
	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 1 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

INFORMACIÓN GENERAL



- **Proceso, procedimiento o actividad evaluada:** Informe de Gestión 2023 Asesoría de Control Interno CBN-1038 seguimiento instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno
- **Responsable del proceso, procedimiento o actividad evaluada:** Asesoría de Control Interno
- **Objetivo:** Presentar los resultados de la gestión realizada por la Asesoría de Control Interno y el cumplimiento de los instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno
- **Alcance:** Vigencia 2023
- **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” el Artículo 2.2.21.5.3
 - 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”
 - Decreto 807 de 2019 “Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital y se dictan otras disposiciones”
 - Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2023.
- **Pruebas de auditoría:** No aplica
- **Equipo evaluador:** Eleana Marcela Páez Urrego
- **Fecha de ejecución del seguimiento o la evaluación:** No aplica
- **Insumos:** Los resultados, se fundamentan en el seguimiento al Plan Anual de Auditorías y la evaluación de los roles de las Oficinas de Control Interno, así como de los instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno.
- **Limitaciones al seguimiento o evaluación:** No aplica

RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO

Hallazgos

- **Fortalezas evidenciadas:**

No.	Descripción Fortaleza
1	Todos los informes realizados por la Asesoría de Control Interno se

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 2 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

No.	Descripción Fortaleza
2	encuentran publicados en la página Web del IDPC. Se realizó socialización de los informes preliminares mediante correo electrónico y finales con radicados en Orfeo a los responsables de proceso, de igual manera, se socializaron en Comité de Control Interno.

- Observaciones:

No.	Descripción Observación
1	Entrega de algunos informes por fuera de los tiempos establecidos en el Plan Anual de Auditorías.

- No conformidades detectadas:

No.	Descripción No conformidad
	No aplica

Detalle de evaluación

1. EJECUCIÓN PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS



Se presenta el estado de cumplimiento del Plan Anual de Auditoría con corte a diciembre de 2023, informando que el mismo se cumplió en un 100%, con un avance del 50,47% del total. A continuación, se detalla el comportamiento:

ACTIVIDAD	PROG. 2023	EJEC.	CUMPL. 2023
Liderazgo Estratégico	4	4	100%
Enfoque hacia la Prevención	44	44	100%
Evaluación de la Gestión del Riesgo	3	3	100%
Evaluación y Seguimiento	52	52	100%
Relación con Entes de Control Externos	2	2	100%
TOTAL	105	105	100%

2. CUMPLIMIENTO ROLES DE CONTROL INTERNO

En desarrollo del Plan Anual de Auditorías 2023 y los roles de Control Interno, se realizaron las siguientes actividades:

2.1 Liderazgo Estratégico



	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 3 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

- 2.1.1 Se presentó y aprobó el Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2023 en Comité de Control Interno del día 19 de enero de 2023.
- 2.1.2 Se presentó y aprobó la versión 2 del Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2023 en Comité de Control Interno del día 27 de febrero de 2023, así como, la versión 3 el día 28 de marzo de 2023, la versión 4 el 02 de junio de 2023 y la versión 5 del 19 de julio de 2023.
- 2.1.3 En cumplimiento del Decreto 807 de 2019 se realizó:
- 2.1.3.1 Se elaboró y presentó Informe de Gestión OCI y de Actividad de Auditoría 2022 mediante oficio 20231200003473 el 18/01/2023
- 2.1.3.2 Se elaboró y presentó Informe de Actividad de Auditoría a junio 2023 mediante oficio 20231200098113 el 18/07/2023

2.2 Enfoque hacia la Prevención



Como fortalecimiento de este rol se realizaron las actividades de autocontrol propias de la Asesoría de Control Interno, asimismo se desarrollaron acciones que permitieran el fomento del autocontrol al interior de la Entidad, como se detallan a continuación:

- 2.2.1 Medir el indicador del Proceso Evaluación y Seguimiento a cargo de Control Interno:
- 2.2.1.1 Se realizaron 4 mediciones del indicador, evidenciado en las actas de autoevaluación y cargado en la herramienta dispuesta por la Oficina Asesora de Planeación.
- 2.2.2 Realizar monitoreo al Mapa de Riesgos de Gestión y de Corrupción del Proceso Evaluación y Seguimiento a cargo de Control Interno:
- 2.2.2.1 Se realizó monitoreo de los riesgos y se cargaron en la matriz dispuesta por la Oficina Asesora de Planeación, los días 3 de mayo, 5 de septiembre y 29 de diciembre de 2023.
- 2.2.3 Realizar autoevaluación del Proceso Evaluación y Seguimiento a cargo de Control Interno:
- 2.2.3.1 Se realizó autoevaluación del proceso evidenciados en 12 actas del 3 de febrero, 7 de marzo, 4 de abril, 4 de mayo, 1 de junio, 28 de junio, 1 de agosto, 4 de septiembre, 6 de octubre, 8 de noviembre, 7 y 29 de diciembre de 2023.
- 2.2.4 Actualizar y revisar la información de Control Interno en la Página WEB: Se realizaron 15 solicitudes para publicación en la página web del IDPC de la información correspondiente a Control Interno
- 2.2.4.1 Solicitud de publicación 001 del 16/01/2023: Se remitió a publicación el seguimiento a Riesgos de Gestión y Corrupción, así como, el del PAAC a 31 de diciembre de 2022.
- 2.2.4.2 Solicitud de publicación 002 del 31/01/2023: Se remitió a publicación el Plan Anual de Auditorías 2023 V.1, Evaluación Anual por Dependencias 2022, Informe



	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 4 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

de Gestión y Actividad de Auditoría 2022, Seguimiento Pormenorizado SCI a 31 de diciembre 2022 y Seguimiento Metas PDD, PAA y POAI a 31 de diciembre 2022.



- 2.2.4.3 Solicitud de publicación 003 del 28/02/2023: Se remitió a publicación el Plan Anual de Auditorías 2023 V.2, Seguimiento Ley de Transparencia a diciembre de 2022, Informe de Evaluación Control Interno Contable 2022, Seguimiento Directiva 008 de 2021 corte diciembre 2022, Seguimiento Plan de Mejoramiento SIVICOF 2023 y Seguimiento Planes de Mejoramiento Diciembre 2022.
- 2.2.4.4 Solicitud de publicación 004 del 31/03/2023: Se remitió a publicación el Plan Anual de Auditorías 2023 V.3, Seguimiento PQRS a diciembre de 2022, Seguimiento Austeridad IV trimestre 2022, Seguimiento Software 2022 y Seguimiento Rendición de Cuentas Sectorial 2022.
- 2.2.4.5 Solicitud de publicación 005 del 04/05/2023: Se remitió a publicación el Informe de Auditoría Especial al Servicio de Aseo y Cafetería
- 2.2.4.6 Solicitud de publicación 006 del 15/05/2023: Se remitió a publicación el seguimiento a Riesgos de Gestión y Corrupción, a 30 de abril de 2023, el seguimiento del PAAC a 30 de abril de 2023 y el seguimiento al Comité de Conciliación a marzo de 2023.
- 2.2.4.7 Solicitud de publicación 007 del 02/06/2023: Se remitió a publicación los informes de auditoría a los procesos Administración de Bienes e Infraestructura y Gestión Financiera, así como, los seguimientos a Ley de Transparencia corte abril 2023 y Austeridad en el Gasto I Trimestre 2023. De igual manera, se remitió a publicación la versión 4 del Plan Anual de Auditorías.
- 2.2.4.8 Solicitud de publicación 008 del 17/07/2023: Se remitió a publicación el informe de Seguimiento a Planes de Mejoramiento corte abril de 2023.
- 2.2.4.9 Solicitud de publicación 009 del 31/07/2023: Se remitió a publicación el Plan Anual de Auditorías 2023 V.5, Informe actividad de auditoría a junio de 2023, Seguimiento pormenorizado del SCI a junio de 2023 e Informe de Auditoría al proceso Gestión Territorial.
- 2.2.4.10 Solicitud de publicación 010 del 11/09/2023: Se remitió a publicación el Informe de Seguimiento a PQRS primer semestre 2023, seguimiento Programa de Gestión Documental enero 2020 a junio 2023, Seguimiento reconocimiento de primas técnicas 2023 y seguimiento a procedimiento de pagos 2023.
- 2.2.4.11 Solicitud de publicación 011 del 14/09/2023: Se remitió a publicación el Informe de Seguimiento a Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano segundo cuatrimestre 2023 y seguimiento riesgos de gestión y corrupción segundo cuatrimestre 2023.
- 2.2.4.12 Solicitud de publicación 012 del 06/10/2023: Se remitió a publicación el Informe de Seguimiento Austeridad en el Gasto Público segundo trimestre 2023 y seguimiento Directiva 015 de 2022.
- 2.2.4.13 Solicitud de publicación 013 del 14/11/2023: Se remitió a publicación el Informe de Seguimiento Transparencia segundo cuatrimestre 2023, seguimiento comité de conciliación a octubre 2023, seguimiento Plan de Mejoramiento a agosto 2023 y seguimiento Directiva 015 de 2022.

