

Informe acta de gestión

1. Datos generales

- a. Nombre del funcionario responsable que entrega: Eleana Marcela Páez Urrego.
- b. Cargo: Asesora de Control Interno.
- c. Entidad: Instituto Distrital de Patrimonio Cultural
- d. Ciudad y fecha: Bogotá, 31 de diciembre de 2025.
- e. Fecha de inicio de la gestión: 01 de enero de 2022.
- f. Condición de la presentación: Retiro.
- g. Fecha de retiro: 31 de diciembre de 2025.

2. Informe resumido o ejecutivo de la gestión:

A la fecha de inicio de la gestión, la Asesoría de Control Interno contaba con el cargo de planta de la Asesora y con un contrato de prestación de servicios. Se había finalizado la ejecución del plan correspondiente a la vigencia 2021 y se había adelantado la priorización para el año 2022.

Se estructuró e implementó un ciclo completo de auditoría interna, ejecutando 18 auditorías y 170 seguimientos, se fortaleció la cultura de control mediante la campaña de Autocontrol IDPC: Gestionamos el Riesgo, Protegemos el Patrimonio, se logró la publicación sistemática de informes en la web, garantizando la transparencia.

Durante el periodo 2022-2025, se formularon y ejecutaron planes anuales de auditoría, incluyendo el desarrollo de las siguientes actividades:

- Se generaron 7 informes de instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno.
- Se realizaron monitoreos cuatrimestrales sobre los indicadores y riesgos del proceso Seguimiento y Evaluación.
- Se llevaron a cabo reuniones de autoevaluación mensuales.
- Se actualizó periódicamente la información de Control Interno publicada en el sitio web de la entidad.
- La documentación física y virtual de la Asesoría de Control Interno se mantuvo organizada.
- Anualmente se ejecutaron campañas de autocontrol.
- Se realizaron 214 asesorías y acompañamientos.
- Se asistió periódicamente a Comités Institucionales.
- Se revisaron 14 actas de informes de gestión.
- Se ejecutaron 9 acciones de plan de mejoramiento del proceso Seguimiento y Evaluación.
- Se formuló 1 acción de plan de mejoramiento para su ejecución durante el 2025.
- Se realizaron 170 seguimientos.
- Se desarrollaron 18 auditorías.
- Se realizó seguimiento y acompañamiento a requerimientos remitidos por la Procuraduría General de la Nación, la Veeduría Distrital, Juntas de Acción Local de Fontibón, Contraloría de Bogotá, Concejo de Bogotá, Archivo

General de la Nación, Veeduría Nacional y de la Contraloría General de la República.

- Se atendieron e intermediaron 3 auditorías de la Contraloría de Bogotá.
- Se formuló el plan anual de auditoría para la vigencia 2026.

En cuanto a planes de mejoramiento y los hallazgos que los originaron, se anexa informe de seguimiento a planes de mejoramiento por proceso del segundo cuatrimestre de 2025 (último realizado) y anexos en los que se relacionan. De igual forma, se adjunta informe de la auditoría financiera de gestión y resultados 03 PDVCF 2025, emitido en septiembre de 2025, y relación de los planes de mejoramiento formulados.

A la fecha de retiro, la Asesoría de Control Interno cuenta con un cargo de planta de la Asesora y una profesional carrera administrativa.

3. Situación de los recursos:

Respecto a recursos financieros, me permito informar que, dada la naturaleza de mis funciones, como Asesora de Control Interno, no tuve bajo mi responsabilidad la ordenación del gasto, ni el manejo directo de recursos financieros.

