATEGICA - GESTION DE COMUNICACIONES - GESTION DE RECURSOS FÍSICOS - TALENTO HUMANO – GESTION DE ASUNTOS LOCALES

AUDITORIAS Y
SEGUIMIENTOS

Auditoría a asuntos (5) : Otorgamiento de reconocimiento deportivo a clubes - Evaluación proceso de selección contractual – Aplicación Decreto 371 de 2010 – Aprovechamiento sistema Bogotá Te Escucha - Cobertura poblacional actividades de recreación

Seguimientos (9): Ejecución CEFÉ's – Preparación deportistas para Juegos Nacionales – Gestión del Comité de Conciliación - Implementación Política de Seguridad Digital - Implementación Nuevo Código Disciplinario (Ley 1952/19) - Aplicación Ley 1712 de 2014 Transparencia y acceso a la información - Gestión de Alianzas Público Privadas - Administración y manejo de canchas sintéticas de parques vecinales y su aprovechamiento económico - Cumplimiento de planes institucionales

CICLO DE
AUDITORIA

Febrero a Diciembre 2019

INFORMES SOBRE EL ESTADO DEL SCI

117 Informes elaborados a partir de la información suministrada por todas las dependencias del IDR.D.

El suministro de esta información representa una carga adicional para cada proceso

Alcaldía de Bogotá

4. PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2019

AUDITORIAS, SEGUIMIENTOS, INFORMES Y COMITES.	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	Apoyo	Evaluación y Control															
AUDITORIAS A PROCESOS																			
Proceso Planeación de la gestión (Cadena de valor-funciones)	X				OP	LF													Jefe Oficina Asesora de Planeación
Proceso Gestión de comunicaciones (Cadena de valor-funciones)			X		BM	CA													Jefe Oficina Asesora de Comunicaciones
Proceso Gestión de asuntos locales (Cadena de valor-funciones)			X		KS	CA													Jefe Oficina de Asuntos Locales
Proceso Gestión de recursos físicos (Cadena de valor-funciones)			X		AA	AAL													Subdirectora Administrativa y Financiera
Proceso Gestión de talento humano (Cadena de valor-funciones)			X		CR	JP													Subdirectora Administrativa y Financiera
AUDITORIAS A ASUNTOS																			
Otorgamiento reconocimiento deportivo a clubes			X		CR	JT													Jefe Oficina Asesora Jurídica
Evaluación proceso de selección contractual - Aplicación Decreto 371 de 2010 al proceso de contratación			X		JT	LF - BM - AA													Subdirector de Contratación
Aplicación Decreto 371 de 2010 al proceso de atención al ciudadano		X	X		OP	AA													Secretaría General y Subdirectores
Aplicación Decreto 371 de 2010 al proceso de participación ciudadana y control social	X	X	X		AAL	AS													Jefe Oficina Asesora de Planeación - Subdirectores de áreas misionales y Jefe Oficina de Asuntos Locales
Aplicación Decreto 371 de 2010 al sistema de control interno	X	X	X	X	LF	JP													Subdirectores y Jefes de Oficina
Aprovechamiento Sistema Bogotá te Escucha			X		OP	CA													Secretaría General y Subdirectores
Cobertura poblacional de las actividades de recreación		X			CR	KS													Subdirector Técnico de Recreación y Deporte

4. PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2019

AUDITORIAS, SEGUIMIENTOS, INFORMES Y COMITES.	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	Apoyo	Evaluación y Control															
SEGUIMIENTOS																			
Ejecución CEFE's		X			AS	OP													Subdirector Técnica de Construcciones
Preparación para Juegos Nacionales		X			CA	LF													Subdirector Técnico de Recreación y Deporte
Gestión del comité de conciliación			X		PG	---													Jefe Oficina Asesora Jurídica
Implementación política de seguridad digital			X		OP	JT													Subdirectora Administrativa y Financiera
Implementación nuevo código disciplinario				X	JT	---													Jefe Oficina de Control Disciplinario Interno
Aplicación Ley 1712 de 2014 Transparencia y acceso a la información			X		JT	KS													Jefe Oficina Asesora de Comunicaciones - Subdirectores y Jefes de Oficina
Gestión de las alianzas público privadas		X			OP	AAL													Asesor Dirección - Subdirección Técnica de Parques y Subdirección Técnica de Construcciones
Administración y manejo de canchas sintéticas de parques vecinales y su aprovechamiento económico		X			LF	AS													Subdirección Técnica de Parques
Cumplimiento de planes institucionales	X	X	X	X	RGG	Equipo OCI													Secretaría General y Subdirectores

5. PRESENTACIÓN RESULTADOS DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL NUEVO MARCO NORMATIVO CONTABLE EN EL IDR D

Manual de Políticas Contables

- Aprobación del Manual de Políticas Contables del IDR D, por parte de la Dirección de acuerdo a la Resolución 193 de 2016. Segunda versión pendiente de aprobación.

