|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME** | **DÍA** | 31 | **MES** | 03 | **AÑO** | 2022 |
| **PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD EVALUADA** | Informe de seguimiento a planes de mejoramiento con corte a 31 de diciembre 2021. | | | | | |
| **RESPONSABLE DEL PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD EVALUADA** | Dependencias del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural IDPC. | | | | | |
| **OBJETIVO GENERAL** | Verificar el cumplimiento de las acciones definidas en los planes de mejoramiento existentes, producto de hallazgos internos y de la Contraloría de Bogotá. | | | | | |
| **ALCANCE** | Comprende desde septiembre hasta diciembre de 2021. | | | | | |
| **CRITERIOS** | * Ley 87 de 1993, Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones. * Decreto 1083 de 2015, Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública. * Decreto 648 de 2017, Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública. * Decreto 1499 de 2017, Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015. * Resolución 036 del 20 de septiembre de 2019, Por la cual se reglamenta el 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. | | | | | |
| **PRUEBAS DE AUDITORÍA** | Verificación Documental | | | | | |
| **EQUIPO AUDITOR** | Eleana Marcela Páez Urrego  Angie Paola Triana Montañez | | | | | |
| **FECHA DE EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA** | Del 08 al 31 de marzo de 2022 | | | | | |
| **INSUMOS** | Los resultados se fundamentan en la información solicitada mediante comunicado 20221200052103 remitido el 03 de marzo de 2022 a la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa, información que fue aportada a través de correo electrónico el 8 de marzo de 2022. | | | | | |
| **LIMITACIONES DE LA EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO** | Ninguna | | | | | |

1. **RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO**

El plan de mejoramiento es un instrumento que contiene acciones a implementar con el fin de subsanar los hallazgos evidenciados como resultado de las auditorías realizadas internamente y/o por los entes de control, visitas de control fiscal, auditoría a estados financieros, materialización de riesgos, incumplimiento de indicadores, autocontrol, seguimientos, entre otras fuentes.

Las acciones, metas, indicadores y fechas son determinadas directamente por los responsables de las dependencias sobre las cuales recae el hallazgo, por lo tanto, de su adecuado seguimiento, control y documentación dependerá el cumplimiento.

Conforme al plan anual de auditoría, en el cual se encuentra programado el seguimiento a planes de mejoramiento correspondiente al tercer cuatrimestre del 2021, la asesoría de Control Interno solicitó a la segunda línea de defensa aportar los soportes que dieran cuenta del seguimiento respectivo tanto para los planes de mejoramiento internos como los de la Contraloría de Bogotá (externos).

* 1. **SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO EXTERNOS**

Con respecto a los planes de mejoramiento del ente de control, se presentan acciones por ejecutar como resultado de las auditorías de regularidad con código 1, 6 y 216. Se procede a evaluar con corte al 31 de diciembre de 2021 el avance de las dependencias en cuanto al cumplimiento de las acciones que se encuentran en ejecución, observando lo siguiente:

| **TIPO DE AUDITORÍA** | **CANT.**  **HALLAZGOS** | **CANT.**  **ACCIONES** | **EJECUTADAS** | **EVIDENCIAN**  **EJECUCIÓN** | **NO EVIDENCIAN EJECUCIÓN** | **RIESGO DE INCUMPLIMIENTO** | **VENCIDAS**  **(Incumplidas)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Auditoría de Regularidad Cód. 1** | 9 | 14 | 13 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| **Auditoría de Regularidad Cód. 216** | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Auditoría de Regularidad Cód.6** | 23 | 50 | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **TOTAL** | **34** | **66** | **65** | **0** | **1** | **0** | **0** |

De acuerdo con la tabla anterior, 65 acciones se encuentran ejecutadas y 1 no evidencia ejecución, esta última finaliza en la vigencia de 2022. El seguimiento a las acciones puede observarse en el **anexo 1** así como en el seguimiento a planes de mejoramiento dispuesto en la carpeta compartida por la Oficina Asesora de Planeación mediante carpeta drive.

Se aclara que, si bien la Asesoría de Control Interno realiza el seguimiento y presenta las alertas correspondientes, quien finalmente determina la procedencia o no de las evidencias, cumplimiento y efectividad es la Contraloría de Bogotá a través de sus auditorías o visitas especiales, razón por la cual se insta a los responsables a tomar las medidas necesarias para evitar posibles incumplimientos.

