

**INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE
- IDRD -**

**INFORME DE GESTIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO
ENERO A DICIEMBRE 2022**

BOGOTÁ, D. C., DICIEMBRE 2022



INFORME DE GESTIÓN OFICINA CONTROL INTERNO

ENERO A DICIEMBRE DE 2022

La gestión adelantada por la Oficina de Control Interno del IDRD, durante el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2022, en el marco del rol asignado en el Decreto 648 de 2017, modificadorio del Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública 1083 de 2015 fue la siguiente:

1. ROL LIDERAZGO ESTRATÉGICO

En el marco de este rol, durante el periodo se llevaron tres sesiones del Comité Interinstitucional de Coordinación de Control Interno, en los que se presentó lo relacionado a continuación:

- 25 de enero de 2022 (Acta No. 01), presentación estado del Sistema de Control Interno del IDRD al 31 de diciembre de 2021, aprobación Plan Anual de Auditoría Vigencia 2022, Política de Administración del Riesgo y gestión de riesgos en el IDRD, Presentación Estados Financieros al 30 de diciembre de 2021 y la implementación del Código de Integridad en el IDRD a cargo de la Subdirección Administrativa y Financiera.
- 02 de agosto de 2022 (Acta No. 02), aprobación modificación Resolución CICCI, aprobación modificación Plan Anual de Auditoría V2 2022 (OCI), presentación estado del Sistema de Control Interno del IDRD a 30 de junio de 2022 y resultados PAA-2021(OCI) y Política de Administración del Riesgo y gestión de riesgos en el IDRD (OAP).
- 30 de agosto de 2022 sesión extraordinaria (Acta No. 03), Aprobación Versión 5 Política de Riesgos y respuesta Contraloría Hallazgo Incalificable.

Por otra parte, desde la Jefatura se participó en las Jornadas de Planeación IDRD; así mismo, en el Comité Distrital de Auditoría del que se realizaron cinco (5) jornadas durante la vigencia.

2. ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN

En el marco de la labor de acompañamiento y asesoría a cargo de esta Oficina, se asistió a las sesiones convocadas durante el semestre, de los Comité Directivo, Institucional de Gestión y Desempeño, Contratación, Conciliación, Comité Archivo,

Excedentes de Liquidez y Financiero; así como el acompañamiento en la apertura y cierre de la Caja Menor.

Por otra parte, se realizaron cinco (5) jornadas de sensibilización a las áreas y/o procesos, correspondiente a las responsabilidades y gestión de riesgos a cargo de las líneas de defensa así:

Grupos	Fecha	Área y/o Proceso	Convocados	Participantes
1, 2 y 3 Procesos Transversales y/o de apoyo	10-jun 14-jun 17-jun	Gestión TIC, OAC, OCDI, Gestión Documental, Servicios a la Ciudadanía, OAP, OAL, Gestión TH, OAJ, SC, Gestión Recursos Físicos y Gestión Financiera	200	95
4 y 5 Procesos Misionales y/o Técnicos	21-jun 23-jun	STC, STP, STRD y DG	1.126	205
Total:		16 áreas y/o procesos	1.326	300

Fuente: Creación propia Oficina de Control Interno

Para esta actividad fueron convocados a 1.326 colaboradores, de los cuales participaron el 23%. Los temas tratados fueron: Marco Legal, MIPG; Antecedes y Dimensiones, MECI; Sistema de Control Interno, Esquema de Líneas de Defensa y taller con ejemplos por cada área o proceso.

Así mismo, se publicaron en la página web (transparencia y recursos) y en la intranet los boletines 126, 127 y 128 relacionados con:

- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
- Política de Administración de Riesgos en el Instituto Distrital de Recreación y Deporte – IDR (versión 5, agosto 2022).
- Modificación a los planes de mejoramiento de la Contraloría de Bogotá

3. ROL RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL

- *Rendición de Cuentas a la Contraloría de Bogotá*

Conforme a lo establecido en la Resoluciones 002 de 2022, la Oficina de Control Interno brindó acompañamiento en la consolidación y reporte de la cuenta anual 2021 y de las cuentas mensuales correspondientes a los meses de diciembre del 2021 hasta noviembre de 2022, respecto de la cuenta del mes de diciembre de 2022, será reportada en el mes de enero de 2023. La rendición de las cuentas

mencionadas se encuentra certificada por la Contraloría de Bogotá a través del sistema SIVICOF, cuyo soporte se encuentran publicado en la página web y en el archivo de gestión de la OCI.