En cumplimiento con los lineamientos institucionales y los procedimientos establecidos por el área de Almacén/Inventarios, presentó de manera formal la relación de los bienes muebles y equipos asignados a mi cargo para el ejercicio de mis funciones:

Código	Descripción Activo
000901174	Computador Portátil Lenovo IDE
006000172	Deshumidificador Frigidaire Fa
006000394	Biblioteca Superior Madera
006000395	Biblioteca Inferior Madera
006000436	Perchero De Piso
000602735	Superficie Modular Amarilla
000602775	Archivador De Escritorio Tres
000604993	Silla Fija Interlocutora
000605471	Archivador Metálico Tres Gavet
000605479	Base Para Superficie
000901547	Computador Todo En Uno COMPUMA
004700754	Teclado Alámbrico USB
004700809	Mouse Alámbrico USB
006000521	Silla Fija Interlocutora
006000564	Superficie Modular Amarilla
006001265	Silla Gerencial Giratoria

000605093	Superficie Modular Amarilla
000605734	Archivador Metálico Tres Gavet
000606488	Silla Secretarial Con Rodachin
000901482	Computador Todo En Uno COMPUMA
004700060	Teclado Alámbrico
004700475	Mouse Alámbrico Infrarojo
006000251	Base Para Superficie

Sistemas de Información y Herramientas Informáticas

Respecto al Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno Contable, se hace que su cargue y reporte se realiza a través del sistema CHIP (Consolidador de Hacienda e Información Pública), plataforma que no es de gobernabilidad de esta entidad. Al respecto, es importante precisar que, si bien el seguimiento es responsabilidad del proceso de Evaluación y Seguimiento, el reporte operativo en el sistema corresponde al proceso de Gestión Financiera. Por lo anterior, se informa que, a la fecha de cierre de esta gestión, no se cuenta con usuario ni contraseña de acceso al sistema.

El seguimiento a los Riesgos de Gestión y Corrupción se consolida a través de una base de datos en Microsoft Access, administrada directamente por la Oficina Asesora de Planeación. El acceso a dicha herramienta, tanto para el cargue de información como para su revisión, requiere la gestión de un usuario específico, el cual se solicita de manera puntual ante dicha oficina de acuerdo con las necesidades de la vigencia.

El monitoreo de los avances del Plan de Mejoramiento Externo, suscrito con la Contraloría, es responsabilidad del proceso de Evaluación y Seguimiento. No obstante, el reporte operativo en el sistema SIVICOF (Sistema de Vigilancia y Control de la Gestión Fiscal) es ejecutado por el proceso de Gestión Financiera, específicamente por el profesional con el rol de Contador(a) del IDPC, quien custodia las claves de acceso y gestiona los reportes institucionales en dicha plataforma. El cargue se gestiona mediante solicitud vía correo electrónico, la cual genera un certificado de acuse de recibo. Como evidencia de esta gestión, se adjunta el certificado de cargue CB-0402F: Plan De Mejoramiento – Formulación, con fecha de registro del 02 de octubre de 2025.

Para el Seguimiento a las PQRS 2025, se requiere el acceso en modo consulta al sistema “Bogotá te Escucha” (Sistema Distrital para la Gestión de Peticiones Ciudadanas). Este acceso permite verificar la trazabilidad de las solicitudes y validar la información necesaria para la consolidación del informe de seguimiento. Las credenciales (usuario y contraseña) deben gestionarse a través del proceso de Atención a la Ciudadanía, Transparencia y Acceso a la Información Pública, dependencia que actúa como enlace oficial con el sistema. Link de acceso <https://sdqs.bogota.gov.co/sdqs/login>.

Respecto al Informe Pormenorizado del Sistema de Control Interno 2025, su reporte se realiza a través del instrumento de seguimiento dispuesto en la plataforma del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP). El proceso incluye el diligenciamiento técnico de los avances del sistema y la posterior publicación del informe de evaluación independiente en el portal web

institucional, específicamente en la sección de Transparencia y Acceso a la Información Pública, garantizando así el cumplimiento de los términos legales de publicidad y transparencia.