* 1. **SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO INTERNOS (POR PROCESOS)**

Con relación al seguimiento sobre los avances y el cumplimiento de los compromisos establecidos en los planes de mejoramiento por procesos, la asesoría de Control Interno solicitó a la segunda línea de defensa la evidencia de las actividades realizadas en relación a cada acción planteada.

El seguimiento se realiza sobre los planes de mejoramiento productos de auditorías internas, austeridad en el gasto, autoevaluación y autocontrol, informe de evaluación del control interno contable, plan anticorrupción y atención al ciudadano, informe de evaluación de gestión anual por dependencias, informe de seguimiento sobre derechos de autor y software, directiva 03, ley de transparencia, metas del plan de desarrollo, informe pormenorizado del sistema de control interno, riesgos de gestión y corrupción, PQRS, planes de mejoramiento, comité directivo y seguimiento de respuestas a requerimientos de entes externos, en los cuales se encuentran involucradas varias áreas y cuya evaluación individual podrá ser observada en el **anexo 2** y en el seguimiento a planes de mejoramiento dispuesto en la carpeta compartida en drive por la Oficina Asesora de Planeación.

Para el tercer cuatrimestre de 2021 se evaluaron 221 acciones, como se detalla a continuación:

| **PROCESO** | **VIGENCIA** | **ESTADO ACCIONES** | | | | | | | | **EVALUACIÓN EFECTIVIDAD** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TOTAL** | **CUMPLIDAS** | | | | **INCUMPLIDAS** | | **EN EJECUCIÓN** |
| **EN**  **TÉRMINOS** | | **FUERA DE**  **TÉRMINOS** | |
| 1. **AUDITORÍAS INTERNAS** | | | | | | | | | | |
| Administración de bienes e infraestructura | 2020 | 14 | 11 | | 2 | | 0 | | 0 | Una de las acciones fue eliminada. Se presentan 13 acciones cumplidas de las cuales 1 se encuentra pendiente de evaluación de efectividad y 12 se cierran como efectivas. |
| Atención a la ciudadanía | 2020  2021 | 13 | 13 | | 0 | | 0 | | 0 | Se presentan 13 acciones cumplidas de las cuales 10 se encuentran pendientes de evaluación de efectividad, 2 se cierran como efectivas y 1 se cierra como inefectiva. |
| Direccionamiento estratégico | 2021 | 6 | 5 | | 1 | | 0 | | 0 | Se presentan 6 acciones cumplidas de las cuales 2 se encuentran pendientes de evaluación de efectividad y 4 se cierran como efectivas. |
| Divulgación y apropiación del patrimonio | 2021  2022 | 21 | 9 | | 0 | | 1 | | 11 | Las acciones se encuentran pendientes de evaluación de efectividad. |
| Gestión contractual | 2021 | 25 | 21 | | 0 | | 4 | | 0 | Se presentan 25 acciones cumplidas e incumplidas de las cuales 7 se cierran como efectivas y 18 se cierran como inefectivas. |
| Gestión de sistemas de información y tecnología | 2021 | 15 | 15 | | 0 | | 0 | | 0 | Se presentan 15 acciones cumplidas de las cuales 10 se encuentran pendientes de evaluación de efectividad y 5 se cierran como efectivas. |
| Gestión de talento humano | 2020 | 9 | 9 | | 0 | | 0 | | 0 | Se presentan 9 acciones cumplidas de las cuales 2 se encuentran pendientes de evaluación de efectividad, 5 se cierran como efectivas y 2 se cierran como inefectivas. |
| Gestión documental | 2020 | 4 | 1 | | 3 | | 0 | | 0 | Las acciones se encuentran pendientes de evaluación de efectividad. |
| Gestión financiera | 2021 | 5 | 5 | | 0 | | 0 | | 0 | Se presentan 5 acciones cumplidas de las cuales 4 se encuentran pendientes de evaluación de efectividad y 1 se cierra como efectiva. |
| Protección e intervención del patrimonio | 2021  2022 | 7 | 5 | | 0 | | 0 | | 2 | Se presentan 5 acciones cumplidas de las cuales 3 se encuentran pendientes de evaluación de efectividad, 1 se cierra como efectiva y 1 se cierra como inefectiva. |
| **SUBTOTAL AUDITORÍAS INTERNAS** | | **119** | **94** | | **6** | | **5** | | **13** | Una de las acciones fue eliminada. |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO** | | | | | | | | | | |