Conciliación patrimonial

- Plantilla de saldos iniciales diseñada por la Dirección Distrital de Contabilidad de la Secretaría de Hacienda Distrital para dar cumplimiento a la Resolución 533 de 2015 e Instructivo 002 de 2015 de la Contaduría General de la Nación.

Informe sobre tratamientos contables utilizados por el IDR D

- Reflejando los criterios de reconocimiento, medición, presentación, y revelación a partir de la aplicación de las NICSP en Colombia, de acuerdo al cronograma establecido por la Contaduría General de la Nación, cuyo primer periodo de aplicación es el comprendido entre el 1° de enero y 31 de diciembre de 2018.

5. PRESENTACIÓN RESULTADOS DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL NUEVO MARCO NORMATIVO CONTABLE EN EL IDR

Actualización del valor de los terrenos

- Se actualizó, en la plantilla y en el Sistema Integral de Información Financiera “Seven” el valor de los terrenos teniendo en cuenta la última información remitida por el DADEP mediante Oficio radicado No 20182000040871 atendiendo el requerimiento de identificación de la propiedad inmobiliaria por parte del IDR.

Comprobantes de reclasificación y ajuste por convergencia

- Registro en el sistema Integral de información financiera “Seven”. Determinación de saldos iniciales y conciliación de la plantilla de saldos iniciales vs saldos registrados.

Revisión de procesos

- Reporte Contable y Reporte Marco Normativo Contable Convergencia.
- Verificar que el proceso registrado en cada reporte sea coincidente.
- Validar que los procesos allí reflejados correspondan a los procesos activos.

5. PRESENTACIÓN RESULTADOS DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL NUEVO MARCO NORMATIVO CONTABLE EN EL IDRD

Coordinación

Área contable, Subdirección de Administración Inmobiliaria (SAI) y Subdirección de Registro Inmobiliario (SRI) del DADEP; área contable del IDRD y Subdirección de Gestión Consolidación e Investigación de la DDC, con el fin de exponer inquietudes acerca del reconocimiento contable de los terrenos asociados a los parques Mundo Aventura y Salitre Mágico.

Área de Contabilidad y la Oficina de Control Interno para revisar las directrices impartidas en la Resolución 193 de 2016 - Procedimiento para la evaluación del control interno contable

Áreas de Contabilidad, Tesorería y Sistemas para revisión requerimiento módulo de inmuebles y de cartera, revisión avance conciliaciones bancarias en Seven y proceso de interfaz nómina, (en proceso).

Otras actividades

Definición de las políticas de operación (en proceso), para asegurar el flujo de información hacia el área contable, la incorporación de todos los hechos económicos realizados por la entidad, y la presentación oportuna de los Estados Financieros.

Actualización de los procedimientos de Préstamos a Empleados, cuentas recíprocas, litigios y demandas, presentación de estados financieros, los cuales fueron revisados y modificados de acuerdo a los lineamientos impartidos en el Manual de Políticas Contables del IDRD.

Identificación de la matriz de riesgos del proceso contable y acciones para mitigar dichos riesgos (en proceso), de acuerdo a lo establecido en la Resolución 193 de 2016.

6. PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS DEL IDRD AL 31-DIC-18

Los Estados Financieros de la entidad se encuentran en un 80% de su elaboración, faltando la siguiente información:

Subdirección de construcciones pendiente de conciliación con el área contable de las obras en construcción y bienes de beneficio y uso publico (obras terminadas).

Registro de información del aplicativo SIPROJ, pendiente de habilitación las claves de acceso por parte de la Dirección de Defensa Judicial y Daño Antijurídico (Alcaldía Mayor).