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 5 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	



- 2.2.4.14 Solicitud de publicación 014 del 26/12/2023: Se remitió a publicación el Informe de Auditoría Sistema de Gestión Ambiental, Seguimiento Austeridad en el Gasto tercer trimestre de 2023 y Seguimiento Metas PDD, PAA y POAI a septiembre de 2023.
- 2.2.4.15 Solicitud de publicación 015 del 31/12/2023: Se remitió a publicación el Informe de Seguimiento Recursos adicionales 2022 y Evaluación de Evento Rendición de Cuentas IDPC 2023.
- 2.2.5 Realizar monitoreo al Plan de Mejoramiento del Proceso Evaluación y Seguimiento a cargo de CI:
- 2.2.5.1 Se remitió por correo electrónico el reporte del plan de mejoramiento el 4 de mayo, el 5 de septiembre y el 29 de diciembre de 2023.
- 2.2.6 Organizar la documentación física y virtual de la Asesoría de Control Interno:
- 2.2.6.1 Se cuenta con relación de los radicados de ORFEO, tramitados y finalizados en los meses de enero a diciembre de 2023.
- 2.2.7 Realizar la transferencia documental de la vigencia 2020
- 2.2.7.1 Se realizó transferencia documental de la documentación correspondiente a la vigencia 2020 alojada en el Sistema Orfeo, con acta del 29 de diciembre de 2023.
- 2.2.8 Adelantar Campañas de fomento de la Cultura del Autocontrol:
- 2.2.8.1 Se realizaron capacitaciones entre los meses de febrero y marzo a todas las Subdirecciones y Oficinas, en las cuales se dieron Tips para monitoreos efectivos, así como, para responder a las auditorías y seguimientos realizados por la Asesoría de Control Interno. La presentación utilizada, se remitió mediante correo electrónico del 07 de marzo de 2023.
- 2.2.8.2 Se socializó mediante correo electrónico los documentos actualizados correspondientes al proceso seguimiento y evaluación. De igual manera, en Comité Institucional de Control Interno del 19/07/2023 se realizó socialización de los procedimientos y sus cambios a los líderes de los procesos.
- 2.2.9 Atender las solicitudes de asesoría y acompañamiento a las dependencias y participación en reuniones según naturaleza de sus funciones: De acuerdo con las solicitudes realizadas por los procesos, se realizó:
- 2.2.9.1 Revisión soportes Plan de Mejora OAJ (27/01/2023)
- 2.2.9.2 Participación en Proceso Disciplinario IDPC 005-2023 (28/02/2023)
- 2.2.9.3 Participación en Proceso Disciplinario IDPC 006-2023 (07/03/2023)
- 2.2.9.4 Asistencia a Divulgación PAAC 2023 (10/03/2023)
- 2.2.9.5 Remisión seguimiento riesgos primer cuatrimestre 2022 (10/03/2023 y 13/03/2023)
- 2.2.9.6 Participación en Proceso Disciplinario IDPC 008-2023 (14/03/2023)
- 2.2.9.7 Participación en Proceso Disciplinario IDPC 009-2023 (14/03/2023)
- 2.2.9.8 Participación en Proceso Disciplinario IDPC 010-2023 (22/03/2023)

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 6 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

- 2.2.9.9 Participación en Proceso Disciplinario IDPC 011-2023 (22/03/2023)
- 2.2.9.10 Primera revisión Mapa de Aseguramiento (31/03/2023)
- 2.2.9.11 Revisión Plan de Mejora Control Interno Contable (11/04/2023)
- 2.2.9.12 ITB Control Interno (17/04/2023)
- 2.2.9.13 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 014-2023 (20/04/2023)
- 2.2.9.14 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 015-2023 (20/04/2023)
- 2.2.9.15 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 016-2023 (20/04/2023)
- 2.2.9.16 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 017-2023 (20/04/2023)
- 2.2.9.17 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 019-2021 (25/04/2023)
- 2.2.9.18 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 026-2023 (25/04/2023)
- 2.2.9.19 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 027-2023 (25/04/2023)
- 2.2.9.20 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 025-2023 (25/04/2023)
- 2.2.9.21 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 024-2023 (25/04/2023)
- 2.2.9.22 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 023-2023 (25/04/2023)
- 2.2.9.23 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 022-2023 (25/04/2023)
- 2.2.9.24 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 021-2023 (25/04/2023)
- 2.2.9.25 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 020-2023 (25/04/2023)
- 2.2.9.26 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 019-2023 (25/04/2023)
- 2.2.9.27 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 018-2023 (25/04/2023)
- 2.2.9.28 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 034-2023 (08/05/2023)
- 2.2.9.29 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 035-2023 (08/05/2023)
- 2.2.9.30 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 036-2023 (08/05/2023)
- 2.2.9.31 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 037-2023 (08/05/2023)
- 2.2.9.32 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 038-2023 (08/05/2023)
- 2.2.9.33 Revisión Plan de Mejora Auditoria Aseo y Cafetería (15/05/2023)

