

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INTEGRACIÓN SOCIAL Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud	PROCESO	GESTIÓN DOCUMENTAL	CÓDIGO	A-GDO-FT-004
			VERSIÓN	05
	FORMATO	ACTA	PÁGINA	1 de 4
			VERSIÓN DESDE	13/11/2018

	COMITÉ	X	JUNTA		REUNIÓN	
			ACTA			
OBJETIVO / TEMA:	Presentar el Informe Gestión OCI 2019 y proponer Plan Anual de Auditorías vigencia 2020					
FECHA:	29/01/2020	HORA:	9:00 a.m.	LUGAR:	Calle 63 -Sala de Reuniones	

Reunión Convocada por:	Nombre	Dependencia	Cargo
	LUIS ORLANDO BARRERA C	Oficina de Control Interno	Jefe

ORDEN DEL DÍA	
1.	Verificación Quorum
2.	Normatividad y reglamentación
3.	Presentación y aprobación del Plan Anual de Auditoría vigencia 2020
4.	Entes externos de control y Planes de Mejoramiento.
5.	Informe de Gestión Oficina de Control Interno, vigencia 2019

CONCLUSIONES
<p>1. Verificación de Asistencia: Se da inicio al Comité procediendo a verificar la asistencia, contando con la presencia del Dr. Carlos Enrique Marín Cala en su calidad de Director del Instituto y quien preside el comité, Dr. Hugo Alberto Carrillo – subdirector Técnico Administrativo y Financiero, Dr. Juan José Londoño - subdirector de Métodos Educativos y Operativos, Dr. Lemmy Solano – subdirector de Desarrollo Humano, Dr. Sergio A Morales – Oficina Asesora Jurídica, contando de esta manera con el quorum para deliberar y aprobar. Acto seguido se somete a consideración la Agenda programada, la cual es aprobada.</p> <p>2. Normatividad y reglamentación Acto seguido, el jefe de la OCI procede a realizar breve presentación del Decreto 648 de 2017 y específicamente de la Resolución 191 de 2018 en lo relacionado con la conformación del comité y las funciones del mismo, informando también que el jefe de la OCI asiste con voz pero sin derecho a voto y actúa como secretario técnico del comité.</p> <p>3. Presentación y aprobación del Plan Anual de Auditoría A continuación, el jefe de la Oficina de Control Interno explica de manera concisa, el universo de auditorías basado en riesgos para el Instituto, explica manera concisa los ítems tenidos en cuenta para el caso del IDIPRON al momento de elaborar y presentar la propuesta del PAA para la vigencia 2020 y se revisan las auditorías propuestas. El subdirector de Desarrollo Humano solicita que se incluya como auditoría especial una auditoría al Convenio de Baños Públicos, solicitud que es apoyada por los miembros del comité. El jefe de la OCI informa a los miembros del comité la conformación del equipo humano con el que se cuenta para el desarrollo del plan.</p> <p style="text-align: center;">3.1 Equipo Humano de la Oficina de Control Interno</p> <p>La Oficina de Control Interno cuenta con un grupo interdisciplinario de personas, así:</p> <p>PLANTA</p> <ul style="list-style-type: none"> • Secretaria (carrera administrativa - código 440 grado 09) • Profesional universitario (planta temporal – código 219 grado 03), 1 administrador de empresas • Jefe Oficina (periodo fijo hasta el 31 de diciembre de 2021) <p>CONTRATISTAS</p> <ul style="list-style-type: none"> • Un profesional (categoría E), contador • Tres profesionales con posgrado (categoría B) sicóloga, trabadora social y contadora • Un profesional con posgrado (categoría A) abogado <p>Una vez efectuada la modificación correspondiente en el formato Plan Anual de Auditorías, se propone la votación para aprobación del plan presentado. <u>El Plan es aprobado de manera unánime.</u></p>

3



CONCLUSIONES

4. Entes externos de control y Planes de Mejoramiento
Acto seguido, el jefe de la OCI a informar los roles de la Oficina de Control Interno conforme lo establecido en el Decreto 648 de 2017



En desarrollo del Rol 4 correspondiente a Relación con Entes Externos de Control interactúa de manera directa con la Contraloría de Bogotá, procediendo a continuación el panorama de los planes de mejoramiento con el ente de control

**ROL DE RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL
AUDITORIAS DE REGULARIDAD CONTRALORÍA DE BOGOTÁ**

MODALIDAD	INFORMACIÓN DE LA AUDITORIA			INCIDENCIAS				ESTADO
	REGULAR	VIGENCIA AUDITADA	PAD	OBJETO DE EVALUACIÓN	ADTIVA	FISCAL	DISCIPLINARIA	
X	2017	2018	Evaluación a la Gestión Fiscal	33	4	9	0	ABIERTO
X	2018	2019	Evaluación a la Gestión Fiscal	33	1	11	0	ABIERTO
TOTAL				66	5	20	0	

**ROL DE RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL
AUDITORIAS DE DESEMPEÑO CONTRALORÍA DE BOGOTÁ**

MODALIDAD	INFORMACIÓN DE LA AUDITORIA			INCIDENCIAS				ESTADO
	DESEMPEÑO	VIGENCIA AUDITADA	PAD	OBJETO DE EVALUACIÓN	ADTIVA	FISCAL	DISCIPLINARIA	
X	2017	2018	Evaluación a la Gestión Fiscal Metas 1 y 2 Proyecto 1106	10	2	3	0	ABIERTO
X	2017	2018	Evaluación al Sistema de Información Misional del IDIPRON SIMI	12	2	4	0	ABIERTO
X	2017 - 2018	2018	Visita de Control Fiscal a la administración y recaudo de recursos por concepto del servicio de Baños públicos	7	0	0	0	ABIERTO
X	2018	2019	Evaluación a la Gestión de la estrategia abordaje en calle, acciones desde Territorio	10	2	4	0	ABIERTO
X	2018	2019	Evaluación de la Gestión fiscal Meta 2 y Meta 3 Explotación sexual y comercial se vinculan a la oferta de IDIPRON del Proyecto de inversión 971	15	2	6	0	ABIERTO
X	2018	2019	Evaluación de la Gestión fiscal en el servicio de apoyos alimentarios en Upi del IDIPRON	6	1	5	0	ABIERTO
TOTAL				60	9	22	0	

Concluyendo esta parte con una presentación uno a uno de los hallazgos generados por la Contraloría en las vigencias 2018 y 2019

[Handwritten signature]



CONCLUSIONES

Dando continuación a la presentación, procede a presentar información relacionada con otros entes externos de control y seguimiento y las observaciones generadas por ellos de acuerdo con el siguiente cuadro

ROL DE RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL RESULTADOS DE INFORMES - OTROS ENTES DE CONTROL

VIGENCIA AUDITADA	ENTE DE CONTROL	TEMA EVALUADO	OBSERVACIONES	ESTADO
2018	PERSONERÍA DE BOGOTÁ	Proyecto 1104 "Distrito Joven"	14	ABIERTO
2018	PERSONERÍA DE BOGOTÁ	Proyecto de inversión 971 "Calles alternativas"	9	ABIERTO
2018	PERSONERÍA DE BOGOTÁ	Proyecto de inversión 1106 "Espacios de integración social"	12	ABIERTO
2019	PERSONERÍA DE BOGOTÁ	Proyecto de inversión 971 "Calles alternativas"	10	ABIERTO
2019	PERSONERÍA DE BOGOTÁ	Proyecto de inversión 1106 "Espacios de integración social"	4	ABIERTO
2019	VEEDURÍA DISTRITAL	Investigación Sumaria de 2019	4	ABIERTO
2019	VEEDURÍA DISTRITAL	Evaluación de Accesibilidad del punto de Servicio a la Ciudadanía del IDIPRON	9	ABIERTO
2019	CONSEJO DISTRITAL DE ARCHIVOS	CONSEJO DISTRITAL DE ARCHIVOS "Cumplimiento de la normatividad archivística en el IDIPRON"	5	ABIERTO