- *Atención de requerimientos de entes de control externo*

Durante la vigencia, se realizó la asignación y seguimiento permanente a la atención de los 538 requerimientos formulados por los entes de control externo. A continuación, se presenta el consolidado de requerimientos por Ente a 31 de diciembre de 2022:

Ente Control	No. Solicitudes	Respuestas extemporáneas
Contraloría de Bogotá	147	73
Contraloría General de la República	36	11
Veeduría Distrital	55	14
Procuraduría General de la Nación	40	16
Personería de Bogotá	204	78
Fiscalía General de la Nación	53	19
Congreso de la República	3	2
Total	538	213

Fuente: Creación propia - Matriz de seguimiento Oficina de Control Interno

De los 538 requerimientos gestionados durante el periodo evaluado, el 40% fueron atendidos de forma extemporánea (213 solicitudes) por las áreas responsables siendo más reiterativa esta situación frente a las peticiones de la Personería de Bogotá y la Contraloría de Bogotá.

4. ROL EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO

En relación con el mapa de riesgos de corrupción, la OCI publicó en enero de 2022 el informe No. 29 correspondiente al tercer cuatrimestre comprendido entre el 01 de septiembre y el 31 de diciembre de 2021, dejando como recomendación:

Para la segunda línea de defensa (Oficina Asesora de Planeación): Fortalecer el acompañamiento a los procesos para la implementación de la Política de administración de Riesgos en el IDR v4, desde su rol y responsabilidades de primera línea de defensa. Asesorar sobre los riesgos que deben ser gestionados de forma transversal, fortalecer el monitoreo al Mapa de riesgos de corrupción y verificar que la aplicación de los controles y de los planes de acciones se encuentren soportados en evidencias idóneas.

Para la primera línea de defensa (Todos los procesos): Hacer revisión de los mapas de riesgos en toda su estructura, en concordancia con Política de administración de

Riesgos en el IDR vigente. Establecer estrategias de autocontrol para la realización de monitoreos permanentes a los riesgos de corrupción. Designar desde la Dirección general un colaborador que cumpla con la función de liderar y posicionar la gestión de la entidad en materia de la administración de los riesgos, para la implementación integral de la Política de administración del riesgo vigente en el IDR, en cumplimiento de los lineamientos de la Guía de Gestión de Riesgos de la Función Pública.

En el mes de mayo de 2022, la Oficina de Control Interno en su rol de evaluador independiente de tercera línea publicó el informe No. 30 correspondiente al primer cuatrimestre con corte a 30 de abril de 2022 en la cual, realizó seguimiento a los riesgos de gestión y corrupción identificados por los procesos. Adicionalmente, se verificó la implementación y seguimiento de los riesgos asociados al sistema de Gestión Ambiental y al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo-SGSST. Es importante anotar que estos riesgos se regulan de acuerdo con su normatividad aplicable. Para este, se señalaron recomendaciones para la segunda línea de defensa (Oficina Asesora de Planeación) así:

- Reorganizar la etapa de identificación del riesgo. Toda vez que la causa inmediata, no es la contextualización del riesgo, como se define en el formato implementado en el IDR, teniendo en cuenta que Riesgo es la sumatoria de impacto + causa inmediata + causa mediata o causa raíz. En virtud de lo anterior se recomienda 2 opciones de mejora. i) incluir una columna que consolide el riesgo, para evitar sesgos y confusiones al momento de consolidar los riesgos reales y determinar su valoración, ii) cambiar los títulos de los encabezados de las columnas, acorde con lo definido en la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V5.
- Individualizar la valoración del riesgo por cada una de las actividades de exposición al riesgo (causa mediata), teniendo en cuenta que pueden tener probabilidad de ocurrencias y disparidad en su valoración. Se observó más de un riesgo en esa situación.
- Monitorear los riesgos asociados a PQRSD.