| Administración de bienes e infraestructura | 2020  2021 | 6 | 6 | | 0 | | 0 | | 0 | Las acciones se cierran como efectivas. |
| Gestión de sistemas de información y tecnología | 2019  2020 | 3 | 3 | | 0 | | 0 | | 0 | Se presentan 3 acciones de las cuales 2 se cierran como efectivas y una se cierra como inefectiva. |
| Gestión de talento humano | 2019  2020 | 8 | 5 | | 3 | | 0 | | 0 | Se presentan 8 acciones cumplidas de las cuales 1 se encuentra pendiente de evaluación de efectividad, 6 se cierran como efectivas y 1 se cierra como inefectiva. |
| Gestión financiera | 2020 | 1 | 1 | | 0 | | 0 | | 0 | La acción se cierra como inefectiva. |
| Gestión territorial del patrimonio | 2021 | 1 | 1 | | 0 | | 0 | | 0 | La acción se cierra como efectiva. |
| **SUBTOTAL AUSTERIDAD EN**  **EL GASTO** | | **19** | **16** | | **3** | | **0** | | **0** |  |
| 1. **AUTOEVALUACIÓN Y AUTOCONTROL** | | | | | | | | | | |
| Gestión financiera | 2021 | 4 | 4 | | 0 | | 0 | | 0 | Las acciones se cierran como efectivas. |
| **SUBTOTAL AUTOEVALUACIÓN Y AUTOCONTROL** | | **4** | **4** | | **0** | | **0** | | **0** |  |
| 1. **INFORME EVALUACIÓN CONTROL INTERNO CONTABLE** | | | | | | | | | | |
| Gestión financiera | 2019  2021 | 16 | 13 | | 2 | | 0 | | 1 | Se presentan 15 acciones cumplidas de las cuales 14 se cierran como efectivas y 1 se cierra como inefectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME EVALUACIÓN CONTROL INTERNO CONTABLE** | | **16** | **13** | | **2** | | **0** | | **1** |  |
| 1. **INFORME EVALUACIÓN GESTIÓN ANUAL POR DEPENDENCIAS** | | | | | | | | | | |
| Fortalecimiento del SIG | 2021 | 2 | | 2 | | 0 | 0 | 0 | | Las acciones se cierran como efectivas. |
| Gestión de Sistemas de Información y Tecnología | 2021 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | La acción se cierra como efectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME EVALUACIÓN GESTIÓN ANUAL POR DEPENDENCIAS** | | **3** | | **3** | | **0** | **0** | **0** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO DERECHOS DE AUTOR Y SOFTWARE** | | | | | | | | | | |
| Administración de Bienes e Infraestructura | 2021 | 3 | | 2 | | 1 | 0 | 0 | | Las acciones se cierran como efectivas. |
| Gestión de Sistemas de Información y Tecnología | 2021 | 4 | | 4 | | 0 | 0 | 0 | | Se presentan 4 acciones cumplidas de las cuales 3 se cierran como efectivas y 1 se cierra como inefectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO DERECHOS DE AUTOR Y SOFTWARE** | | **7** | | **6** | | **1** | 0 | 0 | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO DIRECTIVA 03** | | | | | | | | | | |
| Gestión de talento humano | 2021 | 3 | | 2 | | 1 | 0 | 0 | | Las acciones se cierran como efectivas. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO DIRECTIVA 03** | | **3** | | **2** | | **1** | **0** | **0** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA** | | | | | | | | | | |
| Comunicación estratégica | 2021 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | La acción se cierra como inefectiva. |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | 6 | | 5 | | 1 | 0 | 0 | | Se presentan 6 acciones cumplidas de las cuales 4 se cierran como efectivas y 2 se cierran como inefectivas. |
| Protección e intervención del patrimonio | 2021 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | La acción se cierra como efectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA** | | **8** | | **7** | | **1** | **0** | **0** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL** | | | | | | | | | | |
| Direccionamiento estratégico | 2021 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | La acción se cierra como efectiva. |
| Protección e intervención del patrimonio | 2021 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | La acción se cierra como efectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL** | | **2** | | **2** | | **0** | **0** | **0** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO** | | | | | | | | | | |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | **1** | | **1** | | **0** | **0** | **0** | | La acción se encuentra pendiente de evaluación de efectividad. |