6. PRESENTACIÓN RESULTADOS PRELIMINARES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE

CALIFICACION PRELIMINAR

4,72 sobre 5

ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO

POLITICAS CONTABLES

5



POLITICAS DE OPERACIÓN

4,4



RECONOCIMIENTO

5



ETAPAS DEL PROCESO CONTABLE

RENDICION DE CUENTAS

5



ADMINISTRACION RIESGO CONTABLE

4,1



- ◆ Implementación de Políticas de Operación y de Riesgos
- ◆ Divulgación y socialización efectiva de Políticas Contables

- ◆ Estudio y valoración de riesgos contables e inclusión en mapa de riesgos
- ◆ Deterioro de cartera cargas urbanísticas

Alcaldía de Bogotá

7. PRESENTACIÓN RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL RIESGO DURANTE LA VIGENCIA 2018

Logros en gestión de riesgos

Orientación y acompañamiento a los procesos del Sistema de Gestión en la identificación, análisis, evaluación y tratamiento de los riesgos de gestión y corrupción.

Desarrollo de todas las etapas para la gestión de riesgos: Análisis del contexto, valoración del riesgo, tratamiento del riesgo y monitoreo. Este último, realizado por la Oficina de Control Interno mediante el seguimiento a los Instrumentos de Gestión – Mapa de Riesgos de Gestión (MRG).

Elaboración de la política para la gestión de riesgos en el IDRD. Este documento fue sometido a aprobación en el CICCI del 19 de diciembre de 2018, y actualmente se encuentra para la firma del Director General.

Elaboración de la política institucional de transparencia y lucha contra la corrupción. Documento aprobado en el Comité SIG del 12 de diciembre de 2018.

7. PRESENTACIÓN RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL RIESGO DURANTE LA VIGENCIA 2018

Resultados del seguimiento en gestión de riesgos

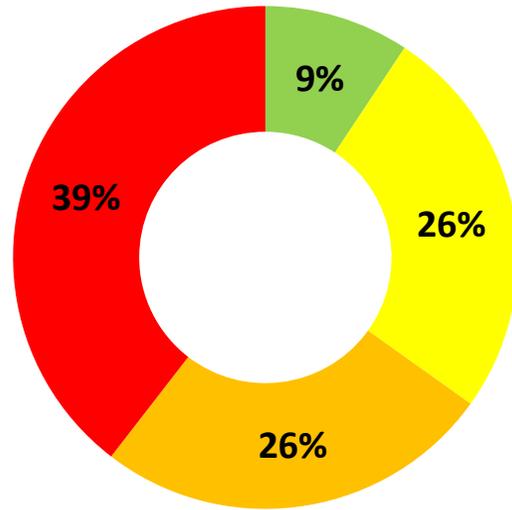
Como resultado final para la vigencia 2018, se obtuvo un consolidado de **43** riesgos de gestión, distribuidos así: **1** riesgo en el proceso estratégico, **11** riesgos en procesos misionales, **24** riesgos en procesos de apoyo y **7** riesgos en el proceso de evaluación.

A partir del consolidado general de estos riesgos, y partiendo del análisis preliminar o riesgo inherente, se puede concluir que la entidad se desplazó de una concentración en niveles extremo y alto del **65%** a niveles de riesgo bajo y moderado del **72%**. Sin embargo, el **28%** de los riesgos residuales permanecen en niveles alto y extremo, tendencias que se pueden observar en las siguientes gráficas.

7. PRESENTACIÓN RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL RIESGO DURANTE LA VIGENCIA 2018

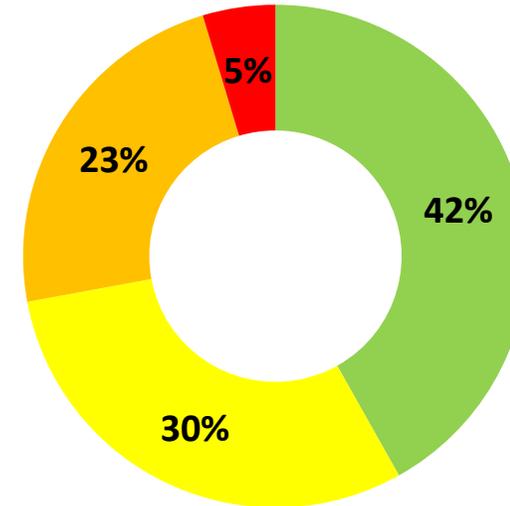
Evolución de los riesgos por nivel de severidad