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 7 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

- 2.2.9.34 Consolidación Comités (04/06/2023)
- 2.2.9.35 Respuesta Derecho Petición (09/06/2023)
- 2.2.9.36 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 040-2023 (09/06/2023)
- 2.2.9.37 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 031-2023 (15/06/2023)
- 2.2.9.38 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 032-2023 (15/06/2023)
- 2.2.9.39 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 029-2023 (15/06/2023)
- 2.2.9.40 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 030-2023 (15/06/2023)
- 2.2.9.41 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 028-2023 (15/06/2023)
- 2.2.9.42 Remisión FUID OAJ 2007-2020 (29/06/2023)
- 2.2.9.43 Remisión Informe Archivo (29/06/2023)
- 2.2.9.44 Acompañamiento Esquema de Publicación (30/06/2023)
- 2.2.9.45 Revisión FURAG (24/07/2023)
- 2.2.9.46 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 044-2023 (25/07/2023)
- 2.2.9.47 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 045-2023 (25/07/2023)
- 2.2.9.48 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 013-2022 (25/07/2023)
- 2.2.9.49 Revisión Esquema de Publicación (26/07/2023)
- 2.2.9.50 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 039-2023 (08/08/2023)
- 2.2.9.51 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 043-2021 (08/08/2023)
- 2.2.9.52 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 042-2023 (08/08/2023)
- 2.2.9.53 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 041-2023 (08/08/2023)
- 2.2.9.54 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 048-2022 (08/08/2023)
- 2.2.9.55 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 047-2022 (08/08/2023)
- 2.2.9.56 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 024-2021 (10/08/2023)
- 2.2.9.57 Acompañamiento apertura y escrutinio elecciones COPASST (22/08/2023)
- 2.2.9.58 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 023-2021 (28/08/2023)
- 2.2.9.59 Respuesta solicitud información Proceso Disciplinario IDPC 051-2022 (25/09/2023)



	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 8 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

2.2.9.60	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	059-2023
2.2.9.61	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	058-2023
2.2.9.62	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	056-2023
2.2.9.63	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	057-2023
2.2.9.64	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	062-2023
2.2.9.65	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	061-2023
2.2.9.66	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	060-2023
2.2.9.67	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	034-2023
2.2.9.68	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	055-2023
2.2.9.69	Reunión empalme (22/11/2023)				
2.2.9.70	Segunda solicitud empalme (28/11/2023)				
2.2.9.71	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	053-2023
2.2.9.72	Respuesta solicitud información	Proceso	Disciplinario	IDPC	014-2022

2.2.10 Asistir a los Comités en que se requiera acompañamiento y/o asesoría de la ACI según la naturaleza de sus funciones: Se asistió a los siguientes comités:

- 2.2.10.1 Comité Gestión y Desempeño del 30 de enero, 28 de abril, 23 de mayo, 22 de junio, 31 de agosto, 7 de noviembre y 13 de diciembre de 2023.
- 2.2.10.2 Comité de Conciliación del 27 y 30 de enero, 20 y 27 de febrero, 24 y 29 de marzo, 20 y 24 de abril, 16 y 29 de mayo, 02 de junio, 10 y 26 de julio, 02 y 24 de agosto, 6 y 20 de septiembre, 4 y 25 de octubre, 1 y 22 de noviembre, 13 y 18 de diciembre de 2023.
- 2.2.10.3 Comité Directivo del 3 y el 27 de febrero, 27 de marzo, 27 de abril, 25 de mayo, 30 de junio, 28 de julio, 15 y 29 de agosto, 28 de septiembre, 17 y 26 de octubre, 29 de noviembre y 22 de diciembre de 2023.
- 2.2.10.4 Comité Distrital de Auditoría del 24 de febrero, 26 de septiembre y 29 de noviembre de 2023.
- 2.2.10.5 Comité de Sostenibilidad Contable del 16 de junio, 12 de septiembre de 2023.

Así mismo, se coordinó y organizó el Comité de Control Interno del 19 de enero, del 27 de febrero, del 28 de marzo y del 02 de junio, del 19 de julio y del 21 de diciembre de 2023.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE Instituto Distrital de Patrimonio Cultural</p>	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 9 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

2.2.11 Revisión de actas de informes de gestión: Se realizó revisión de las siguientes actas informe de gestión:

- 2.2.11.1 Se revisó la respuesta a las observaciones realizadas al acta informe de gestión de Angélica Medina.
- 2.2.11.2 Se remitieron observaciones al acta informe de gestión presentada por Juan Fernando Acosta. De igual manera se revisó la respuesta a las mismas.
- 2.2.11.3 Se remitieron observaciones al acta informe de gestión presentada por Ilona Murcia Ilijasz.
- 2.2.11.4 Se remitieron observaciones al acta informe de gestión presentada por Luis Carlos Manjarrés.
- 2.2.11.5 Se remitieron observaciones al acta informe de gestión presentada por Oscar Fonseca.

