



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES DEL (

FORMATO - 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 PER Periodo evaluado: 01-ene-2023 al 31-dic
--	---

3. OBJETIVOS INSTITUCIONALES RELACIONADOS CON LA DEPENDENCIA:
Establecer directrices para formular y realizar seguimiento a la planeación estratégica, de inversión y operativa de la entidad con el propósito de cumplir con la misión y los objetivos institucionales

4. PROYECTO DE INVERSIÓN:
No aplica

5. COMPROMISOS ASOCIADOS AL CUMPLIMIENTO DEL OBJETIVO INSTITUCIONAL	5.1. INDICADOR	5.2. RESULTADO (%)
---	----------------	--------------------

5.1 PLAN OPERATIVO

VARIABLE A EVALUAR
Criterio de Evaluación: Para el Plan Operativo, generación de valor agregado para efectos estratégicos de la dependencia y grado de cumplimiento.
Como criterio para evaluar las actividades componentes, se tuvo en cuenta dos condiciones A) Si la actividad del Plan Operativo por su naturaleza para efectos estratégicos de la dependencia genera valor agregado (100 puntos) afectarán los anteriores puntajes por el grado o porcentaje de ejecución de la actividad generadora de valor agregado o parcialmente generadora, y el resultado arrojado, fue la cifra que se ubicó en columna de resultado.

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

META 1

VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad 1: Coordinar la realización de los diálogos ciudadanos Meta: Realizar cuatro (4) diálogos ciudadanos	x			100%

META 2

VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad 2: Identificar posibles riesgos de LA / FT, en los procesos de la entidad en el marco de la administración del riesgo Meta: Elaborar 1 matriz que contenga los posibles riesgos de LA/FT identificados en los procesos	x			100%

META 3

VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad 3: Sensibilizar a los colaboradores de la entidad sobre el uso y manejo del aplicativo Isolución. Meta: Realizar 4 sensibilizaciones a las áreas de la entidad sobre el uso y manejo del aplicativo Isolución.	x			100%

META 4

VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad 4: Sensibilizar a los colaboradores de la entidad sobre los Trámites, Servicios y Otros Procedimientos Administrativos de la Entidad. Meta: Realizar tres (3) sensibilizaciones	x			100%

META 5

VARIABLE A EVALUAR	SI	PARCIALMENTE	NO	RESULTADO
Actividad 5: Sensibilizar a los funcionarios y contratistas sobre la importancia de la rendición de cuentas. Meta: Realizar dos (2) sensibilizaciones	x			100%