| Gestión documental | 2020  2021 | **2** | | **2** | | **0** | **0** | **0** | | Las acciones se encuentran pendientes de evaluación de efectividad. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO PAAC** | | **3** | | **3** | | **0** | **0** | **0** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO** | | | | | | | | | | |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | La acción se encuentra pendiente de evaluación de efectividad. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CI** | | **1** | | **1** | | **0** | **0** | **0** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y DE GESTIÓN** | | | | | | | | | | |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | La acción se encuentra pendiente de evaluación de efectividad. |
| Gestión Territorial del Patrimonio | 2021 | 3 | | 0 | | 1 | 2 | 0 | | Las acciones se cierran como inefectivas. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y DE GESTIÓN** | | **4** | | **1** | | **1** | **2** | **0** | |  |
| 1. **INFORME SEGUIMIENTO SEMESTRAL DE QUEJAS, SUGERENCIAS Y RECLAMOS** | | | | | | | | | | |
| Atención a la ciudadanía | 2021  2022 | 2 | | 1 | | 0 | 0 | 1 | | Se presenta 1 acción en estado de ejecución y 1 se cierra como inefectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO SEMESTRAL DE PQRS** | | **2** | | **1** | | **0** | **0** | **1** | |  |
| 1. **INFORME Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Y POR PROCESOS** | | | | | | | | | | |
| Gestión de talento humano | 2021 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | La acción se cierra como efectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Y POR PROCESOS** | | **1** | | **1** | | **0** | **0** | **0** | |  |
| 1. **INFORMES Y SEGUIMIENTOS ASESORÍA CONTROL INTERNO U OTROS ENTES DE CONTROL** | | | | | | | | | | |
| Protección e Intervención del Patrimonio | 2021 | 21 | | 18 | | 3 | 0 | 0 | | Se presentan 21 acciones de las cuales 6 se encuentran pendientes de evaluación de efectividad, 13 se cierran como efectivas y 2 como se cierran como inefectivas. |
| **SUBTOTAL INFORMES Y SEGUIMIENTOS ASESORÍA CONTROL INTERNO U OTROS ENTES DE CONTROL** | | **21** | | **18** | | **3** | **0** | **0** | |  |
| 1. **OTRO INFORME DE LEY O SEGUIMIENTO** | | | | | | | | | | |
| Administración de bienes e infraestructura | 2022 | 1 | | 0 | | 0 | 0 | 1 | | La acción se encuentra en ejecución. |
| Atención a la ciudadanía | 2021  2022 | 2 | | 1 | | **0** | **0** | **1** | | Se presenta 1 acción en estado de ejecución y 1 se cierra como inefectiva. |
| **SUBTOTAL OTROS INFORME DE LEY O SEGUIMIENTO** | | **3** | | **1** | | **0** | **0** | **2** | |  |
| 1. **SEGUIMIENTO A LOS REPORTES MENSUALES Y ANUALES DE SIVICOF** | | | | | | | | | | |
| Gestión financiera | 2020 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | La acción se encuentra pendiente de evaluación de efectividad. |
| **SUBTOTAL SEGUIMIENTO A LOS REPORTES SIVICOF** | | **1** | | **1** | | **0** | **0** | **0** | |  |
| 1. **SEGUIMIENTO COMITÉ DIRECTIVO - COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO DE LA ENTIDAD** | | | | | | | | | | |
| Direccionamiento estratégico | 2021 | 3 | | 3 | | 0 | 0 | 0 | | Las acciones se encuentran pendientes de evaluación de efectividad. |
| **SUBTOTAL SEGUIMIENTO COMITÉ DIRECTIVO** | | **3** | | **3** | | **0** | **0** | **0** | |  |
| 1. **SEGUIMIENTO RESPUESTA A REQUERIMIENTOS DE ENTES EXTERNOS** | | | | | | | | | | |
| Gestión Territorial del Patrimonio | 2021 | 1 | | 1 | | 0 | 0 | 0 | | La acción se encuentra pendiente de evaluación de efectividad. |
| **SUBTOTAL SEGUIMIENTO RESPUESTA A REQUERIMIENTOS DE ENTES EXTERNOS** | | **1** | | **1** | | **0** | **0** | **0** | |  |
| **TOTAL** | | **221** | | **178** | | **18** | **7** | **17** | | Una acción fue eliminada. |