Para el segundo cuatrimestre, con corte a 31 de agosto, se publicó el informe No. 31 en el cual, de acuerdo con lo observado en la evaluación a los riesgos, se mantienen las siguientes recomendaciones para la primera línea de defensa (todos los procesos):

- Robustecer los seguimientos, siendo armónico con las evidencias de la ejecución del control, se aportaron evidencias de conformidad con el diseño del control, pero en su contenido son muy lapsos, dejando entre ver debilidad en el control.

- Para la implementación y cumplimiento del control, se debe tener en cuenta la integralidad de las variables del control. Se observó implementación y cumplimiento de controles, direccionados a la recopilación de evidencias.
- En los casos en que los sistemas de información sean la fuente primaria de la ejecución del control, se hace necesario que el responsable asignado de valor agregado al control, toda vez que el control no se limita al reporte arrojado, este debe estar acompañado de un análisis que permita determinar si están siendo efectivos y no esperar que el área o ente evaluador sea el intérprete de la información y realice las conclusiones de los resultados.

Así mismo, se mantienen las recomendaciones para líneas estratégica, primera y segunda en especial OAP teniendo en cuenta su rol:

- Analizar viabilidad que los riesgos materializados asociados a la desactualización de expedientes y PQRSD, sean tratados en la matriz de riesgos de corrupción.
- Adaptar y/o asociar planes de contingencia en las matrices de riesgos de gestión.
- Pertinencia por parte de los líderes de los procesos revisar el volumen de controles asociados a los riesgos, teniendo en cuenta que parte de ellos obedecen al que hacer operativo del proceso y no están generando valor.

Riesgos de Corrupción: Para la vigencia 2022, la entidad cuenta con 22 riesgos asociados a 13 de los 16 procesos de la entidad, así:

No.	Última actualización	Procesos	No. Riesgos	No. Controles	Riesgo Inherente	Riesgo Residual
1	21-sep-22	Diseño y Construcción de parques y escenarios.	1	1	Moderado (3)	Moderado (6)
			2	1	Moderado (3)	Moderado (6)
2	16-ago-22	Control, Evaluación y Mejora	1	3	Moderado (3)	Moderado (3)
3	7-jun-22	Adquisición de Bienes y Servicios	1	1	Extremo (12)	Alto (8)
			2	2	Extremo (16)	Alto (8)
			3	1	Extremo (16)	Alto (8)
			4	2	Extremo (20)	Extremo (12)
4	28-feb-22	Administración y mantenimiento de parques y escenarios	1	1	Alto (8)	Alto (8)
5	28/02/2022	Fomento de la actividad física, el deporte y la recreación	1	1	Alto (12)	Moderado (6)
			2	1	Moderado (6)	Moderado (3)
			3	1	Alto (8)	Alto (4)
6	28-feb-22	Gestión del talento humano	1	1	Moderado (3)	Moderado (3)

No.	Última actualización	Procesos	No. Riesgos	No. Controles	Riesgo Inherente	Riesgo Residual
7	28-feb-22	Gestión comunicaciones	1	1	Alto (8)	Alto (4)
8	28-feb-22	Gestión de recursos físicos	1	1	Moderado (3)	Moderado (3)
9	28-feb-22	Gestión de tecnologías de la información y las comunicaciones	1	4	Moderado (6)	Moderado (3)
10	28-feb-22	Gestión Financiera	1	2	Alto (4)	Alto (4)
			2	2	Alto (4)	Alto (4)
			3	2	Alto (4)	Alto (4)
11	28-feb-22	Gestión Jurídica	1	1	Alto (4)	Alto (4)
			2	1	Extremo (16)	Alto (8)
12	28-feb-22	Control Disciplinario	1	1	Moderado (3)	Moderado (3)
13	28-feb-22	Gestión Documental	1	1	Moderado (3)	Moderado (3)
			22	32		

Fuente: Creación propia – enlace: transparencia-acceso-informacion-publica/planeacion-presupuesto-informe/plan-anticorrupcion-y-de-atencion-al-ciudadano/mapa-de-riesgos-corrupcion-2022.