Finalmente presenta una síntesis de los informes de las auditorías internas

AUDITORÍAS INTERNAS

VIGENCIA	AUDITORIAS DE GESTIÓN		PROCESO	RESULTADOS		Plan de Mejoramiento
	PAA	ESPECIALES		OBSERVACIONES	NO CONFORMIDADES	
2017	X		Atención a la Ciudadanía 1 Semestre	1	1	X
2017	X		Atención a la Ciudadanía 2 Semestre	3	1	X
2017	X		Proceso de Gestión Ambiental	5		X
2017	X		Gestión Contractual	2	3	X
2017	X		Gestión Financiera -Presupuesto	3	2	
2017	X		Gestión Financiera -Contabilidad	3	1	X
2017		X	Convenio Baños Públicos	8	2	X
2017	X		Proceso de Restitución de Derechos	6	12	X
2017	X		Seguimiento BPM en Upis		4	X
2018	X		Atención a la Ciudadanía 1 Semestre	2	1	X
2018	X		Gestión Contractual	4	2	X
2018	X		Gestión Financiera - Contabilidad	3	2	X
2018	X		Gestión Jurídica	1	2	X
2018	X		Control interno Disciplinario	1	2	X
2018	X		Gestión Documental	2	6	
2018	X		Gestión de Desarrollo Humano NOMINA	1	0	X
2018	X		Modelo Pedagógico - Área de Educación	7	7	X
2018	X		Comunicaciones	2	8	X
2018	X		Territorio	2	4	
2018		X	Área sociolegal	1	5	X
2019	X		Proceso Misional MP en Upis	12		
2019		X	Convenio 0319 Fondo Ictetex	0	0	N.A.
2019	X		Proyecto: 1104 DISTRITO JOVEN	7	3	

5. Informe Gestión de la OCI vigencia 2019

El informe de la gestión de la OCI durante la vigencia 2019 se enfoca en el desarrollo y cumplimiento del Plan Anual de Auditoría para esa vigencia, procediendo a explicar una a una las actividades contempladas en el mencionado plan

[Handwritten signature]

	PROCESO	GESTIÓN DOCUMENTAL	CÓDIGO	A-GDO-FT-004
			VERSIÓN	05
	FORMATO	ACTA	PÁGINA	4 de 4
			VERSIÓN DESDE	13/11/2018

CONCLUSIONES

Informe Plan Anual de Auditorías

1. Informes de orden legal

- Informe de Legalidad del software (1 primer semestre 2019)
- Austeridad en el gasto público (3 trimestrales y un consolidado semestral)
- FURAG II (2 cargues de información), vigencia 2018 y avance vigencia 2019 al corte del 30 noviembre de 2019
- Evaluación a la gestión por áreas vigencia 2018
- Cuenta Anual Consolidada – SIVICOF (1)
- Cuenta Mensual – SIVICOF (12)
- Seguimiento al cumplimiento metas de desarrollo – Decreto 215 (4 trimestrales) y en desarrollo al corte Dic/2019
- Informe Sistema de Control Interno Contable (1 anual 2018 y avance al corte del 30 de noviembre 2019)
- Informe pormenorizado de control interno (3 cuatrimestrales) y en desarrollo al corte Dic/2019
- Seguimiento a las funciones del Comité de Conciliación (2 semestral)
- Directiva 003 de 2013 (2 semestral)
- Informe Ley de Cuotas (1)

2. Seguimientos

- Planes de mejoramiento entes externos
- Mapas de riesgo de gestión y de corrupción (3 cuatrimestrales)
- Plan de Anticorrupción PAAC (3 cuatrimestrales)
- Arqueos a cajas menores (2 semestrales)
- Evaluación Sistema de Control Interno (Encuesta de sostenibilidad)

Informe Plan Anual de Auditorías

2. Seguimientos

- Seguimiento auditoría Sociolegal
- Seguimiento auditoría Administración Documental
- Seguimiento Modelo Pedagógico

3. Auditorías obligatorias

- Participación Ciudadana (1)
- Atención a la Ciudadanía (1)
- Seguridad y Salud en el Trabajo (1 en desarrollo)

4. Auditorías especiales

- Convenio 0319 Fondo ICETEX (1)
- Auditoría Gestión Tecnológica y de la Información (pendiente)

5. Auditorías programadas

- Gestión Jurídica – Convenios
- Gestión Integral UPI's
- Gestión de Mejoramiento (pendiente socialización informe)
- Emprender – Convenios –pagos (1)
- Gestión Logística – Almacén (pendiente socialización informe)
- Gestión Contractual (pendiente informe final)
- Gestión Financiera (Informe Control Interno Contable con corte al 30 de noviembre y pendiente cierre dic/2019)

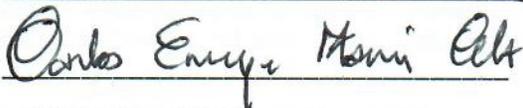
ANEXOS

Lista de asistencia
Presentación Power Point
002 PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS S-SEG-FT-002 - 2020

PROXIMA REUNIÓN

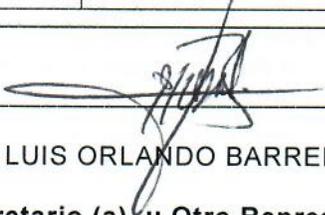
FECHA:	Por definir	HORA:	Por definir	LUGAR:	Por definir
--------	-------------	-------	-------------	--------	-------------

COMPROMISO	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE DE PLAZO	ESTADO
			<input type="checkbox"/> Ok <input type="checkbox"/> R

Firma: 

Nombre: CARLOS ENRIQUE MARIN CALA

 Presidente o Líder de la Reunión

Firma: 

Nombre: LUIS ORLANDO BARRERA CEPEDA

Secretario (a) u Otro Representante



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
INTEGRACIÓN SOCIAL
Instituto Distrital para la Protección
de la Infancia y la Juventud

PROCESO

GESTIÓN DE DESARROLLO HUMANO

CÓDIGO

A-GDH-FT-010

VERSIÓN

06

FORMATO

REGISTRO DE ASISTENCIA COMITÉ, JUNTA, REUNIÓN, CAPACITACIÓN
Y/O ACTIVIDADES DE BIENESTAR

PÁGINA

1 de 1

VIGENTE DESDE

18/09/2019

Actividad	COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO				Responsable	LUIS ORLANDO BARRERA CEPEDA				Fecha	29	01	2020
Lugar	SALA DE JUNTAS- IDIPRON SEDE CALLE 63				*Hora de ingreso	9:00				*Hora de salida	*No. de horas Capacitación		
COMITÉ <input checked="" type="checkbox"/>	JUNTA <input type="checkbox"/>	REUNIÓN <input type="checkbox"/>	ACTIVIDADES DE BIENESTAR <input type="checkbox"/>	CAPACITACIÓN <input type="checkbox"/>	INDUCCIÓN <input type="checkbox"/>	REINDUCCIÓN <input type="checkbox"/>							

No.	NOMBRE Y APELLIDOS	ÁREA Y/O DEPENDENCIA	SEXO			TIPO DE VINCULACIÓN								NIVEL JERÁRQUICO	No. TELÉFONO	CORREO ELECTRÓNICO	FIRMA		
			MUJER	HOMBRE	INTERSEXUAL	L.N.R.	PERIODO FIJO	CARRERA ADMINISTRATIVA	PLANTA PROVISIONAL	PLANTA TEMPORAL	CONTRATO	DIRECTIVO	ASESOR					PROFESIONAL	TÉCNICO
1	Hugo A. Carrillo Gomez	S. Técnica	X			X								*				hcarrillo@idipron.gov.co	
2	Carlos Marin	Dirección	X			X								X				cmarin@idipron.gov.co	
3	Lenny Solano J	STDH		X										✓				lennys@idipron.gov.co	
4	Sergio A. Lora A.	CAJ	X							X								Sergio@idipron.gov.co	
5	Juan Jose Lombardi F.	Métodos	✓											✓				juan@idipron.gov.co	
6																			
7																			
8																			
9																			
10																			
11																			
12																			
13																			
14																			

* Aplica únicamente para capacitaciones





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.