Las acciones se mantienen abiertas hasta tanto se valore su efectividad.

* 1. **EVALUACIÓN DE EFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES**

Una vez efectuada la evaluación, se encuentra 1 acción eliminada, 103 acciones efectivas, 37 acciones inefectivas y 80 acciones permanecerán abiertas pendientes de la evaluación de su efectividad.

A continuación, se presenta de manera resumida el resultado de la valoración:

| **EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DE LAS ACCIONES** | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AUDITORÍAS INTERNAS** | | | | | | |
|  | | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Administración de bienes e infraestructura | 2020 | | 12 | 0 | 1 | 1 acción fue eliminada y 1 permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Atención a la ciudadanía | 2020  2021 | | 2 | 1 | 10 | 10 acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Direccionamiento estratégico | 2021 | | 4 | 0 | 2 | 2 acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Divulgación y apropiación social del patrimonio | 2021  2022 | | 0 | 0 | 21 | 21 acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión contractual | 2021 | | 7 | 18 | 0 | Todas las acciones fueron evaluadas |
| Gestión de sistemas de información y tecnología | 2021 | | 5 | 0 | 10 | 10 acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión de talento humano | 2020 | | 5 | 2 | 2 | 2 acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión documental | 2020 | | 0 | 0 | 4 | 4 acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión financiera | 2021 | | 1 | 0 | 4 | 4 acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Protección e intervención del patrimonio | 2021  2022 | | 1 | 1 | 5 | 5 acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL AUDITORÍAS INTERNAS** | | | **37** | **22** | **59** | 1 acción fue eliminada. |
| **AUSTERIDAD EN EL GASTO** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Administración de bienes e infraestructura | 2020  2021 | | 6 | 0 | 0 | Las acciones se cierran como efectivas. |
| Gestión de sistemas de información y tecnología | 2019  2020 | | 2 | 1 | 0 | 2 acciones se cierran como efectivas y 1 como inefectiva. |
| Gestión de talento humano | 2019  2020 | | 6 | 1 | 1 | 1 acción permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión financiera | 2020 | | 0 | 1 | 0 | La acción se cierra como inefectiva. |
| Gestión Territorial del Patrimonio | 2021 | | 1 | 0 | 0 | La acción se cierra como efectiva. |
| **SUBTOTAL AUSTERIDAD EN EL GASTO** | | | **15** | **3** | **1** |  |
| **AUTOEVALUACIÓN Y AUTOCONTROL** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión financiera | 2021 | | 4 | 0 | 0 | Las acciones se cierran como efectivas. |
| **SUBTOTAL AUTOEVALUACIÓN Y AUTOCONTROL** | | | **4** | **0** | **0** |  |
| **INFORME EVALUACIÓN CONTROL INTERNO CONTABLE** | | | | | | |
|  | |  | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión financiera | | 2019  2021 | 14 | 1 | 1 | La acción permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL EVALUACIÓN CONTROL INTERNO CONTABLE** | | | **14** | **1** | **1** |  |
| **INFORME EVALUACIÓN GESTIÓN ANUAL POR DEPENDENCIAS** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | | 2 | 0 | 0 | Las acciones se cierran como efectivas. |
| Gestión de sistemas de información y tecnología | 2021 | | 1 | 0 | 0 | La acción se cierra como efectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME EVALUACIÓN GESTIÓN ANUAL POR DEPENDENCIAS** | | | **3** | **0** | **0** |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO DERECHOS DE AUTOR Y SOFTWARE** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Administración de bienes e infraestructura | 2021 | | 3 | 0 | 0 | Las acciones se cierran como efectivas. |
| Gestión de sistema de información y tecnología | 2021 | | 3 | 1 | 0 | 3 acciones se cierran como efectivas y 1 como inefectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO DERECHOS DE AUTOR Y SOFTWARE** | | | **6** | **1** | **0** |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO DIRECTIVA 03** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión de talento humano | 2021 | | 3 | 0 | 0 | Las acciones se cierran como efectivas. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO DIRECTIVA 03** | | | **3** | **0** | **0** |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Comunicación estratégica | 2021 | | 0 | 1 | 0 | La acción se cierra como inefectiva. |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | | 4 | 2 | 0 | 4 acciones se cierran como efectivas y 2 como inefectivas. |