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES DEL (

FORMATO - 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 PER Periodo evaluado: 01-ene-2023 al 31-dic
A. CALIFICACION PLAN OPERATIVO		
5.2 SISTEMA DE CONTROL INTERNO		
Gestión de primera línea 50 %		
<p>Criterio 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).</p> <p>Fuente de información: <ul style="list-style-type: none"> * 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. </p>	100%	
Calificación Gestión de primera línea		
Plan de Mejoramiento Institucional		
<p>Criterio general de evaluación: Se promediara el resultado del avance del conjunto de los planes de mejoramiento internos y externos a cargo de la dependencia.</p> <p>Planes de Mejoramiento Externos – PME peso porcentual 10% Criterio de evaluación: Número de acciones culminadas dentro de las fechas de compromiso estimada por la OCI y/o cerradas por el ente de Control, sobre el total de acciones a culminar en el periodo.</p> <p>Plan de Mejoramiento Interno – PMI peso porcentual 10% Criterio de evaluación: Número de acciones cerradas dentro de las fechas de compromiso, sobre el total de acciones del periodo. Así mismo, se tendrán en cuenta las observaciones que la a la fecha no se hayan formulado su plan de mejoramiento, las cuales afectarán la calificación disminuyendo el resultado final en un 5%</p> <p>Fuente base de información: • Aplicativo ISOLUCION <ul style="list-style-type: none"> • Informes de seguimiento de la OCI de los planes de mejoramiento interno y externos. </p>	80%	
Calificación Gestión de primera línea		
Mapa de riesgos		
15%		
DESCRIPCIÓN	INDICADOR	RESULTADO (%)
<p>Diseño de los controles- 5% (Riesgos de gestión, corrupción, seguridad de la información). Criterio: Diseño de los controles de acuerdo con la Política de administración de riesgos en el IDRD. Fuente: <ul style="list-style-type: none"> • Seguimiento OCI - Rol Evaluación del Riesgo. Informes Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano PAAC-2023 </p>	Determinación de la proporción del total de indicadores del proceso, que cumple con las condiciones mencionadas en el criterio.	100%
<p>Implementación de los controles- 5% (Riesgos de gestión, corrupción, seguridad de la información). Criterio: verificar la ejecución de los controles, de acuerdo con el monitoreo y seguimiento desde la primera línea de defensa. Fuente: <ul style="list-style-type: none"> • Informes segunda línea de defensa • Seguimiento OCI - Rol Evaluación del Riesgo. Informes Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano PAAC-2023 </p>	Determinación de la proporción del total de indicadores del proceso, que cumple con las condiciones mencionadas en el criterio.	100%
<p>Tratamiento del Riesgo - Riesgos materializados - 5% Planes de Contingencia (diseñados e implementados) Criterio 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 <ul style="list-style-type: none"> • Seguimiento de la primera línea de defensa. • Seguimiento OCI - Rol Evaluación del Riesgo. Informes Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano PAAC-2023 </p>	Determinación de la proporción del total de indicadores del proceso, que cumple con las condiciones mencionadas en el criterio.	100%
Calificación Mapa de Riesgos		



CONSEJO ASESOR DEL GOBIERNO NACIONAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES DEL GOBIERNO REGIONAL DE TACNA

FORMATO - 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 DE EVALUACIÓN: Periodo evaluado: 01-ene-2023 al 31-dic-2023
--	--	---

Indicadores		
DESCRIPCIÓN	INDICADOR	RESULTADO (%)
<p>Cumplimiento del indicador 2.5 % Criterios de evaluación: 1. Aplicación del indicador de gestión de acuerdo con lo estipulado 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 4. de su implementación con la periodicidad establecida.</p> <p>Fuente base de información: Registros de la dependencia de aplicación de indicadores de gestión y sus resultados en aplicativo ISOLUCION, carpeta de Medición.</p>	<p>Para la evaluación a la OAP se tienen en cuenta los siguientes indicadores de gestión: 1645-Avance del cumplimiento de las políticas del MIPG. <u>Medición:</u> Anual. 1646- Cumplimiento de los objetivos estratégicos. <u>Medición:</u> Semestral 1643- Cumplimiento de los planes operativos. <u>Medición:</u> Trimestral 1647- Cumplimiento mensual de metas-proyectos de inversión. <u>Medición:</u> Mensual 1648-Orientaciones realizadas a las subdirecciones relacionadas con la ejecución al PAA. <u>Medición:</u> Mensual 1485- Porcentaje de reportes de información elaborados por la Oficina Asesora de Planeación dentro de los tiempos programados. <u>Medición:</u> Trimestral 1649 Verificaciones realizadas a la ejecución presupuestal de los proyectos en el PAA. <u>Medición:</u> Mensual</p>	72%
<p>Implementación de acción correctiva 2.5 % (en caso que si aplique) Criterios de evaluación: Aprovechamiento para el número de casos de no cumplimiento de la meta de referencia establecida en cada indicador, verificando para cuantos de estos se determinó e implementó medida pertinente. Relacionar del total de indicadores, aquellos que no alcanzaron la meta de referencia e identificar para cuales de estos se cumplió con el criterio de implementación de correctivos.</p> <p>Fuente base de información: Registros de la dependencia de aplicación de indicadores de gestión y sus resultados en aplicativo ISOLUCION, carpeta de Medición.</p>		100%