BOGOTÁ

CLAUDIA LÓPEZ HERNÁNDEZ
ALCALDESA DE BOGOTÁ

1

IDIPRON
Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud

2

COMITÉ INTERINSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

AGENDA

1. Verificación Quorum
2. Normatividad y reglamentación
3. Presentación y aprobación del Plan Anual de Auditoría vigencia 2020
4. Entes externos de control y Planes de Mejoramiento.
5. Informe de Gestión Oficina de Control Interno, vigencia 2019

1. VERIFICACION QUORUM

2. NORMATIVIDAD Y REGLAMENTACION COMITÉ INTERINSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

IDIPRON

BOGOTÁ

5

DECRETO 648 DE 2017

Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública, en su artículo 4° que adiciona el Capítulo 1 del Título 21 del mencionado Decreto, artículos 6, 7 y 8. Este último retoma la definición del Sistema Institucional de Coordinación de Control Interno como:

El SICCI estará integrado por el esquema de controles de la organización, la gestión de riesgos, la administración de información y de los recursos y por el conjunto de planes, métodos, principios, normas, procedimientos, y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por la entidad, dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas, resultados u objetivos de la entidad.

RESOLUCION 191 DE 2018

Por la cual se reglamenta la conformación y funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IDIPRON y se dictan otras disposiciones

IDIPRON

BOGOTÁ

6

RESOLUCION 191 DE 2018

Conformación del Comité:

1. El Director General, quien lo presidirá
2. El Subdirector Técnico Administrativo y Financiero
3. El Subdirector Técnico de Desarrollo Humano
4. El Subdirector Técnico de Métodos Educativos y Operativa
5. La Jefe de la Oficina Asesora de Planeación
6. El Jefe de la Oficina Asesora Jurídica
7. El representante de la alta dirección para la implementación del Modelo Estándar de Control Interno.

Actuará como secretario técnico del Comité el Jefe de la Oficina de Control Interno, quien participará con voz pero sin voto

IDIPRON

BOGOTÁ

7

ARTÍCULO TERCERO. Funciones. Corresponde al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el ejercicio de las siguientes funciones:

1. Evaluar el estado del Sistema de Control Interno de acuerdo con las características propias del Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud – IDIPRON y aprobar las modificaciones, actualizaciones y acciones de fortalecimiento del sistema a partir de la normatividad vigente, los informes presentados por el/la Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, organismos de control y las recomendaciones del equipo MECI y/o Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
2. Aprobar el Plan Anual de Auditoría de la Entidad presentado por el/la Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de la ejecución del plan de acuerdo con lo dispuesto en el estatuto de auditoría, basado en la priorización de los temas críticos según la gestión de riesgos de la administración.
3. Aprobar el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética del Auditor, así como verificar su cumplimiento.
4. Revisar la información contenida en los estados financieros de la entidad y hacer las recomendaciones a que haya lugar.
5. Servir de instancia para resolver las diferencias que surjan en desarrollo del ejercicio de auditoría interna.
6. Conocer y resolver los conflictos de interés que afecten la independencia de la auditoría.

IDIPRON

BOGOTÁ

8

7. Someter a aprobación del Director del Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud – IDIPRON, la política de administración del riesgo y hacer su seguimiento, en especial a la prevención y detección de fraude, corrupción y mala conducta; así como sugerir una adecuada aplicación de los controles establecidos para todos los riesgos, en especial los significativos.
8. Recomendar pautas para la determinación, implantación, adaptación, complementación y mejoramiento permanente del Sistema de Control Interno, de conformidad con las normas vigentes y las características propias de la Entidad.
9. Revisar la evaluación del cumplimiento de las metas y objetivos de la Entidad, conforme a los planes y políticas sectoriales, y recomendar los correctivos necesarios.
10. Revisar el estado de avance de los planes de mejoramiento derivados de auditorías practicadas por entes de control externo e internos.
11. Las demás que determine el Director del Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud – IDIPRON, relacionadas con la naturaleza de las funciones del Comité.

3. PRESENTACION Y APROBACION PLAN ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2020

002 PLAN ANUAL DE AUDITORIAS INTERNAS S-SEG-FT-002 - 2020.xlsx

3.1 Equipo Humano de la Oficina de Control Interno

La Oficina de Control Interno cuenta con un grupo interdisciplinario de personas, así:

PLANTA

- Secretaria (carrera administrativa - código 440 grado 09)
- Profesional universitario (planta temporal – código 219 grado 03), 1 administrador de empresas
- Jefe Oficina (periodo fijo hasta el 31 de diciembre de 2021)

CONTRATISTAS

- Un profesional (categoría E), contador
- Tres profesionales con posgrado (categoría B) sicóloga, trabajadora social y contadora
- Un profesional con posgrado (categoría A) abogado

4. ENTES EXTERNOS DE CONTROL Y PLANES DE MEJORAMIENTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Cumple un papel importante como responsable del Componente de Evaluación Independiente, y como asesor, evaluador, integrador y dinamizador del Sistema de Control Interno con miras a mejorar la cultura organizacional y, por ende, a contribuir con la productividad del Estado.

Roles OCI

IDIPRON
BOGOTÁ

13

ROL DE RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL AUDITORIAS DE REGULARIDAD CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

MODALIDAD	INFORMACIÓN DE LA AUDITORIA			INCIDENCIAS				ESTADO
	REGULAR	VIGENCIA AUDITADA	PAD	OBJETO DE EVALUACIÓN	ADTIVA	FISCAL	DISCIPLINARIA	
X	2017	2018	Evaluación a la Gestión Fiscal	33	4	9	0	ABIERTO
X	2018	2019	Evaluación a la Gestión Fiscal	33	1	11	0	ABIERTO
TOTAL				66	5	20	0	