En relación con el mapa de riesgos de corrupción, se realizó la evaluación a 22 riesgos de corrupción administrados por 13 de los 16 procesos del IDRD. Con base en el seguimiento, se observó que no se materializaron eventos originados en acción u omisión o beneficio a terceros. Se señalaron recomendaciones para la primera línea de defensa (todos los procesos):

- Robustecer los seguimientos, siendo armónico con las evidencias de la ejecución del control, teniendo en cuenta que en casos particulares a pesar de que se aportaron evidencias de conformidad con el diseño del control, en su contenido son muy lapsos, dejando entre ver debilidad en el control.
- Para la implementación y cumplimiento del control, se debe tener en cuenta la integralidad del diseño: responsable/periodicidad/propósito/como/desviación/evidencias, en casos particulares la implementación el control lo encasillaron en el aporte de evidencias. Es decir, no se aplica el control con plenitud.
- En los casos en que los sistemas de información sean la fuente primaria de la ejecución del control, se hace necesario que el responsable asignado de valor agregado al control, toda vez que el control no se limita al reporte arrojado, este debe estar acompañado de un análisis que permita determinar si están siendo efectivos y no esperar que el área o ente evaluador sea el intérprete de la información y realice las conclusiones de los resultados. En seguimiento seguimientos particulares se aportaron como evidencia registros que datan de la vigencia anterior, lo que denota que no hubo depuración de la información, por

tanto, fallas en la aplicación y seguimiento del control. (Ver anexo: Matriz riesgo de Corrupción).

Riesgos de Gestión: Para la vigencia 2022, la entidad cuenta con 55 riesgos asociados a los 16 procesos de la entidad, así:

No.	Última actualización	Procesos	No. Riesgos	No. Controles	Riesgo Inherente	Riesgo Residual
1	31-oct-22	Diseño y Construcción de parques y escenarios	1	2	Alto	Alto
			2	1	Moderado	Moderado
			3	1	Moderado	Moderado
			4	1	Moderado	Moderado
			5	1	Moderado	Moderado
2	1-mar-22	Control, Evaluación y Mejora	1	3	Moderado	Moderado
			2	2	Moderado	Moderado
3	24-feb-22	Adquisición de Bienes y Servicios	1	2	Alto	Alto
			2	1	Alto	Alto
			3	2	Moderado	Moderado
			4	2	Moderado	Moderado
			5	2	Alto	Alto
4	8-nov-22	Administración y mantenimiento de parques y escenarios	1	2	Alto	Moderado
			2	1	Moderado	Moderado
			3	1	Moderado	Moderado
			4	1	Moderado	Moderado
			5	1	Alto	Moderado
5	26-ago-22	Fomento de la actividad física, el deporte y la recreación	1	1	Moderado	Moderado
			2	1	Alto	Moderado
			3	2	Alto	Bajo
			4	2	Alto	Bajo
6	4-oct-22	Gestión del talento humano	1	4	Bajo	Bajo
			2	2	Bajo	Bajo
			3	1	Bajo	Bajo
7	25-feb-22	Gestión comunicaciones	1	3	Moderado	Bajo
8	27-oct-22	Gestión de recursos físicos	1	1	Moderado	Bajo
			2	3	Moderado	Bajo
			3	2	Moderado	Bajo
9	25-oct-22	Gestión de tecnologías de la información y las comunicaciones	1	4	Moderado	Bajo
			2	5	Moderado	Bajo
			3	5	Moderado	Bajo
			4	4	Moderado	Bajo
			5	3	Moderado	Bajo
			6	6	Moderado	Bajo
10	25-ago-22	Gestión Financiera	1	1	Alto	Moderado
			2	1	Alto	Moderado
			3	1	Moderado	Moderado
			4	2	Moderado	Bajo

No.	Última actualización	Procesos	No. Riesgos	No. Controles	Riesgo Inherente	Riesgo Residual
			5	1	Moderado	Moderado
			6	3	Bajo	Bajo
11	24-jun-22	Gestión Jurídica	1	2	Moderado	Moderado
			2	2	Alto	Moderado
			3	5	Alto	Moderado
			4	2	Moderado	Moderado
			5	1	Moderado	Moderado
12	25-feb-22	Control Disciplinario	1	2	Moderado	Bajo
			2	2	Bajo	Bajo
13	16-sep-22	Gestión Documental	1	1	Moderado	Moderado
			2	2	Alto	Moderado
14	11-mar-22	Planeación de la Gestión	1	1	Alto	Moderado
			2	2	Alto	Moderado
15	22-sep-22	Asunto Locales	1	2	Moderado	Moderado
			2	3	Moderado	Moderado
16	24-nov-22	Servicio a la Ciudadanía	1	6	Moderado	Moderado
			2	2	Moderado	Moderado
			55	119		