2.3 Evaluación de la Gestión del Riesgo



Se desarrollaron las evaluaciones a los riesgos de gestión y corrupción:

- 2.3.1 Se elaboró y presentó el informe de seguimiento de riesgos de gestión y corrupción correspondiente al tercer cuatrimestre de 2022 mediante oficio 20231200002133 del 16/01/2023
- 2.3.2 Se elaboró y presentó el informe de seguimiento de riesgos de gestión y corrupción correspondiente al primer cuatrimestre de 2023 mediante oficio 20231200069023 del 15/05/2023
- 2.3.3 Se elaboró y presentó el informe de seguimiento de riesgos de gestión y corrupción correspondiente al segundo cuatrimestre de 2023 mediante oficio 20231200125873 del 14/09/2023



2.4 Evaluación y Seguimiento

Los 52 informes programados y ejecutados corresponden a los seguimientos que se relacionan a continuación:

- 2.4.1 Auditoría Interna al Proceso Administración de Bienes e Infraestructura
- 2.4.2 Auditoría Interna al Proceso Gestión Financiera
- 2.4.3 Auditoría Proceso Gestión Territorial del Patrimonio
- 2.4.4 Auditoría Sistema de Gestión Ambiental
- 2.4.5 Evaluación a la Gestión Anual por Dependencias vigencia 2022
- 2.4.6 Informe y Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano a 31 de diciembre de 2022.
- 2.4.7 Informe y Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano a 30 de abril de 2023.
- 2.4.8 Informe y Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano a 31 de agosto de 2023.
- 2.4.9 Informe Semestral de Quejas, Sugerencias y Reclamos a 31 de diciembre de 2022.
- 2.4.10 Informe Semestral de Quejas, Sugerencias y Reclamos a 30 de junio de 2023.
- 2.4.11 Informe de Seguimiento Austeridad en el Gasto a 31 de diciembre de 2022.

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 10 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	



- 2.4.12 Informe de Seguimiento Austeridad en el Gasto a 31 de marzo de 2023.
- 2.4.13 Informe de Seguimiento Austeridad en el Gasto a 30 de junio de 2023.
- 2.4.14 Informe de Seguimiento Austeridad en el Gasto a 30 de septiembre de 2023.
- 2.4.15 Seguimiento Ley de Transparencia y de Acceso a la Información a 31 de diciembre de 2022.
- 2.4.16 Seguimiento Ley de Transparencia y de Acceso a la Información a 30 de abril de 2023.
- 2.4.17 Seguimiento Ley de Transparencia y de Acceso a la Información a 31 de agosto de 2023.
- 2.4.18 Informe Gestión Control Interno 2022.
- 2.4.19 Informe Evaluación Anual del Control Interno Contable 2022.
- 2.4.20 Informe de seguimiento pormenorizado al Sistema de Control Interno con corte a 31 de diciembre de 2022.
- 2.4.21 Informe de seguimiento pormenorizado al Sistema de Control Interno con corte a 30 de junio de 2023.
- 2.4.22 Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo, Plan Anual de Adquisiciones y Plan Operativo Anual de Inversión a cargo de la Entidad a 31 de diciembre de 2022.
- 2.4.23 Informe de Seguimiento y Recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo, Plan Anual de Adquisiciones y Plan Operativo Anual de Inversión a cargo de la Entidad a 30 de septiembre de 2023.
- 2.4.24 Informe Derechos de Autor software vigencia 2022.
- 2.4.25 Informe de seguimiento a la Directiva 08 de 2021 con corte a 31 de diciembre de 2022.
- 2.4.26 Informe de seguimiento a la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) a través del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión (FURAG) 2022.
- 2.4.27 Informe de Evaluación Independiente del estado del Sistema de Control Interno - CBN-1022 vigencia 2022.
- 2.4.28 Informe de seguimiento a las funciones del Comité de Conciliación con corte a 30 de marzo de 2023.
- 2.4.29 Informe de seguimiento a las funciones del Comité de Conciliación con corte a 31 de octubre de 2023.
- 2.4.30 Reporte Seguimiento al Plan de Mejoramiento 2022 (CB-402SA) a diciembre 2022.
- 2.4.31 Informe de seguimiento a Planes de Mejoramiento institucional y por procesos con corte a 31 de diciembre de 2022.
- 2.4.32 Informe de seguimiento a Planes de Mejoramiento institucional y por procesos con corte a 30 de abril de 2023.
- 2.4.33 Informe de seguimiento a Planes de Mejoramiento institucional y por procesos con corte a 31 de agosto de 2023.
- 2.4.34 Seguimiento audiencia pública de Rendición de Cuentas 2022.
- 2.4.35 Seguimiento al evento de Rendición de Cuentas de la vigencia 2023.
- 2.4.36 Seguimiento Recursos adicionados en vigencia 2022.
- 2.4.37 Seguimiento Reportes SIVICOF anual 2022 y mensual enero.
- 2.4.38 Seguimiento Reportes SIVICOF mensual febrero.