Calificación Indicadores de Gestión

DESCRIPCIÓN	INDICADOR (% DE CUMPLIMIENTO)
<p>Indicador Atención Entes de Control Externo Criterio de evaluación: Proporción de las solicitudes respondidas oportunamente respecto al total de las recibidas de responsabilidad de la dependencia procedentes de los entes externos de control.</p> <p>Fuente base de información: Cuadro matriz de seguimiento de respuestas a solicitudes de entes de control externos, Informes de oportunidad atención a requerimientos de entes externos de control de la OCI.</p>	86%

Calificación Indicador Atención Entes de Control Externo

B. CALIFICACION SISTEMA DE CONTROL INTERNO

6. EVALUACION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LA GESTIÓN DE LA DEPENDENCIA:

Para tener una visión de conjunto de la evaluación realizada a la dependencia, se relaciona a continuación los aspectos y/o características positivas y aspectos por mejorar sobre cada tema.

1. Plan Operativo: De las metas programadas en la formulación del Plan Operativo vigencia 2023, todas se cumplieron de acuerdo con lo expuesto en el presente informe.
2. Gestión de primera línea de defensa: La Dependencia tiene identificado y definido dos (2) riesgos de gestión. No cuenta con mapa de riesgos de corrupción al cierre de la vigencia.
3. Gestión del riesgo: Los controles fueron implementados de manera efectiva. No se materializó ningún riesgo.
4. Indicadores de Gestión: dos (2) indicadores no se cumplieron.
5. Atención a Entes de Control Externo: De acuerdo con el resultado se concluye que existen debilidades para la atención oportuna de las respuestas a los Entes Externos de Control.

Así las cosas, de acuerdo con el resultado final de la evaluación 96%, ésta presentó una mejora con respecto a la evaluación de la vigencia 2022 (89%); sin embargo, es importante que se tomen medidas correctivas sobre aquellos :

7. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:

Plan operativo: En caso de presentarse modificaciones en las actividades y/o metas del Plan Operativo durante la vigencia, éstas deben ser informadas en los seguimientos, reportadas en el formato de acuerdo con el procedimiento Indicadores de Gestión: Establecer medidas para asegurar el reporte de acuerdo con la periodicidad definida en las fichas técnicas.
Atención a Entes de Control Externo: Diseñar, implementar y optimizar controles con el propósito de asegurar la atención en términos de todos los requerimientos de los entes externos de control.

8. FECHA: 22/enero/2023

ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL

ÍODO: OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN c-2023
5. MEDICION DE RESULTADOS
5.3. ANALISIS DE RESULTADOS
33%
s), o lo genera parcialmente (50 puntos), o no lo genera (0 puntos), se marcó una solamente de las columnas, según lo pertinente . B) Se
anto pertinente que esta oficina suministre. Ubicación: Página web del IDRD
La actividad genera valor agregado teniendo en cuenta que para el primer trimestre Se llevo a cabo los dos diálogos ciudadanos programados para el segundo trimestre: Un (1) diálogo ciudadano a cargo de la Subdirección Técnica de Recreación y Deporte (17 de abril), Un (1) diálogo ciudadano a cargo de la Subdirección Técnica de Parques (02 de junio) y en el tercer trimestre Se llevo a cabo los dos diálogos ciudadanos programados para el tercer trimestre: Un (1) diálogo ciudadano a cargo de la Subdirección Técnica de Construcciones (31 de julio) Un (1) diálogo ciudadano a cargo de la Subdirección Técnica de Recreación y Deporte (28 de septiembre), para lo cual realizo un total de 4 dialogos ciudadanos que fortalecieron la gestion publica. Se verifico en las evidencias suministradas por el area.
La entidad adopta la politica de lineamientos para el lavado de activos y la financiacion del terrorismo, desde la Oficina Asesora de Planeación se realizaron sesiones de trabajo con la Subdirección de Contratación, Subdirección de Técnica de Construcciones y Subdirección Técnica de Parques para identificar posibles riesgos LA/FT . Resultado de estas sesiones se documentaron 4 riesgos (2 en contratación, 1 en parques y 1 en construcciones, La matriz que contiene los posibles riesgos de LA/FT se encuentra ubicada en la red interna de planeación.
Es una actividad que genera valor agregado, dado que la actividad permite fortalecer las competencias de los funcionarios del IDRD en el uso del aplicativo, se evidencia que el area realizo 4 sensibilizaciones con la respectiva evidencia cargada, asegurando que los servidores y contratistas de la entidad conozcan y manejen el aplicativo.
La actividad agregó valor al generar espacios para fortalecer competencias de servicio, que permite mejorar el desempeño de la Entidad. Teniendo en cuenta lo descrito en el informe de seguimiento al Plan Operativo elaborado por la OAP durante la vigencia evaluada, extendiendo el conocimiento a los servidores y contratistas de la entidad para que lo apliquen.
Es una actividad que genera valor agregado, teniendo en cuenta que es un deber legal y etico que tiene todo funcionario o persona de responder o informar por la administracion, manejo y rendimiento de fondos, bienes o recursos publicos asignados y los resultados en el cumplimiento del mandato que le ha sido conferido, y asi reforzar y motivar los comportamientos de servidores publicos y contratistas hacia una cultura de rendicion de cuentas, para asegurar la transparencia y la participacion ciudadana.

ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL

ÍODO: OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN c-2023	
	33%
	67%
	50%
Una vez revisado el aplicativo ISOLUCIÓN, se observó en los mapas de riesgos de gestión que el proceso de Planeación de la Gestión tiene identificado y definido dos 2 riesgos (última actualización: último trimestre de 2023). No cuenta con riesgos de corrupción. La identificación y definición de los mapas de riesgos están acorde con la Política de Administración de Riesgos del IDRD.	
	50%
	20%
Planes de Mejoramiento Externos: <u>Contraloría:</u> A corte 31 de diciembre 2023, en total se gestionaron (1) acciones por el área, que de acuerdo con las evidencias aportadas la OCI en seguimiento considera cumplida y cerrada en términos. Plan de Mejoramiento Interno: Durante la vigencia 2023 contó con una acción pendiente para la elaboración del PMI, se creó en ISOLUCIÓN Seguimiento OCI #202135	
	16%
	15%
ANÁLISIS DE RESULTADOS	
Riesgos de gestión: El proceso tiene identificado y definido tres (3) controles asociados a dos (2) riesgos, diseñados de conformidad con la Política de Administración de Riesgos del IDRD. . Riesgo Corrupción: N/A	
Riesgos de Gestión: Los controles fueron implementados efectivamente, el área evidenció el envío de correos electrónicos del plan anual de adquisiciones y las actas de reunión para reformular el proyecto. Riesgo Corrupción: N/A	
No se reporta riesgo de gestión materializado Riesgo Corrupción: N/A	
	15%