** FUENTE INFORMES DEFINITIVOS VIGENCIAS 2018, 2019 CONTRALORIA DE BOGOTA

IDIPRON
BOGOTÁ

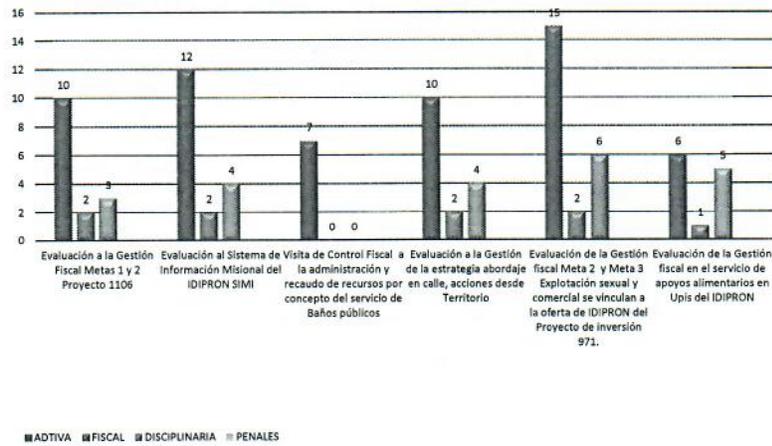
14

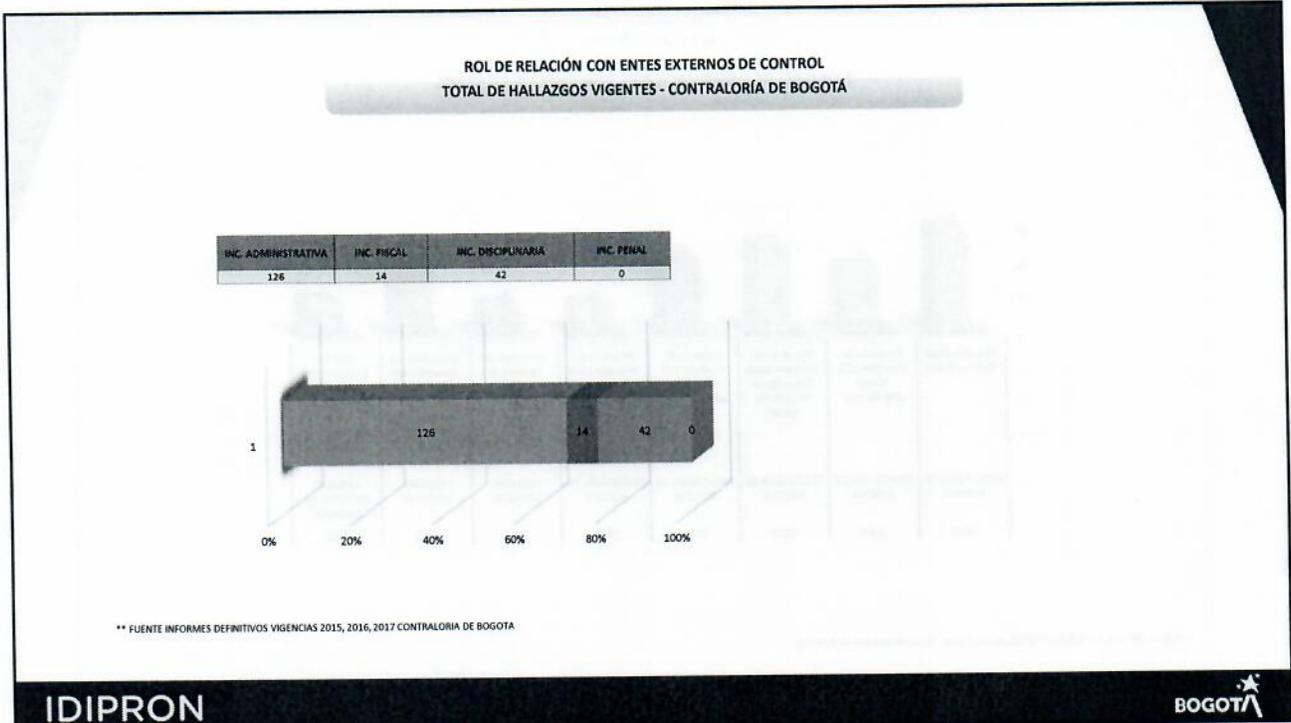
**ROL DE RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL
AUDITORIAS DE DESEMPEÑO CONTRALORÍA DE BOGOTÁ**

MODALIDAD DESEMPEÑO	INFORMACIÓN DE LA AUDITORIA			INCIDENCIAS				ESTADO
	VIGENCIA AUDITADA	PAD	OBJETO DE EVALUACIÓN	ADTIVA	FISCAL	DISCIPLINARIA	PENALES	
X	2017	2018	Evaluación a la Gestión Fiscal Metas 1 y 2 Proyecto 1106	10	2	3	0	ABIERTO
X	2017	2018	Evaluación al Sistema de Información Misional del IDIPRON SIMI	12	2	4	0	ABIERTO
X	2017 - 2018	2018	Visita de Control Fiscal a la administración y recaudo de recursos por concepto del servicio de Baños públicos	7	0	0	0	ABIERTO
X	2018	2019	Evaluación a la Gestión de la estrategia abordaje en calle, acciones desde Territorio	10	2	4	0	ABIERTO
X	2018	2019	Evaluación de la Gestión Fiscal Meta 2 y Meta 3 Explotación sexual y comercial se vinculan a la oferta de IDIPRON del Proyecto de inversión 971.	15	2	6	0	ABIERTO
X	2018	2019	Evaluación de la Gestión fiscal en el servicio de apoyos alimentarios en Upis del IDIPRON	6	1	5	0	ABIERTO
TOTAL				60	9	22	0	

** FUENTE INFORMES DEFINITIVOS VIGENCIAS 2018, 2019 CONTRALORIA DE BOGOTA

**HALLAZGOS VIGENTES AUDITORIAS DE DESEMPEÑO VIGENCIAS 2017 - 2018
CONTRALORÍA DE BOGOTÁ**





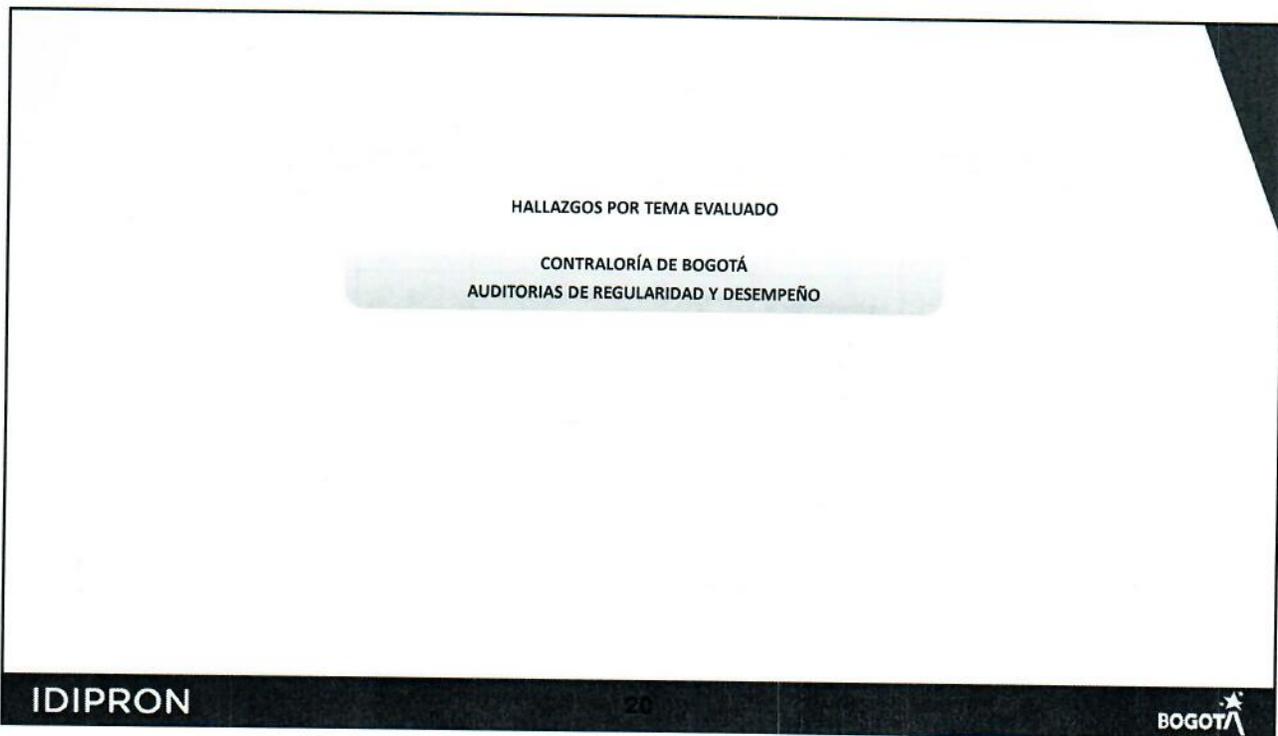
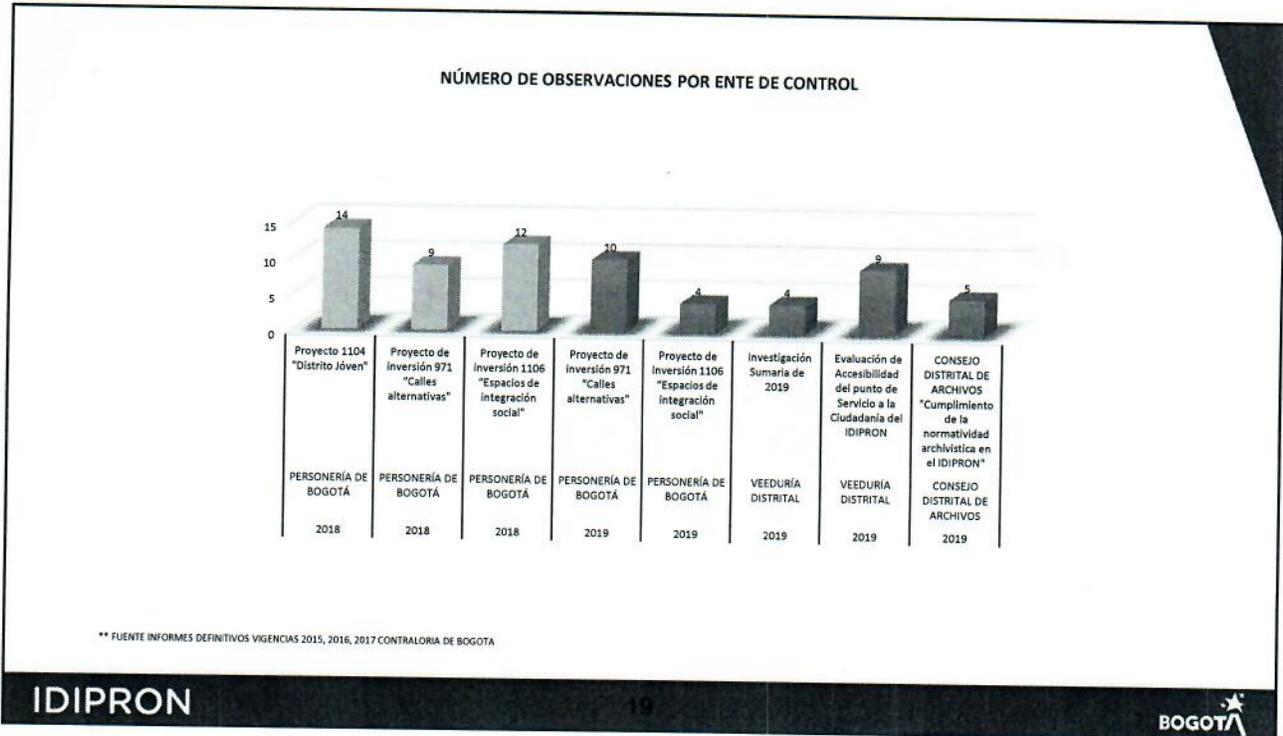
17