Fuente: Creación propia – Datos Isolución

Se realizó revisión y análisis de 55 matrices de riesgos de gestión, los cuales tienen asociados. En seguimiento se observó: El Proceso Gestión Financiera, creó un nuevo riesgo, como resultado de la identificación de eventos materializados detectados en el informe final de la auditoría de regularidad de la Contraloría de Bogotá PAD 2022 y se elaboró el mapa de riesgos de seguridad de la información.

Se señalaron recomendaciones para las líneas estratégica, primera y segunda en especial OAP teniendo en cuenta su rol, así:

- Analizar viabilidad que los riesgos materializados asociados a la desactualización de expedientes y PQRSD, sean tratados en la matriz de riesgos de corrupción y se establezcan controles transversales para su tratamiento.
- Adaptar y/o asociar planes de contingencia con matriz de riesgos de gestión, toda vez que estos permiten al proceso su aplicación inmediata para la mitigación del impacto.
- Pertinencia por parte de los líderes de los procesos revisar el volumen de controles asociados a los riesgos, teniendo en cuenta que parte de ellos obedecen al que hacer operativo del proceso y no están generando valor, pero sí retrabajo. Se observó que no se están haciendo los seguimientos con completitud a los controles.

- Establecer acciones correctivas que conlleven a la situación del evento reiterativo, teniendo en cuenta que es un trámite y que puede traer consecuencias. (Ver anexo: Matriz riesgo de Gestión).
- OAP: Brindar a acompañamiento para la revisión de los riesgos materializados, teniendo que, de acuerdo con lo evaluado, los controles establecidos no están siendo eficaces, por lo anterior se hace necesario su articulación de manera transversal en la entidad para que estos sean de resultados.

5. ROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

La Oficina de Control Interno reportó durante el periodo a través de los diferentes medios los informes sobre los cuales tiene responsabilidad, de acuerdo con el cronograma establecido, así:

- Seguimiento trámites y OPA del IDR en el Sistema Único de Información de Trámites- SUIT.
- Evaluación de gestión por dependencias
- Informe de evaluación a la elaboración, seguimiento y control del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - Enfoque seguimiento al fortalecimiento del Mapa Riesgos Institucional (Riesgos: corrupción, gestión, SSST, ambiental, TIC).
- Informe sobre el cumplimiento de las medidas de Austeridad en el Gasto Público.
- Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI
- Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno
- Reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICCI, Presentación cumplimiento y avance Plan Anual de Auditorías y ejercicio de Secretaría Técnica.
- Evaluación del Sistema de Control Interno Contable
- Revisión informe semestral de gestión judicial SIPROJ-WEB
- Informe Lineamientos para prevenir conductas irregulares con el incumplimiento de los manuales de funciones y competencias laborales y de los manuales de procedimientos institucionales, así como por la pérdida, o deterioro, o alteración o uso indebido de bienes, elementos, documentos públicos e información contenida en bases de datos y sistemas de información.
- Reporte FURAG II

- Verificación del cumplimiento de normas en materia de derechos de autor y licenciamiento de software y reporte a la Unidad Administrativa Especial Dirección Nacional de Derechos de Autor- UAEDNDA.
- Seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan Distrital de Desarrollo a cargo del IDR.
- Informe semestral sobre la atención al ciudadano PQRS (Primer informe con alcance de Auditoría).
- Informe Cumplimiento Nuevo Marco Normativo Contable - Plan de Sostenibilidad Contable.
- Informe de seguimiento al plan de mejoramiento archivístico
- Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones y acciones de repetición.
- Medición MIPG-MECI posterior a los resultados de FURAG
- Seguimiento Acuerdos de Gestión y entregas de cargo (Nivel Directivo), plan vacantes y registro de información SIDEAP-ByR-CI (Toda la Entidad)
- Seguimiento aplicación Ley de transparencia y acceso a la información pública.
- Seguimiento Adquisición de Bienes y Servicios - Decreto 371
- Informe de seguimiento al proceso de participación ciudadana y control social – Decreto 371 de 2010.
- Informe de seguimiento al proceso servicio a la ciudadanía - Decreto 371 de 2010.
- Informe de seguimiento al sistema de control interno - Decreto 371 de 2010.