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 11 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

- 2.4.39 Seguimiento Reportes SIVICOF mensual marzo.
- 2.4.40 Seguimiento Reportes SIVICOF mensual abril.
- 2.4.41 Seguimiento Reportes SIVICOF mensual mayo.
- 2.4.42 Seguimiento Reportes SIVICOF mensual junio.
- 2.4.43 Seguimiento Reportes SIVICOF mensual julio.
- 2.4.44 Seguimiento Reportes SIVICOF mensual agosto.
- 2.4.45 Seguimiento Reportes SIVICOF mensual septiembre.
- 2.4.46 Seguimiento Reportes SIVICOF mensual octubre.
- 2.4.47 Seguimiento Reportes SIVICOF mensual noviembre.
- 2.4.48 Seguimiento al cumplimiento de la Directiva 015 de 2022, Ley 909 de 2004 y demás normativa relacionada con meritocracia y empleo público.
- 2.4.49 Seguimiento Programa de Gestión Documental enero 2020 y junio 2023.
- 2.4.50 Auditoría Especial prestación servicio de aseo y cafetería.
- 2.4.51 Seguimiento especial reconocimiento de primas técnicas.
- 2.4.52 Seguimiento especial procedimiento de pagos contratos de prestación de servicios.

2.5 Relación Entes Externos de Control

- 2.5.1 Realizar seguimiento y acompañamiento a los requerimientos de los entes de control, cuando se solicite: Se realizaron los siguientes acompañamientos a requerimientos de entes de control:
 - 2.5.1.1 Respuesta petición Concejal HUMBERTO RAFAEL AMÍN MARTELO (05/01/2023)
 - 2.5.1.2 Respuesta petición Concejal ROLANDO GONZÁLEZ GARCÍA (02/03/2023)
 - 2.5.1.3 Respuesta Proposición 168 Concejo de Bogotá - Publicidad, Pauta y Propaganda desde 2012 (13/03/2023)
 - 2.5.1.4 Intermediación en respuesta a la Contraloría de Bogotá en materia de obras (15/05/2023)
 - 2.5.1.5 Intermediación en respuesta a la Contraloría de Bogotá en materia de alcance a obras (17/05/2023)
 - 2.5.1.6 Respuesta solicitud Veeduría Directiva 015 de 2022 (05/07/2023)
 - 2.5.1.7 Respuesta solicitud Veeduría Planes de Mejora (13/07/2023)
 - 2.5.1.8 Intermediación en respuesta a la Contraloría de Bogotá en materia de predial bienes inmuebles (31/07/2023)
 - 2.5.1.9 Informe AGN (31/07/2023)
- 2.5.2 Atender e Intermediar en la Auditoría de Regularidad de la Contraloría de Bogotá: Se recibieron y atendieron 19 requerimientos realizados por la Contraloría de Bogotá en el marco de la Auditoría Financiera y de Gestión:
 - 2.5.2.1 Oficio 01 Solicitud información Contratos (25/09/2023)
 - 2.5.2.2 Solicitud de información (2) -Se requiere tener la información relacionada con el número total de la contratación realizada por el Instituto Distrital del Patrimonio Cultural IDPC vigencia 2022 (28/09/2023)
 - 2.5.2.3 Solicitud (3) Usuarios y Contraseñas del aplicativo ORFEO del IDPC (11/10/2023)

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 12 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	