ROL DE RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL RESULTADOS DE INFORMES - OTROS ENTES DE CONTROL

VIGENCIA AUDITADA	ENTE DE CONTROL	TEMA EVALUADO	OBSERVACIONES	ESTADO
2018	PERSONERÍA DE BOGOTÁ	Proyecto 1104 "Distrito Joven"	14	ABIERTO
2018	PERSONERÍA DE BOGOTÁ	Proyecto de inversión 971 "Calles alternativas"	9	ABIERTO
2018	PERSONERÍA DE BOGOTÁ	Proyecto de inversión 1106 "Espacios de integración social"	12	ABIERTO
2019	PERSONERÍA DE BOGOTÁ	Proyecto de inversión 971 "Calles alternativas"	10	ABIERTO
2019	PERSONERÍA DE BOGOTÁ	Proyecto de inversión 1106 "Espacios de integración social"	4	ABIERTO
2019	VEEDURÍA DISTRITAL	Investigación Sumaria de 2019	4	ABIERTO
2019	VEEDURÍA DISTRITAL	Evaluación de Accesibilidad del punto de Servicio a la Ciudadanía del IDIPRON	9	ABIERTO
2019	CONSEJO DISTRITAL DE ARCHIVOS	CONSEJO DISTRITAL DE ARCHIVOS "Cumplimiento de la normatividad archivística en el IDIPRON"	5	ABIERTO

IDIPRON
BOGOTÁ

18



MODALIDAD / VIGENCIA AUDITADA	VIGENCIA EN LA QUE SE REALIZA LA VISITA PAD	NUMERAL	TEMA RELACIONADO
DESEMPEÑO - PROYECTO 1106 2017	2018	3.3.1	Debilidades en la Supervisión, por demolición, desmonte y posterior instalación del cielo raso, en la casa musical La Favorita
DESEMPEÑO - PROYECTO 1106 2017	2018	3.3.2	Entrega extemporánea de las dotaciones de vestuario y calzado para los funcionarios de planta
DESEMPEÑO - PROYECTO 1106 2017	2018	3.3.3	Entrega de 21 uniformes de dotación sin el lleno de los requisitos legales
DESEMPEÑO - PROYECTO 1106 2017	2018	3.3.4	Debilidades en la Supervisión por deficiencias en la planeación y control
DESEMPEÑO - PROYECTO 1106 2017	2018	3.3.5	Debilidades en la supervisión
DESEMPEÑO - PROYECTO 1106 2017	2018	3.3.6	Deficiencias en la etapa precontractual por falta de precisión en los estudios previos.
DESEMPEÑO - PROYECTO 1106 2017	2018	3.3.7.1	Deficiencia en la planeación para la contratación del ejecutor de las actividades proyectadas en el plan anual de bienestar social e incentivos.
DESEMPEÑO - PROYECTO 1106 2017	2018	3.3.7.2	Omisión de las reglas y procedimientos orientados a la contratación de servicios con favorecimiento del principio de austeridad de los recursos del estado.
DESEMPEÑO - PROYECTO 1106 2017	2018	3.3.7.3	Debilidades en la supervisión
DESEMPEÑO - PROYECTO 1106 2017	2018	3.3.8.1	Debilidades en la supervisión por omisión de los controles

MODALIDAD / VIGENCIA AUDITADA	VIGENCIA EN LA QUE SE REALIZA LA VISITA PAD	NUMERAL	TEMA RELACIONADO
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.3.1	No desarrollo del módulo del Plan de Atención Integral, Individual y Familiar PLATINFA
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.3.2	El Sistema de Información Misional – SIMI-, no contempla el modelo pedagógico que actualmente desarrolla el IDIPRON conforme a su misionalidad.
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.3.3	El SIMI no cuenta con controles que garanticen la confiabilidad de la información
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.3.4	Falencias e inconsistencias relacionadas con el desarrollo y contenido del SIMI.
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.4.1	Inobservancia al Manual de Supervisión e Interventoría del IDIPRON
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.4.2	Omisión de la afiliación a la Administradora de Riesgos Laborales - ARL- en contratos de prestación de servicios profesionales
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.4.3	Debilidades en la etapa precontractual
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.4.4	Expedición de certificado de idoneidad con imprecisión en lo concerniente al ítem Formación Académica del perfil
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.4.5	Expedición errada del acta de idoneidad correspondiente al contrato 1067 de 2017
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.4.6	Inobservancia de la Cláusula séptima. Forma de Pago del contrato 0119 de 2017
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.4.7	Debilidades en la Supervisión por cancelación de recursos por servicios no prestados contrato 0119 de 2017.
DESEMPEÑO - EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN MISIONAL DEL IDIPRON-SIMI 2017	2018	3.4.8	Hallazgo por bienes hurtados a la entidad.

MODALIDAD / VIGENCIA AUDITADA	VIGENCIA EN LA QUE SE REALIZA LA VISITA PAD	NUMERAL	TEMA RELACIONADO
DESEMPEÑO - ADMINISTRACIÓN Y RECAUDO DE LOS RECURSOS DE BAÑOS PÚBLICOS A CARGO DEL IDIPRON 2017	2018	3.1	Falta de confiabilidad de la información de recaudo respecto a las planillas de control de consignación. Baños
DESEMPEÑO - ADMINISTRACIÓN Y RECAUDO DE LOS RECURSOS DE BAÑOS PÚBLICOS A CARGO DEL IDIPRON 2017	2018	3.2	Incumplimiento a procedimientos
DESEMPEÑO - ADMINISTRACIÓN Y RECAUDO DE LOS RECURSOS DE BAÑOS PÚBLICOS A CARGO DEL IDIPRON 2017	2018	3.3	Incumplimiento a procedimientos
DESEMPEÑO - ADMINISTRACIÓN Y RECAUDO DE LOS RECURSOS DE BAÑOS PÚBLICOS A CARGO DEL IDIPRON 2017	2018	3.4	Inobservancia de normas vigentes relacionadas con el sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo
DESEMPEÑO - ADMINISTRACIÓN Y RECAUDO DE LOS RECURSOS DE BAÑOS PÚBLICOS A CARGO DEL IDIPRON 2017	2018	3.5	Debilidades en la Supervisión
DESEMPEÑO - ADMINISTRACIÓN Y RECAUDO DE LOS RECURSOS DE BAÑOS PÚBLICOS A CARGO DEL IDIPRON 2017	2018	3.6	Incumplimiento a procedimientos
DESEMPEÑO - ADMINISTRACIÓN Y RECAUDO DE LOS RECURSOS DE BAÑOS PÚBLICOS A CARGO DEL IDIPRON 2017	2018	3.7	Errores en la información contenida en las planillas FT-022; FT-023 y FT-0252, que consolidan el recaudo por ingreso a los baños públicos.