| Protección e intervención del patrimonio | 2021 | | 1 | 0 | 0 | La acción se cierra como efectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO LEY DE TRANSPARENCIA** | | | **5** | **3** | **0** |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Direccionamiento estratégico | 2021 | | 1 | 0 | 0 | La acción se cierra como efectiva. |
| Protección e intervención del patrimonio | 2021 | | 1 | 0 | 0 | La acción se cierra como efectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO METAS DEL PLAN DE DESARROLLO DISTRITAL** | | | **2** | **0** | **0** |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | | 0 | 0 | 1 | La acción permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión documental | 2020  2021 | | 0 | 0 | 2 | Las acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO PAAC** | | | **0** | **0** | **3** |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | | 0 | 0 | 1 | La acción permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO PORMENORIZADO DEL SISTEMA DE CI** | | | **0** | **0** | **1** |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y GESTIÓN** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Fortalecimiento SIG | 2021 | | 0 | 0 | 1 | La acción permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Gestión territorial del patrimonio | 2021 | | 0 | 3 | 0 | Las acciones se cierran como inefectivas. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y GESTIÓN** | | | **0** | **3** | **1** |  |
| **INFORME SEGUIMIENTO PREGUNTAS, QUEJAS, SUGERENCIAS Y RECLAMOS** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Atención a la ciudadanía | 2021  2022 | | 0 | 1 | 1 | 1 acción permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORME SEGUIMIENTO PQRS** | | | **0** | **1** | **1** |  |
| **INFORME Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL Y POR PROCESOS** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión de talento humano | 2021 | | 1 | 0 | 0 | La acción se cierra como efectiva. |
| **SUBTOTAL INFORME Y SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO** | | | **1** | **0** | **0** |  |
| **INFORMES Y SEGUIMIENTOS ASESORÍA CONTROL INTERNO Y OTROS ENTES DE CONTROL** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Protección e Intervención del Patrimonio | 2021 | | 13 | 2 | 6 | 6 acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL INFORMES Y SEGUIMIENTOS ASESORÍA CONTROL INTERNO Y OTROS ENTES DE CONTROL** | | | **13** | **2** | **6** |  |
| **OTRO INFORME DE LEY O SEGUIMIENTO** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Administración de bienes e infraestructura | 2022 | | 0 | 0 | 1 | La acción permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| Atención a la ciudadanía | 2021  2022 | | 0 | 1 | 1 | La acción permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL OTRO INFORME DE LEY O SEGUIMIENTO** | | | **0** | **1** | **2** |  |
| **SEGUIMIENTO A LOS REPORTES MENSUALES Y ANUALES DE SIVICOF** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión financiera | 2020 | | 0 | 0 | 1 | La acción permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL SEGUIMIENTO A LOS REPORTES DE SIVICOF** | | | **0** | **0** | **1** |  |
| **SEGUIMIENTO COMITÉ DIRECTIVO – COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO DE LA ENTIDAD** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Direccionamiento estratégico | 2021 | | 0 | 0 | 3 | Las acciones permanecerán sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL SEGUIMIENTO COMITÉ DIRECTIVO** | | | **0** | **0** | **3** |  |
| **SEGUIMIENTO RESPUESTA A REQUERIMIENTOS DE ENTES EXTERNOS** | | | | | | |
|  |  | | **EFECTIVAS** | **INEFECTIVAS** | **ABIERTAS** | **OBSERVACIONES** |
| Gestión territorial del patrimonio | 2021 | | 0 | 0 | 1 | La acción permanecerá sin evaluar hasta el próximo seguimiento. |
| **SUBTOTAL SEGUIMIENTO COMITÉS** | | | **0** | **0** | **1** |  |
| **TOTAL** | | | **103** | **37** | **80** | Una acción fue eliminada |

1. **FORTALEZAS EVIDENCIADAS**

* La asignación de código a las acciones internas facilitó la ubicación de las evidencias.
* El permanente seguimiento por parte de la primera y segunda línea de defensa.
* El cumplimiento del 89% de las acciones.