ORDEN NACIONAL Y TERRITORIAL

ÍODO: OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN c-2023	
	10%
ANALISIS DE RESULTADOS	
<p>1645- Avance del cumplimiento de las políticas del MIPG. De acuerdo con la aplicación de los autodiagnósticos a enero de 2023, el avance promedio de las políticas es de 98,01%, se observa en el sistema ISOLUCION que el indicador cumple con la meta.</p> <p>1646 - Se observó en el sistema ISOLUCIÓN que en abril de 2023 de las 46 metas programadas para el primer trimestre se cumplieron de acuerdo a su programación y equivalen al 100%, con una ejecución ubicada en el rango superior o igual a 100%. En julio de las 64 metas programadas para el segundo trimestre se cumplieron de acuerdo con su programación y equivalen al 100%, con una ejecución ubicada en el rango superior o igual a 100%. En septiembre de las 65 metas programadas para el tercer trimestre tuvieron el siguiente comportamiento de acuerdo con su programación así, 63 cumplieron con su programación al 100% y 2 no alcanzaron el cumplimiento, siendo Financiera con 75% y Desarrollo Humano con 70% quienes no cumplieron. Y en enero de las 63 metas programadas para el cuarto trimestre presentaron el siguiente cumplimiento: 62 metas se encuentran en el rango del 100% o más de cumplimiento y una (1) meta se encuentran en el rango 90-99% de cumplimiento, para un cumplimiento en general del 98,41%. La que no cumplió con el 100% fue desarrollo humano de SAF con un 96%, que no afecta para el cumplimiento final ya que en el segundo trimestre tuvieron una mayor ejecución.</p> <p>1643 - Se observó en el sistema ISOLUCION que de las 46 metas programadas en el Plan Operativo 2023, para el primer trimestre se cumplieron de acuerdo a su programación y equivalen al 100%, con una ejecución ubicada en el rango superior o igual a 100%. De las 64 metas programadas para el segundo trimestre se cumplieron de acuerdo con su programación y equivalen al 100%, con una ejecución ubicada en el rango superior o igual a 100%. De las 65 metas programadas para el tercer trimestre tuvieron el siguiente comportamiento de acuerdo con su programación así, 63 cumplieron con su programación al 100% y 2 no alcanzaron el cumplimiento, siendo Financiera con 75% y Desarrollo Humano con 70% quienes no cumplieron. Por lo que el indicador no cumplió con la meta.</p> <p>1647 - Se observó en el sistema ISOLUCION que con corte a 31 de diciembre de 2023, 38 metas proyectos de inversión presentaron programación de las cuales 37 alcanzaron una ejecución del 97%. Por lo que el indicador no cumple la meta.</p> <p>1648 - Se observó en el sistema ISOLUCION que durante el mes de agosto se adelantaron 1 orientaciones en el proceso de viabilidad de estudios previos de los procesos incluidos en el PAA, durante el mes de septiembre se adelantaron 4 orientaciones en el proceso de viabilidad de estudios previos de los procesos incluidos en el PAA. Anexo soporte, durante el mes de octubre se adelantaron 2 orientaciones en el proceso de viabilidad de estudios previos de los procesos incluidos en el PAA. Anexo soporte, durante el mes de noviembre se adelantaron 10 orientaciones en el proceso de viabilidad de estudios previos de los procesos incluidos en el PAA. Anexo soporte. En el mes de diciembre se realizaron 13 orientaciones de viabilidad de estudios previos. Por lo que el indicador es igual a la meta.</p> <p>1485 - Se observa en el sistema ISOLUCION que la programación del indicador para el primer trimestre de 2023, está compuesta por 26 reportes, los cuales se realizaron con la oportunidad requerida para este periodo, la programación del indicador para el segundo trimestre de 2023, está compuesta por 41 reportes, los cuales se realizaron con la oportunidad requerida para este periodo, la programación del indicador para el tercer trimestre de 2023, está compuesta por 48 reportes, los cuales se realizaron con la oportunidad requerida para este periodo. Por lo que el indicador es igual a la meta.</p> <p>1649 - Durante los meses de agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2023 se adelantó la verificación de valores por cada una de las metas de los proyectos de inversión incluidas en el PAA con relación a las reformulaciones remitidas. Por lo que el indicador es igual a la meta.</p> <p>Así las cosas, se promedió el porcentaje de cumplimiento de los 7 indicadores dando como resultado: 72%</p>	
	9%
	5%
ANALISIS DE RESULTADO	
<p>Durante la vigencia 2023 la OAP recibió 14 solicitudes de Entes Externos de Control de responsabilidad exclusiva; es de precisar que dos respuestas se dieron vencidas para un porcentaje de vencimiento de 14%</p> <p>Por lo anterior, se dio respuesta oportuna a 12 solicitudes de las 14 recibidas, correspondiente al 86%.</p>	
	4%
	63%
CALIFICACION TOTAL VIGENCIA AÑO (A + B + C)	96%
<p>aspectos que no alcanzaron los resultados esperados.</p>	
<p>respectivo, para la consulta y conocimiento de los funcionarios, colaboradores y ciudadanía en general.</p>	