IDIPRON

23

BOGOTÁ

23

MODALIDAD / VIGENCIA AUDITADA	VIGENCIA EN LA QUE SE REALIZA LA VISITA PAD	NUMERAL	TEMA RELACIONADO
REGULAR 2018	2019	3.1.3.1	Debilidades en la Supervisión, mayor valor pagado en algunos conceptos contratados en el marco del contrato No 0577 de 2018
REGULAR 2018	2019	3.1.3.2	Debilidades en la supervisión y ejecución contractual
REGULAR 2018	2019	3.1.3.3	Inobservancia del Procedimiento Control de Consumo de Combustible
REGULAR 2018	2019	3.1.3.4	Ausencia de controles respecto de los consumos realizados por los vehículos
REGULAR 2018	2019	3.1.3.5	Debilidades en la supervisión y ejecución contractual
REGULAR 2018	2019	3.1.3.6	No se inicio el proceso sancionatorio por incumplimiento parcial del contrato de suministro No 1741 de 2017, suscrito con WILSOR SAS
REGULAR 2018	2019	3.1.3.7	Debilidades en el proceso precontractual
REGULAR 2018	2019	3.1.3.8	Designación de manera retroactiva al supervisor que vigilaría la ejecución del contrato No 1795 de 2017,
REGULAR 2018	2019	3.1.3.9	Omisión de los responsables de la interventoría y supervisión de la ejecución del contrato de obra No 1633 de 2017
REGULAR 2018	2019	3.1.3.10	Falencias en la designación de la supervisión
REGULAR 2018	2019	3.1.3.11	Aprobación de la póliza de responsabilidad civil extracontractual con una cobertura inferior a la establecida
REGULAR 2018	2019	3.1.3.12	Incumplimiento del Manual de Supervisión e Interventoría adoptado por el IDIPRON,
REGULAR 2018	2019	3.1.3.13	Debilidades en la supervisión
REGULAR 2018	2019	3.1.3.14	Falencias en la expedición del registro presupuestal y de las garantías
REGULAR 2018	2019	3.1.3.15	Incumplimiento de las obligaciones del supervisor en los contratos No 0550 y 0555 de 2018

IDIPRON

BOGOTÁ

24

MODALIDAD / VIGENCIA AUDITADA	VIGENCIA EN LA QUE SE REALIZA LA VISITA PAD	NUMERAL	TEMA RELACIONADO
REGULAR 2018	2019	3.1.3.16	Debilidades en la Supervisión (Pagos)
REGULAR 2018	2019	3.1.3.17	Análisis incompleto e impreciso en los estudio de mercado
REGULAR 2018	2019	3.1.3.18	Incumplimiento a procedimientos
REGULAR 2018	2019	3.1.3.19	Debilidades en la supervisión y ejecución contractual
REGULAR 2018	2019	3.1.3.20	Incumplimiento a las normas de gestión documental
REGULAR 2018	2019	3.1.3.21	Debilidades en la supervisión
REGULAR 2018	2019	3.1.3.22	Falta de efectividad en la acción diseñada y aplicada por IDIPRON de verificar el deber legal del contratista
REGULAR 2018	2019	3.1.3.23	Inconsistencias en la información reportada por IDIPRON en SIVICOF.
REGULAR 2018	2019	3.2.1.1.1	Dispersión de los clasificadores del gasto según el objeto del mismo, afectando la especialización de los Proyectos de Inversión
REGULAR 2018	2019	3.2.2.1	Fuentes de información Balance Social, Plan de Acción, Ejecución Presupuestal no guardan estricta relación
REGULAR 2018	2019	3.3.1.1	Diferencias encontradas en los saldos reportados por las entidades contables públicas con las cuales se llevó a cabo alguna transacción financiera,

IDIPRON

BOGOTÁ

25

MODALIDAD / VIGENCIA AUDITADA	VIGENCIA EN LA QUE SE REALIZA LA VISITA PAD	NUMERAL	TEMA RELACIONADO
REGULAR 2018	2019	3.3.1.2	Diferencias en la información reportada en los formatos CB-0115
REGULAR 2018	2019	3.3.1.3	Denominación errónea de algunos Estados Financieros, grupos y cuentas contables
REGULAR 2018	2019	3.3.1.4	Presentación de información imprecisa e incompleta en cuanto a las fechas y moneda de presentación de los Estados Financieros
REGULAR 2018	2019	3.3.1.5	Presentación de información confusa e incompleta en las notas a los Estados Financieros
REGULAR 2018	2019	3.3.1.6	Deficiente revelación de información en las notas a los estados contables sobre el grupo de propiedad, planta y equipo
REGULAR 2018	2019	3.3.1.7	Se excedió el tope máximo permitido para el manejo de las subcuentas denominadas "Otros"
REGULAR 2018	2019	3.3.1.8	Falta de actualización de los procedimientos y elaboración de manuales que faciliten el adecuado cumplimiento de lo estipulado en el nuevo Marco Normativo

IDIPRON

BOGOTÁ

26

MODALIDAD / VIGENCIA AUDITADA	VIGENCIA EN LA QUE SE REALIZA LA VISITA PAD	NUMERAL	TEMA RELACIONADO
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 ABORDAJE EN CALLE. ACCIONES DESDE EL TERRITORIO - 2018	2019	4.3.1	Supervisión por activación tardía de la Cláusula Décima Quinta. Multas, clausula penal e incumplimientos, contrato 1565/2017
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 ABORDAJE EN CALLE. ACCIONES DESDE EL TERRITORIO - 2018	2019	4.3.2	Recibo de elementos sin las características establecidas en los estudios previos y fichas técnicas
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 ABORDAJE EN CALLE. ACCIONES DESDE EL TERRITORIO - 2018	2019	4.3.3	Debilidades en la Supervisión, por compra de elementos sin que se haya materializado su uso
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 ABORDAJE EN CALLE. ACCIONES DESDE EL TERRITORIO - 2018	2019	4.3.4	Compra de elementos sin uso viable y que se encuentran almacenados en la bodega.
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 ABORDAJE EN CALLE. ACCIONES DESDE EL TERRITORIO - 2018	2019	4.3.5	Ausencia de cubrimiento del seguro de vida grupo por 280 días, contrato 1533/2017
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 ABORDAJE EN CALLE. ACCIONES DESDE EL TERRITORIO - 2018	2019	4.3.6	Inobservancia del Procedimiento Tramite de póliza de seguros ante decesos de los Niños, niñas, adolescentes y jóvenes
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 ABORDAJE EN CALLE. ACCIONES DESDE EL TERRITORIO - 2018	2019	4.3.7	No elaborar los estudios previos en coherencia con la necesidad de la entidad
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 ABORDAJE EN CALLE. ACCIONES DESDE EL TERRITORIO - 2018	2019	4.3.8	Inconsistencia en los datos presentados en kárdex
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 ABORDAJE EN CALLE. ACCIONES DESDE EL TERRITORIO - 2018	2019	4.3.9	Omitir la publicación de la invitación Pública en el proceso de mínima cuantía No. 1794 de 2017.
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 ABORDAJE EN CALLE. ACCIONES DESDE EL TERRITORIO - 2018	2019	4.3.10	Inconsistencias en la información disponible en el aplicativo SIMI, respecto del estado de los usuarios beneficiarios de pago por siniestro Póliza Seguro Vida