- 2.5.2.4 Solicitud (4) de información Contrato SU-350-2023-Información Redición de la Cuenta Resolución 02 de 2022 (10/10/2023)
- 2.5.2.5 Solicitud (5) Información Presupuestal (10/10/2023)
- 2.5.2.6 Solicitud (6) de información -Saldos de enero 01 a 31 de diciembre de 2023 (10/10/2023)
- 2.5.2.7 Solicitud (7) de Información sobre los proyectos de inversión, Balance social y Objetivos de desarrollo sostenible – ODS, constitutivos de la evaluación a la gestión fiscal. (10/10/2023)
- 2.5.2.8 Solicitud (8) de Información sobre los avances y logros en la Implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, las líneas de Defensa de Control Interno del IDPC durante 2022 (10/10/2023)
- 2.5.2.9 Solicitud (9) información seguimiento al Plan de Mejoramiento IDPC (12/10/2023)
- 2.5.2.10 Solicitud (10) Información de Contratos en medio digital (12/10/2023)
- 2.5.2.11 Solicitud (11) Información Procesos Judiciales (12/10/2023)
- 2.5.2.12 Oficio (12) – Información contrato 176 de 2022 (31/10/2023)
- 2.5.2.13 Oficio No. 13 Solicitud de información - Contrato 033 – 2022 (03/11/2023)
- 2.5.2.14 Oficio No. 14 Solicitud de información Contrato 112 – 2022. (03/11/2023)
- 2.5.2.15 Oficio No. 15 Solicitud de información Contrato 080 – 2022. (03/11/2023)
- 2.5.2.16 Oficio No. 16 Solicitud de información Contrato 039 – 2022 (03/11/2023)
- 2.5.2.17 Solicitud (17) de Información contrato 361-2022 (10/11/2023)
- 2.5.2.18 Solicitud (18) Información Presupuestal (15/11/2023)
- 2.5.2.19 Solicitud (19) Información Contrato 402-22 (16/11/2023)

De igual manera, se acompañó la formulación del Plan de Mejoramiento y se realizó el cargue de este el día 29/12/2023, como se evidencia en certificado.

Se resalta que todos los informes generados por la Asesoría de Control Interno fueron socializados en su versión preliminar a los responsables de proceso mediante correo electrónico, con el fin de atender las observaciones a las que hubiera lugar, de igual forma, una vez generado el informe definitivo se remitió a los líderes de proceso mediante Orfeo para su conocimiento, se publicaron en la página Web de la Entidad y se presentaron en Comité de Control Interno los correspondientes a los meses de enero y febrero en sesión 3 del 28 de marzo, los realizados en los meses de marzo a junio en la sesión 5 del 19 de julio y de julio a diciembre en la sesión 6 del 21 de diciembre de 2023.

3. CUMPLIMIENTO ESTATUTO DE AUDITORÍA INTERNA, CÓDIGO DE ÉTICA Y CONFLICTO DE INTERESES

Los instrumentos de auditoría, tales como Estatuto de Auditoría Interna y Código de Ética del Auditor, declaración de conflicto de interés y compromiso ético del auditor, fueron aprobados mediante Acta 01 del 28 de mayo de 2018 del Comité de Control Interno, cumpliéndose con su implementación, para lo cual se cuenta con los formatos de compromiso ético y declaración de conflictos de interés diligenciados por los contratistas que desarrollaron actividades de seguimiento y/o evaluación para la Asesoría de Control Interno en la vigencia 2023.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE Instituto Distrital de Patrimonio Cultural</p>	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 13 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

Se resalta que se actualizaron los procedimientos y formatos en el mes de junio de 2023, de acuerdo con la Guía de Auditoría Interna, en cumplimiento del plan de mejoramiento producto de auditoría interna al proceso Seguimiento y Evaluación.

4. CUMPLIMIENTO POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

El procedimiento Gestión de Riesgos del IDPC fue actualizado el 28 de abril de 2023, el cual incluye lineamientos para los riesgos de gestión y corrupción de acuerdo con la metodología del DAFP 2020, en esta se encuentra contemplada la periodicidad de monitoreo y seguimiento, nivel de aceptación y relación de impactos. En materia de riesgos de seguridad digital se adhieren a los lineamientos emitidos por el Gobierno Nacional y se incorpora lo relativo a SARLAFT y los delitos contra la administración pública.

Dando cumplimiento a la política de administración de riesgos, los procesos en su rol de primera de línea de defensa, realizaron monitoreo a sus riesgos de gestión y corrupción para el primer y segundo cuatrimestre de la vigencia, asimismo, la Oficina Asesora de Planeación en su rol de segunda línea de defensa, generó observaciones a estos.

La Asesoría de Control Interno, en su rol de tercera línea de defensa, realizó seguimiento a la formulación y gestión de riesgos por procesos 2023, generando recomendaciones para cada uno de los controles y acciones de mitigación que contemplan las matrices definidas.



Se ha venido fortaleciendo la administración de los riesgos de la Entidad a partir de los lineamientos establecidos, con el fin de ofrecer una seguridad razonable del cumplimiento de objetivos de la Entidad. De igual manera se incluyó una nueva herramienta que facilita la administración, monitoreo y seguimiento de los riesgos de gestión y corrupción.