Riesgos Inherentes por Nivel



■ Bajo ■ Moderado ■ Alto ■ Extremo

Riesgos Residuales por Nivel



■ Bajo ■ Moderado ■ Alto ■ Extremo

7. PRESENTACIÓN RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL RIESGO DURANTE LA VIGENCIA 2018

Mapas de riesgo en la gestión

Riesgo Inherente

PROBABILIDAD	5. Casi Seguro					R-AdquisiciónBS-002
	4. Probable			R-Documental-001 R-Documental-003	R-Planeación-001 R-Construcción-001 R-Recreación-001 R-AdquisiciónBS-003 R-Control-002 R-Control-004 R-Control-005 R-Control-006	
	3. Posible		R-Parques-004 R-T. Humano-001 R-R. Físicos-003 R-Jurídica-002 R-A. Locales-002	R-Parques-002 R-Parques-006 R-Deportes-001 R-Comunic-002 R-R. Físicos-001 R-Documental-002 R-A. Locales-001 R-Control-007	R-Deportes-002 R-Deportes-003 R-Jurídica-003 R-AdquisiciónBS-001 R-Ciudadano-002 R-Control-001 R-Control-003	
	2. Improbable		R-T. Humano-002 R-R. Físicos-002			R-Parques-005
	1. Raro		R-Comunicac-001 R-T. Humano-003	R-Parques-001 R-Parques-003 R-Financiera-001 R-Financiera-002 R-Financiera-003 R-Ciudadano-001	R-Jurídica-001	
		1. Insignificante	2. Menor	3. Moderado	4. Mayor	5. Catastrófico
IMPACTO						

7. PRESENTACIÓN RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL RIESGO DURANTE LA VIGENCIA 2018

Mapas de riesgo en la gestión

Riesgo Residual

PROBABILIDAD	5. Casi Seguro					R-AdquisiciónBS-002
	4. Probable		R-Planeación-001 R-Construcción-001			
	3. Posible		R-Recreación-001	R-Control-002 R-Control-004	R-AdquisiciónBS-001	
	2. Improbable	R-Parques-002 R-T. Humano-001	R-Jurídica-002 R-Control-001	R-Comunicac-002 R-R. Físicos-001 R-AdquisiciónBS-003 R-Documental-001 R-Documental-003 R-A. Locales-001	R-Ciudadano-002 R-Control-005 R-Control-006	
	1. Raro	R-Parques-001 R-R. Físicos-002 R-R. Físicos-003 R-A. Locales-002 R-Control-007	R-Parques-003 R-Parques-004 R-Deportes-002 R-Deportes-003 R-Comunicac-001 R-T. Humano-002 R-T. Humano-003 R-Financiera-003 R-Control-003	R-Parques-006 R-Deportes-001 R-Financiera-001 R-Financiera-002 R-Documental-002 R-Ciudadano-001	R-Jurídica-001 R-Jurídica-003	R-Parques-005
		1. Insignificante	2. Menor	3. Moderado	4. Mayor	5. Catastrófico
IMPACTO						

7. PRESENTACIÓN RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL RIESGO DURANTE LA VIGENCIA 2018

Perfil de riesgo institucional

Considerando el nivel de severidad, magnitud expresada en términos de la combinación de probabilidad e impacto, se determinó el perfil de riesgo institucional y por cada uno de los procesos del Sistema de Gestión para la vigencia 2018.

El perfil de riesgo constituye el nivel de exposición global de riesgo inherente y residual que tiene cada proceso. Por ello, se determina a través del promedio aritmético de la calificación individual de todos los riesgos asociados a los procesos. El resultado de este ejercicio, se compara con el nivel de severidad y el rango de calificación para obtener el perfil.

En términos generales, la entidad maneja un perfil de riesgo inherente **ALTO** y un perfil de riesgo residual **MODERADO** con los siguientes niveles de severidad:

Alcaldía de Bogotá

7. PRESENTACIÓN RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL RIESGO DURANTE LA VIGENCIA 2018

Perfil de riesgo institucional

Perfil de Riesgo Inherente



■ Bajo ■ Moderado ■ Alto ■ Extremo

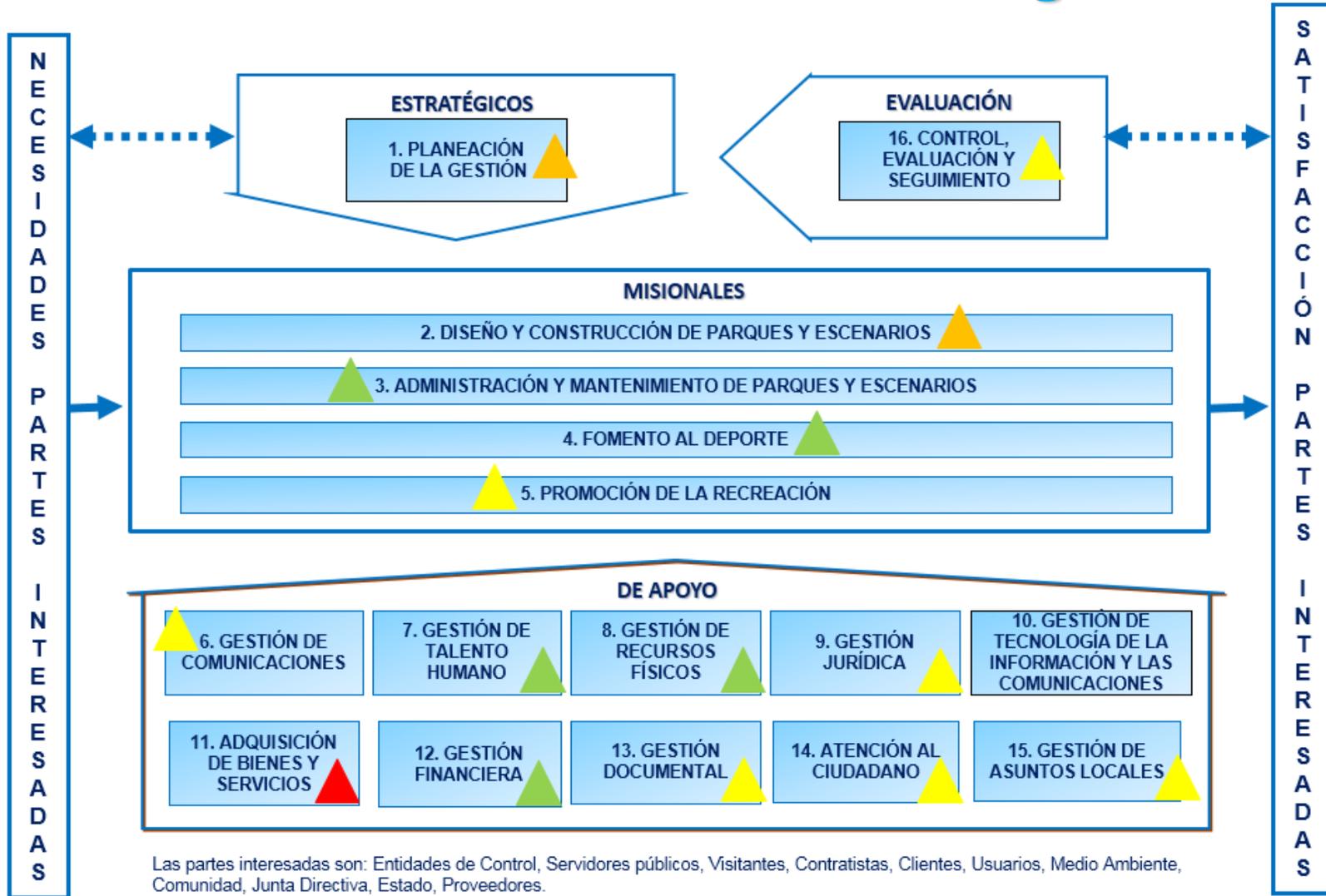
Perfil de Riesgo Residual



■ Bajo ■ Moderado ■ Alto ■ Extremo

7. PRESENTACIÓN RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL RIESGO DURANTE LA VIGENCIA 2018

Perfil de riesgo residual por proceso



7. PRESENTACIÓN RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL RIESGO DURANTE LA VIGENCIA 2018

Retos para el 2019 en gestión de riesgos

- Identificación de riesgos estratégicos (actualización análisis de contexto).
- Implementación de la política para la gestión de riesgos (planificación y lineamientos para su despliegue a nivel de procesos).
- Identificación, análisis, evaluación y tratamiento de los riesgos, de acuerdo con los lineamientos establecidos.
- Actualización del perfil de riesgo inherente y residual por cada proceso y consolidado.
- Monitoreo independiente al cumplimiento de las etapas de la gestión de riesgos.

GRACIAS

OCI – SAF – OAP IDR D

Alcaldía de Bogotá