IDIPRON

BOGOTÁ

27

MODALIDAD / VIGENCIA AUDITADA	VIGENCIA EN LA QUE SE REALIZA LA VISITA PAD	NUMERAL	TEMA RELACIONADO
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.1.1	Falta de controles en las Upis, por elementos de vestir que no fueron entregados a los NNA
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.1	Debilidades en la etapa precontractual
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.2	Debilidades en la contratación (Estudios previos y oferta económica. Contrato 595 de 2018)
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.3	Por falta de claridad respecto al valor real de los recursos comprometidos mediante suscripción del contrato 556 de 2018
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.4	Por deficiencias en el manejo del kárdex digital como medio de control a los elementos del Lote 1 (prendas de vestir y calzado)
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.5	Por permisividad en la expedición tardía de una de las garantías contempladas como requisito para la ejecución del contrato de prestación de servicios
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.6	Por no ejercer una supervisión eficaz durante la ejecución del contrato de prestación de servicios No 0494 de 2018
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.7	Por no publicar en el SECOP la invitación a presentar propuestas dentro del proceso de mínima cuantía No MC-IDIPRON-2018-0053
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.8	Incumplimiento en el contrato 1102 de 2018 de las actividades relacionadas con la selección e idoneidad del contratista
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.9	Por pago de cupos correspondientes a los NNAJ que no asistieron a las salidas pedagógicas ecoturísticas en la ejecución del contrato No 1481 de 2018 suscrito con DOUGLAS TRADE S

IDIPRON

BOGOTÁ

28

MODALIDAD / VIGENCIA AUDITADA	VIGENCIA EN LA QUE SE REALIZA LA VISITA PAD	NUMERAL	TEMA RELACIONADO
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.10	Por entrega de elementos de protección personal (lote 2) a personal vinculado mediante contrato de prestación de servicios
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.11	Por presentación tardía del Certificado de Antecedentes Disciplinarios expedido por el Consejo Superior de la Judicatura
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.12	Por omitir la publicación en el Sistema Electrónico de Contratación Pública - SECOP de documentos contractuales con ocasión a la suscripción de los contratos de prestación de servicios
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.13	Por la designación de supervisores con fecha posterior a la firma del acta de inicio con la ocasión de la suscripción de los contratos de prestación de servicios
DESEMPEÑO - PROYECTO 971 METAS 2 Y 3 ESCNNA	2019	3.1.2.14	Por inclusión de contratistas en una capacitación del IDIPRON, careciendo del derecho al acceso dentro del contrato No. 728 de 2018 suscrito con ALGOAP S.A.S.

IDIPRON

BOGOTÁ

29

MODALIDAD / VIGENCIA AUDITADA	VIGENCIA EN LA QUE SE REALIZA LA VISITA PAD	NUMERAL	TEMA RELACIONADO
SERVICIO DE APOYOS ALIMENTARIOS EN UPIS	2020	3.2.1.1	Deficiencias y debilidades en los procedimientos del IDIPRON en la ejecución de la Política Pública de Seguridad Alimentaria y Nutricional
SERVICIO DE APOYOS ALIMENTARIOS EN UPIS	2020	3.2.2.1	Debilidades en la Supervisión por la no liquidación del Contrato No 1352 de 2017
SERVICIO DE APOYOS ALIMENTARIOS EN UPIS	2020	3.2.2.2	Falta de publicación en la plataforma SECOP de contratos de prestación
SERVICIO DE APOYOS ALIMENTARIOS EN UPIS	2020	3.2.2.3	Omisión en la afiliación a la administradora de riesgos laborales-ARL-antes de la suscripción del acta de inicio
SERVICIO DE APOYOS ALIMENTARIOS EN UPIS	2020	3.2.2.4	Debilidades en la Supervisión por iniciar la ejecución de algunas de las obligaciones del contrato 0934 de 2017 antes de la expedición del certificado de registro presupuestal y el acta de inicio.
SERVICIO DE APOYOS ALIMENTARIOS EN UPIS	2020	3.2.2.6	Diferencias encontradas entre la cantidad de alimentos ingresados al IDIPRON Vs Ingresos de alimentos a las UPI en el marco del Contrato 0553 de 2018

IDIPRON

BOGOTÁ

30

AUDITORÍAS INTERNAS

VIGENCIA	AUDITORÍAS DE GESTIÓN		PROCESO	RESULTADOS		Plan de Mejoramiento
	PAA	ESPECIALES		OBSERVACIONES	NO CONFORMIDADES	
2017	X		Atención a la Ciudadanía 1 Semestre	1	1	X
2017	X		Atención a la Ciudadanía 2 Semestre	3	1	X
2017	X		Proceso de Gestión Ambiental	5		X
2017	X		Gestión Contractual	2	3	X
2017	X		Gestión Financiera - Presupuesto	3	2	
2017	X		Gestión Financiera - Contabilidad	3	1	X
2017		X	Convenio Baños Públicos	8	2	X
2017	X		Proceso de Restitución de Derechos	6	12	X
2017	X		Seguimiento BPM en Upis		4	X
2018	X		Atención a la Ciudadanía 1 Semestre	2	1	X
2018	X		Gestión Contractual	4	2	X
2018	X		Gestión Financiera - Contabilidad	3	2	X
2018	X		Gestión Jurídica	1	2	X
2018	X		Control interno Disciplinario	1	2	X
2018	X		Gestión Documental	2	6	
2018	X		Gestión de Desarrollo Humano NOMINA	1	0	X
2018	X		Modelo Pedagógico - Área de Educación	7	7	X
2018	X		Comunicaciones	2	8	X
2018	X		Territorio	2	4	
2018		X	Area sociolegal	1	5	X
2019	X		Proceso Misional MP en Upis	12		
2019		X	Convenio 0319 Fondo Ictetex	0	0	N.A.
2019	X		Proyecto: 1104 DISTRITO JOVEN	7	3	

IDIPRON

BOGOTÁ

31

MARCO NORMATIVO PLANES DE MEJORAMIENTO CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

Resolución Reglamentaria 036 de 2019

"Por la cual se reglamenta el trámite del Plan de Mejoramiento que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría de Bogotá, D.C., se adopta el procedimiento interno y se dictan otras disposiciones."

PLAN DE MEJORAMIENTO. Instrumento que contiene el conjunto de acciones que debe implementar un sujeto de vigilancia y control fiscal, tendientes a subsanar o corregir hallazgos de orden administrativo que hayan sido identificados en ejercicio de las auditorías de regularidad, desempeño, visita de control fiscal y auditoría a los Estados Contables Consolidados del Sector Público Distrital, Gobierno y Bogotá D.C., con el fin de adecuar dicha gestión a los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad y la mitigación del impacto ambiental.

FORMULACIÓN. El jefe o el representante legal de la entidad u organismo público, deberá definir la causa que originó el hallazgo de auditoría, la (s) acción (es), el indicador, la meta, el (las) área (s) responsable (s), de ejecutaria(s) y fecha de terminación establecida, previsto en el formato de plan de mejoramiento y presentarlo únicamente a través del sistema de rendición de cuentas, dispuesto por la Contraloría de Bogotá D.C., para tal fin. La Oficina de Planeación y la Oficina de Control Interno del sujeto de vigilancia y control fiscal o quienes hagan sus veces, en cumplimiento de los roles establecidos en las normas vigentes, deberán acompañar, asesorar y hacer seguimiento a los responsables en la elaboración del plan de mejoramiento, según corresponda, con el fin de lograr la conformidad de la información y la efectividad de la acción para eliminar la causa origen del hallazgo comunicado por la Contraloría de Bogotá D.C.