En la vigencia 2022 se realizaron 5 auditorías y 3 seguimientos, así:

- Auditoría al Proceso Diseño y Construcción de Parques y Escenarios - Estado de avance de las obras.
- Auditoría Escenarios entregados a terceros en administración mediante contratos o convenios.
- Auditoría Proceso Fomento al Deporte - Gestión Apoyos Suministrados a los Deportistas
- Auditoría a la Contratación (Cumplimiento Ley de Garantías).

- Seguimiento Implementación Acuerdos Ciudadanos Suscritos en STC y STP
- Seguimiento al Programa Ciclovía.
- Seguimiento Gestión de Ingresos que Recauda el IDRD, Percibidos por diferentes fuentes.

Es de anotar que todos los informes y productos generados por la OCI en cumplimiento de sus roles, especialmente el de evaluación y seguimiento, se encuentran publicados en la página web del IDRD, para el efecto se creó por gestión de la OCI el botón de Control Interno que se encuentra al final de la página, link: <https://www.idrd.gov.co/transparencia-acceso-informacion-publica/oficina-de-control-interno> .

6. PLANES DE MEJORAMIENTO A CARGO DE LA ENTIDAD

- *Plan de Mejoramiento Institucional – origen externo*

Contraloría de Bogotá

Con corte a 30 de septiembre de 2022, se realizó seguimiento a 54 acciones, de las acciones abiertas, la acción (1) del hallazgo 3.1.3.10, esta categorizada por el ente de control como “incalificable”, y se está a la espera del pronunciamiento del ente, para continuar con el proceso a seguir. A continuación, se muestra en la siguiente tabla, el estado de los planes de mejoramiento.

Cuadro del Plan de Mejoramiento Externo					
Año	Código auditoría/ Visita	Total, acciones a 31 diciembre de 2021	Cerradas y abiertas (De acuerdo con el informe final de Auditoría de Irregularidad- Código No.2- mayo 2022)		Incalificables
			Cerradas	Abiertas	
2021	3	41	13	27	1
2021	506	6	0	6	-
2022	2	-	-	20	-
Total		47	13	53	1

Fuente: Creación propia.

El seguimiento se encuentra publicado en la página web de la entidad en el link: <https://www.idrd.gov.co/transparencia-acceso-informacion-publica/planeacion-presupuesto-informes/informes-oficina-control-interno>., así como en el enlace: <https://www.idrd.gov.co/transparencia-acceso-informacion-publica/oficina-de-control-interno>.

En informe final de la Auditoría de Desempeño_ Código No. 10 PAD 2022, se cerraron 4 acciones, asociadas a la Auditoría de Regularidad_ Código 3. Por otra parte, se ratificaron un total de 10 hallazgos, así:

Cuadro consolidado de hallazgo de auditoría de desempeño	
Tipo de hallazgo	Cantidad
Administrativos con incidencia Disciplinaria	10
Fiscales	4

Fuente: Informe Final de Auditoría de Desempeño_ Código No. 10_PAD 2022.

De acuerdo con los lineamientos establecidos en la Resolución Reglamentaria No. 036 del 20 de septiembre de 2019, al cierre de la vigencia 2022 se encuentra en proceso de revisión el plane de mejoramiento para la subsanación de lo observado por la Contraloría, el cual tiene fecha de cargue a SIVICOF 10 de enero de 2023, por lo cual no es posible reportar estas acciones a corte 31 de diciembre de 2022.