1. **OBSERVACIONES**

En los anexos se podrán evidenciar las observaciones y recomendaciones por cada plan de mejoramiento. A continuación, se describen las observaciones generales:

* 18 acciones se ejecutaron por fuera del término establecido.
* En el plan de mejoramiento interno, en la columna denominada “Plan de Mejoramiento” existen dos nombres diferentes tanto para la Directiva 03, como para Austeridad en el Gasto.
* Algunas evidencias no apuntan a la meta propuesta.
* Se evidencian acciones compartidas para las cuales no se realizó la gestión por todos los involucrados.

1. **NO CONFORMIDADES DETECTADAS**

* 7 acciones no lograron su cumplimiento:
* Divulgación y Apropiación Social del Patrimonio (DA172). Se resalta que los responsables presentaron evidencia del desarrollo de actividades encaminadas al cumplimiento de la acción, sin embargo, no se alcanza la meta.
* Gestión Contractual (GC124, GC127, GC130, GC132)
* Gestión Territorial del Patrimonio (GT158, GT159)
* 37 acciones se evaluaron como inefectivas.
* Atención a la Ciudadanía (AC52, AC197, AC95)
* Comunicación Estratégica (CE194)
* Fortalecimiento del SIG (FS154, FS153)
* Gestión Contractual (GC133, GC122, GC124, GC125, GC126, GC127, GC129, GC130, GC131, GC132, GC134, GC137, GC138, GC140, GC166)
* Gestión de Sistemas de Información y Tecnología (SI39, SI75)
* Gestión de Talento Humano (TH21, TH24, TH36)
* Gestión Financiera (GF30, GF41)
* Gestión Territorial del Patrimonio (GT158, GT159)
* Protección e Intervención del Patrimonio (PI105, PI107, PI188)
* No se generaron planes de mejoramiento en los tiempos estipulados en el procedimiento:
* Para el caso de la auditoría de Talento Humano, se remite el plan de mejoramiento el 10 de febrero de 2022 mediante el memorando 20225000039803, es decir, 38 días hábiles después del envío del informe definitivo, siendo el tiempo máximo 10 días hábiles.
* En cuanto a la visita del Archivo de Bogotá no se evidencia plan de mejoramiento suscrito, aun cuando, el informe fue radicado el 23 de septiembre de 2021.

1. **CONCLUSIÓN GENERAL**

Se evidencia que, pese a los incumplimientos identificados, se han gestionado la mayoría de las acciones teniendo en cuenta que han aumentado significativamente dada la estructuración de planes a casi todos los hallazgos evidenciados, bien sea a nivel interno y/o externo.

Es importante que se establezcan controles periódicos y se verifique que, la acción, la meta y lo programado, coincidan con la evidencia aportada, esto debido a que los incumplimientos generalmente son por ausencia de un soporte que apunte a lo establecido por el responsable y/o por programaciones que no coinciden con el periodo de la acción.

Se insta a los responsables a continuar trabajando en el seguimiento y cumplimiento de lo proyectado, evitando así incumplimientos que podrían eventualmente convertirse en investigaciones de índole disciplinaria.

1. **RECOMENDACIONES**

* Estudiar la posibilidad de excluir de la base de datos o bloquear las filas de aquellas acciones finalizadas y valoradas como efectivas.
* Verificar por parte de los responsables cada acción y tener en cuenta las observaciones allí descritas y de considerarlo pertinente, establecer gestiones en pro de subsanarlas.
* Unificar nombres en la base de datos.
* Guardar las evidencias en las carpetas dispuestas por la Oficina Asesora de Planeación.
* Revisar aquellas acciones compartidas y adelantar seguimiento conjuntamente evitando incumplimientos.
* Adelantar los planes de mejoramiento derivados de las no conformidades evidenciadas.