IDIPRON

BOGOTÁ

32

MARCO NORMATIVO PLANES DE MEJORAMIENTO
CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

RESPONSABLES. El jefe o el representante legal de la entidad u organismo público, tanto del sector central como descentralizado, o quien haga sus veces; sujeto de vigilancia y control fiscal de la Contraloría de Bogotá D.C., a los cuales se haya comunicado informe de auditoría de regularidad, desempeño, visita de control fiscal o Dictamen a los Estados Contables Consolidados del Sector Público Distrital, Gobierno y Bogotá D.C., con hallazgos que afecten la gestión, deberán presentar un plan de mejoramiento, conforme lo establece la presente resolución reglamentaria.

MODIFICACIÓN: El jefe o el representante legal de la entidad u organismo público, sujeto de vigilancia y control fiscal de la Contraloría de Bogotá D.C., podrá solicitar por escrito, la modificación de la acción por una sola vez, al Director Sectorial de Fiscalización o al Director de Estudios de Economía y Política Pública según corresponda debidamente justificada, el parágrafo 1° de la Resolución 069 menciona también que estas modificaciones se podrán realizar cuando se presenten cambios en el Gobierno Distrital dentro de los primeros 4 meses de su gestión. La modificación se permite para los campos de: **acción, área responsable, fecha de terminación, el indicador o de la meta propuesta.** No se podrá adicionar nuevas ni eliminar acciones de las inicialmente formuladas.

No se podrán modificar aquellas acciones a las cuales les falte treinta (30) días hábiles para su terminación, teniendo como referencia únicamente la fecha programada de terminación. La nueva fecha de terminación de la (s) acción (es) a modificar, no podrá superar seis (6) meses adicionales a los doce (12) meses, contados a partir de la fecha de formulación del respectivo plan de mejoramiento, sin superar los 18 meses en total.

IDIPRON

BOGOTÁ

33

MARCO NORMATIVO PLANES DE MEJORAMIENTO
CONTRALORÍA DE BOGOTÁ

SEGUIMIENTO. El seguimiento al Plan de Mejoramiento es una actividad permanente que corresponde realizar al sujeto de vigilancia y control fiscal, conforme al mecanismo que adopte internamente, tal como lo establece el Modelo Estándar de Control Interno - MECI o la metodología vigente que esté adoptada, para verificar su cumplimiento. La Oficina de Control Interno del sujeto de vigilancia y control fiscal o quien haga sus veces, en cumplimiento de los roles establecidos en las normas vigentes, específicamente en su función evaluadora y de seguimiento, realizará la verificación del plan de mejoramiento, para determinar las acciones cumplidas, de lo cual dejará los registros y soportes correspondientes.

INCUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO. Se entiende que el plan de mejoramiento se incumple cuando el promedio de la calificación total de la Eficacia y Efectividad de las acciones evaluadas, no supera el 75%, teniendo en cuenta que el resultado consolidado de la calificación puede estar afectado por acciones que no se pueden evaluar, no formuladas o por recurrencia de hallazgos determinados relacionados con las acciones evaluadas y con mayor incidencia aquellas recurrentes con riesgo fiscal. La Contraloría de Bogotá D.C., *podrá según el caso, imponer sanciones a los responsables señalados en el artículo 3° de la presente Resolución Reglamentaria, cuando con su conducta, incurran en alguna de las causales contempladas en los artículos 100 y siguientes de la Ley 42 de 1993.*

IDIPRON

BOGOTÁ

34

AUDITORIAS PROGRAMADAS POR LA CONTRALORÍA DE BOGOTÁ
PAD 2020

1. Regularidad, periodo ejecución del 2 de enero al 28 de abril de 2020
2. Desempeño: Evaluación a la gestión fiscal del servicio de transporte terrestre automotor especial y de carga, del 29 de abril al 30 de junio de 2020
3. Desempeño, evaluación a la gestión fiscal de las remodelaciones, adecuaciones y mejoras a las UPI's, del 1 de julio al 31 de agosto de 2020
4. Desempeño: evaluación a la gestión fiscal en la administración de inventarios, del 1 de septiembre al 27 de octubre de 2020
5. Desempeño: evaluación a la gestión fiscal de la meta del proyecto 1104 – Distrito Joven y la meta 4 proyecto 971 Calles alternativas, del 28 de octubre al 28 de diciembre de 2020

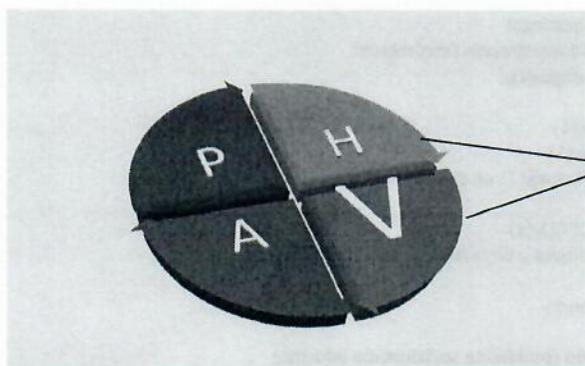
**5. INFORME DE GESTION DE LA OFICINA
DE CONTROL INTERNO – PLAN ANUAL DE
AUDITORIA 2019**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Cumple un papel importante como responsable del Componente de Evaluación Independiente, y como asesor, evaluador, integrador y dinamizador del Sistema de Control Interno con miras a mejorar la cultura organizacional y, por ende, a contribuir con la productividad del Estado.



CONTRIBUCIÓN DE LA AUDITORÍA



CICLO DE LA MEJORA CONTINUA

Informe Plan Anual de Auditorías

1. Informes de orden legal

- Informe de Legalidad del software (1 primer semestre 2019)
- Austeridad en el gasto público (3 trimestrales y un consolidado semestral)
- FURAG II (2 cargues de información), vigencia 2018 y avance vigencia 2019 al corte del 30 noviembre de 2019
- Evaluación a la gestión por áreas vigencia 2018
- Cuenta Anual Consolidada – SIVICOF (1)
- Cuenta Mensual – SIVICOF (12)
- Seguimiento al cumplimiento metas de desarrollo – Decreto 215 (4 trimestrales) y en desarrollo al corte Dic/2019
- Informe Sistema de Control Interno Contable (1 anual 2018 y avance al corte del 30 de noviembre 2019)
- Informe pormenorizado de control interno (3 cuatrimestrales) y en desarrollo al corte Dic/2019
- Seguimiento a las funciones del Comité de Conciliación (2 semestral)
- Directiva 003 de 2013 (2 semestral)
- Informe Ley de Cuotas (1)

2. Seguimientos

- Planes de mejoramiento entes externos
- Mapas de riesgo de gestión y de corrupción (3 cuatrimestrales)
- Plan de Anticorrupción PAAC (3 cuatrimestrales)
- Arqueos a cajas menores (2 semestrales)
- Evaluación Sistema de Control Interno (Encuesta de sostenibilidad)

Informe Plan Anual de Auditorías

2. Seguimientos

- Seguimiento auditoría Sociolegal
- Seguimiento auditoría Administración Documental
- Seguimiento Modelo Pedagógico

3. Auditorías obligatorias

- Participación Ciudadana (1)
- Atención a la Ciudadanía (1)
- Seguridad y Salud en el Trabajo (1 en desarrollo)

4. Auditorías especiales

- Convenio 0319 Fondo ICETEX (1)
- Auditoría Gestión Tecnológica y de la Información (pendiente)

5. Auditorías programadas

- Gestión Jurídica – Convenios
- Gestión Integral UPI's
- Gestión de Mejoramiento (pendiente socialización informe)
- Emprender – Convenios –pagos (1)
- Gestión Logística – Almacén (pendiente socialización informe)
- Gestión Contractual (pendiente informe final)
- Gestión Financiera (Informe Control Interno Contable con corte al 30 de noviembre y pendiente cierre dic/2019)

Vr. 03 / 10/01/2020



@idipronbogota



IDIPRON Bogotá

www.idipron.gov.co