Archivo General de la Nación

A la fecha el plan de mejoramiento archivístico tiene cuatro hallazgos formulados por el AGN, así:

VIGENCIA	HALLAZGO	No. ACCIONES (Tareas)	ACCIONES (Tareas)	GRADO DE AVANCE	AVANCE ACUMULADO REPORTADO
2017	1	3	1	100%	100%
			2	100%	
			3	100%	
	2	3	1	100%	89%
			2	100%	
			3	68%	
	3	2	1	100%	100%
			2	100%	
	4	3	1	100%	100%
			2	100%	
			3	100%	
	TOTAL		11		

Fuente: Matriz Plan de Mejoramiento Archivístico AGN – Secretaría General IDR

El Instituto Distrital de Recreación y Deporte - IDR, cuenta con un plan de mejoramiento en ejecución con un porcentaje de avance del 97% sobre el 100% esperado, los hallazgos superados son:

- Inventario Documental. Superado con radicado AGN No. 2-2020-8579 06 octubre de 2020.
- Organización de los archivos de gestión. Superado con radicado AGN No. 2-2020-03519 de 11 de mayo 2020.

- Sistema Integrado de Conservación - SIC. Superado con radicado AGN N°2-2020-03519 de 11 de mayo 2020.
- Mediante radicado No. 20221500216681 del 10 de octubre se remitió el informe No. 7 de la prórroga, en el que se verificó el avance y/o cumplimiento con las actividades relacionadas al hallazgo No.2. conformación de los archivos públicos, acción 3 - Fondo Documental Acumulado del Instituto Distrital de Recreación y Deporte – IDRD

Se presentó avances del 100% en la elaboración de las Tablas de Valoración Documental (TVD) y los soportes, de los siete (7) periodos establecidos correspondientes a 136 oficinas productoras, que conforman el Fondo Histórico del Instituto, quedando pendiente el Comité Institucional de Gestión y Desempeño del IDRD, para su aprobación y se surta el trámite del certificado y acto administrativo de la convalidación de las TVD del fondo documental perteneciente al IDRD. Una vez se obtenga el acto administrativo, se procederá a la publicación de las TVD en la página web de la entidad y se dará por superado el hallazgo y finalizado el seguimiento al PMA.

Veeduría Distrital

De conformidad con el plan anual de auditoría aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la vigencia 2022 y con el propósito que se implementen las mejoras para fortalecer el sistema en la entidad, se realizó seguimiento a las acciones formuladas para el cumplimiento de las recomendaciones efectuadas por el ente de control, de acuerdo con los soportes suministrados por el área, la información que reposa en el aplicativo Orfeo, Isolución, Intranet y la trazabilidad de las verificaciones anteriores, se determinó que cincuenta (50) acciones de mejora propuestas tienen un cumplimiento del 100% y 18 equivalentes al 26.47% hacen falta por cumplir.

Existen tres (3) recomendaciones de tipo disciplinario, que se encuentran en indagación preliminar, profiriendo la decisión que en derecho corresponda, esto es apertura de investigación disciplinaria en términos del artículo 152 y/o terminación de la indagación conforme lo establece el artículo 73 de la Ley 734 de 2002.

No.	Veeduría Distrital		Estado visitas	Número de acciones cumplidas	Número de acciones por cumplir
1	2018-35E JJ VARGAS	Investigación sumaria sobre posibles irregularidades en el contrato para la adecuación del Parque José Joaquín Vargas de la Localidad de Barrios Unidos.	100%	9	0