En cuanto a la materialización de algunos riesgos, se ha trabajado en acciones de mejora y la revaloración de los riesgos, con el fin que no vuelvan a materializarse.

5. RECURSOS NECESARIOS PARA EJERCER LA ACTIVIDAD DE AUDITORÍA

Una vez identificado el universo de auditoría y realizada la priorización de unidades auditables, con base en la herramienta dispuesta para tal fin, se evidenció que, teniendo en cuenta los riesgos asociados, las fechas de ejecución de la última auditoría a procesos, entre otros criterios, se evidencia como resultado de la priorización.

- Informes de Ley: Se cuenta con 33 informes de Ley.
- Auditorías normadas: Los Sistemas de Gestión deben ser auditados de manera anual, se cuenta con 3 Sistemas, como son, Gestión Ambiental, Seguridad y Salud en el Trabajo y Seguridad de la Información, para el Plan Anual de Adquisiciones se tiene contemplada la contratación de 1 auditor de Sistemas de Información. De igual manera, el equipo de Control Interno realizará la auditoría al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo.

	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 14 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

- Seguimiento de Ley: En la Ley 951 de 2005, se establece la obligatoriedad de la revisión de actas informes de gestión.
- Auditorías priorizadas: De acuerdo con la herramienta se priorizaron auditorías a 6 procesos que requieren incluirse en este ciclo de auditorías (Proceso Direccionamiento Estratégico, Proceso Divulgación y Apropiación Social del Patrimonio, Proceso Gestión del Talento Humano, Proceso Gestión Jurídica, Proceso Gestión Contractual y Proceso Gestión Documental).
- Seguimientos priorizados: Teniendo en cuenta la herramienta se definieron 5 seguimientos (Plan Institucional de Archivos de la Entidad PINAR, Plan Anual de Adquisiciones, Indicadores de Gestión, Respuesta Requerimientos Entes Externos y Seguimiento a la contratación)

Para el desarrollo de las auditorías y los seguimientos priorizados, se requeriría el siguiente recurso humano:

- Asesor de Control Interno: Dedicación tiempo completo
- 2 Contratistas Profesional, mínimo 1 de ellos Especializado: Dedicación tiempo completo
- 1 Contratista Profesional en Derecho: Dedicación parcial (Auditoría Gestión Jurídica)
- 1 Contratista Profesional con certificados: Dedicación parcial (Auditoría Seguridad de la Información)

No obstante, teniendo en cuenta el presupuesto de la Entidad, únicamente se encuentra programado dentro del Plan Anual de Adquisiciones la contratación de los 2 profesionales, uno de ellos especializado, de tiempo completo hasta el mes de mayo, así como, 1 auditor de Sistemas de Información por 3 meses. Por lo tanto, se presenta dentro del Plan de Auditorías adicional a los informes de ley, los siguientes seguimientos:

- **Auditorías priorizadas:**

Auditoría Sistema de Gestión de Seguridad de la Información



Auditoría Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo

Auditoría proceso Protección e Intervención del Patrimonio

- **Seguimientos priorizados:**

Seguimiento Reportes SIVICOF (11)

Seguimiento Plan Anual de Adquisiciones

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE Instituto Distrital de Patrimonio Cultural</small>	INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL	 Radicado: 2024120005903 Fecha: 12-01-2024 Pág. 15 de 15
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN	
	INFORME DE SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN	

Seguimiento Indicadores de Gestión

Respuesta Requerimientos Entes Externos

Seguimiento a la contratación

Se priorizaron las auditorías que no se incluyeron en plan para 2023, no obstante, frente al proceso Gestión Jurídica no fue priorizado debido a que esta política en la evaluación de FURAG obtuvo una calificación del 100%.


En cuanto a las auditorías a los Sistemas de Gestión, de acuerdo con la disponibilidad del equipo hasta mayo se incluyen las relacionadas con Seguridad y Salud en el Trabajo, así como, Seguridad de la Información. Una vez se cuente con el equipo de Control Interno definido para el segundo semestre de 2024 se incluirán las auditorías o seguimientos priorizados y que de acuerdo con el recurso asignado sean posibles desarrollar.

CONCLUSIONES

De manera general, se evidencia que se cumplió en un 100% las actividades programadas con corte a 31 de diciembre en el Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2023, no obstante, algunas de ellas se desarrollaron por fuera de los términos fijados en este plan.

RECOMENDACIONES

No aplica

Documento 2024120005903 firmado electrónicamente por:	
ELEANA MARCELA PÁEZ URREGO	Asesora de Control Interno Control Interno Fecha firma: 12-01-2024 16:54:10
 02951894c00cb52a4591d1a06920ac6c030837dcd9ba08f16a3c3f298b8ba687 Código de Verificación CV: b0266	