No.	Veeduría Distrital		Estado visitas	Número de acciones cumplidas	Número de acciones por cumplir
2	2018-11E LOMBARDIA	Investigación sumaria sobre posibles irregularidades en la ejecución del contrato de obra No.3873 de 2015, para la construcción del parque Lombardía de la localidad de Suba.		6	0
3	2019-11E CANCHAS SINTET.	Investigación sumaria posible incumplimiento en la gestión contractual y de los planes de gestión social en la construcción de canchas sintéticas, durante el periodo comprendido entre 2016 y octubre de 2019	86.7%	13	2
4	VISITA NTC 6047 SS CIUD	Evaluación de accesibilidad del punto de servicio a la ciudadanía del instituto distrital de recreación y deporte – IDRD, De conformidad con lo establecido en la Ley 1421 de 1993, el Acuerdo 24 De 1993, el Decreto Distrital 197 de 2014 y la Norma Técnica Colombiana De Accesibilidad NTC 6047.	25%	5	15
5	2019-17E RECUR. LIGAS DEP.	Investigación sumaria por presuntas irregularidades en la contratación, asignación de recursos a Ligas deportivas y en el ingreso de personal externo al Instituto Distrital de Recreación y Deporte- IDRD.		4	0
6	2019-23E LIC.IDRD-STC-LP-022-17	Investigación sumaria por presuntas irregularidades en la adjudicación de la Licitación Pública IDRD-STC-LP-022-2017.	100%	3	0
7	2019-29E PARQUE JAPÓN	Investigación sumaria por presuntas irregularidades en el proyecto de intervención del parque el Japón.		4	0
8	2019-31E APP SALITRE MÁGICO	investigación sumaria por presuntas irregularidades en el clausulado del contrato bajo el esquema por asociación Público-privada derivado del proceso de Contratación IDRD-APP-001-2019.	87.5%	3	1
9	2021-AUTO CIERRE JUEGOS NACIONALES 2019	investigación sumaria por presuntas irregularidades en el proceso de contratación para la dotación y desplazamiento de los deportistas que intervinieron en los XXI juegos nacionales.	100%	3	0
10	Contrato de Obra No. 2937-2017	Establecer si se presentan atrasos e incumplimientos por parte del contratista, en la entrega de las obras de remodelación en la Unidad Deportiva el Salitre del Parque Simón Bolívar, para lo cual se solicitará al Instituto Distrital de Recreación y Deporte	60%	3	2

No.	Veeduría Distrital	Estado visitas	Número de acciones cumplidas	Número de acciones por cumplir
	(IDRD) como entidad investigada, la información necesaria que sea del caso.			
	TOTAL		53	20

Fuente: Matriz seguimiento a recomendaciones- Veeduría Distrital - delegada Para La Atención De Quejas Y Reclamos.

- *Plan de Mejoramiento origen interno*

A continuación, se presenta el consolidado del estado de las observaciones y planes de mejoramiento por procesos con corte a 31 de diciembre 2022. La vigencia, inicio con un total de 57 observaciones abiertas y se crearon 27 como resultados de las auditorías internas ejecutadas, para un consolidado de 84, de los cuales, a 31 de diciembre 2022 se cerraron un total de 55, lo que indica un cumplimiento del (66%). Es de anotar que solo 8 de las observaciones, corresponden a la vigencia 2021, es decir, el (27%).

El proceso con mayor número de hallazgos abiertos es Administración y Mantenimiento de Parques y Escenarios con 16, seguido por Adquisición de Bienes y Servicios con nueve y Fomento al Deporte con ocho, tal como se visualiza en la siguiente tabla:

Estado de los hallazgos de la vigencia por periodos					
Enero a 31 de Diciembre 2022					
Periodo	No. Hallazgos Inicial	Hallazgos Creados	Hallazgos cerrados	Total hallazgos abiertos	% de Hallazgos Cerrados en periodo
ENERO	57	0	6	51	11%
FEBRERO	51	0	4	47	8%
MARZO	47	0	5	42	11%
ABRIL	42	0	6	36	14%
MAYO	36	0	11	25	31%
JUNIO	25	12	6	31	12%
JULIO	31	0	3	28	10%
AGOSTO	28	3	5	26	18%
SEPTIEMBRE	26	3	0	29	0%
OCTUBRE	29	0	2	27	7%
NOVIEMBRE	27	9	4	32	11%
DICIEMBRE	32	0	3	29	10,3%
Resultado final	-	27	55	29	-

Fuente: Elaboración propia – datos Isolución

A continuación, se presenta la relación de los hallazgos creados con corte a 31 de diciembre de 2022.

TIPO	No. HALLAZGO	PROCESO	FECHA DE CREACIÓN
Auditoría Interna de Control Interno	7	Diseño y Construcción de Parques y Escenarios	29/jun./2022
	5	Administración y Mantenimiento de Parques y Escenarios	18/jun./2022
	3	Adquisición de Bienes y Servicios	11/ago./2022
	3	Administración y Mantenimiento de Parques y Escenarios	26/sept./2022
	9	Fomento de la Actividad Física, el Deporte y la Recreación	21/nov./2022

Fuente: Elaboración propia – datos Isolución. G

Cordialmente,



ROGER ALEXANDER SANABRIA CALDERÓN
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Equipo OCI