Los informes de seguimiento, auditorías internas y demás actuaciones de la oficina son gestionados a través de ORFEO, sistema de información oficial de la entidad para el flujo de comunicaciones institucionales. Para tal fin, se dispone de un perfil individual de gestión y consulta que permite la radicación de informes, el trámite de memorandos internos y el seguimiento a la trazabilidad de los expedientes electrónicos de la Asesoría de Control Interno. El acceso a la plataforma se realiza mediante un usuario nominal y contraseña personal, cuya administración y soporte técnico están a cargo del administrador del sistema al interior de la entidad.

4. Planta de personal:

Es importante indicar que el IDPC cuenta con la caracterización del proceso de Seguimiento y Evaluación, en el organigrama está el perfil de Asesora de Control Interno y se encuentran establecidas las funciones correspondientes al cargo; sin embargo, no se encuentra conformada una oficina o área de Control Interno dentro de la estructura del IDPC

Teniendo en cuenta la información del Talento Humano, se cuenta con un equipo de trabajo conformado por una persona de planta de nómina global y dos contratos de prestación de servicios, los cuales se relacionan a continuación:

Tabla 1. Relación de los servidores de planta asignados a la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces

No.	Nombre	Tipo de vinculación	Nivel	Profesión	Certificados de auditor
1	Viviana Barrera Rojas	Planta Global	01	Profesional	No

Tabla 2. Relación del equipo de planta y los contratos de prestación de servicios y de apoyo a la gestión de la entidad en los que se ejerce la supervisión

Contratista	Tipo de Vinculación	Objeto	Valor	Fecha de Inicio y Terminación	Certificados de auditor
Angie Paola Triana	CPS 011 de 2025	Prestar servicios profesionales al IDPC, para apoyar la ejecución de evaluaciones y seguimientos, así como los demás roles asignados a	Honorarios	Del 22 de enero al 31 de diciembre de 2025	No

Contratista	Tipo de Vinculación	Objeto	Valor	Fecha de Inicio y Terminación	Certificados de auditor
		la asesoría de control interno, cumpliendo las actividades programadas en el plan anual de auditorías.			
Yuri Alejandra Puin	CPS 372 de 2025	Prestar servicios profesionales a la Asesoría de Control Interno del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural (IDPC), con el fin de fortalecer la gestión integral de la Oficina.	Honorarios	Del 20 de octubre al 31 de diciembre de 2025	No

Programas, estudios y proyectos:

Durante el periodo 2022-2025, desde la Asesoría de Control Interno se formularon y ejecutaron planes de auditoría anuales, los cuales se relacionan a continuación.

4.1 Formulación y ejecución de los planes de Auditoría

Los planes de auditoría anuales formulados del 2022 al 2025, incluyendo sus diferentes versiones, se relacionan a continuación, con su respectivo radicado ORFEO y enlace de consulta en la carpeta compartida Drive:

Tabla. Planes anuales de auditoría.

Vigencia	Versión	Radicado ORFEO	Enlace Drive
2022	1	20221200030993	PAA 2022 V1
2022	2	20221200044293	PAA 2022 V2
2022	3	20221200076033	PAA 2022 V3
2022	4	20221200100353	PAA 2022 V4
2022	5	20221200118803	PAA 2022 V5
2023	1	20231200013603	PAA 2023 V1
2023	2	20231200032043	PAA 2023 V2

Vigencia	Versión	Radicado ORFEO	Enlace Drive
2023	3	20231200048553	PAA 2023 V3
2023	4	20231200078463	PAA 2023 V4
2023	5	20231200099403	PAA 2023 V5
2024	1	20241200000993	PAA 2024 V1
2024	2	20241200040783	PAA 2024 V2
2024	3	20241200083523	PAA 2024 V3
2024	4	20241200159693	PAA 2024 V4
2025	1	20241200214213	PAA 2025 V1
2025	2	20251200085023	PAA 2025 V2

Estos planes también se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

Se resalta que en los enlaces de consulta de la carpeta Drive, con respecto a las primeras versiones de cada año, también se puede consultar la documentación de los ejercicios de priorización realizados.

Los planes de auditoría anuales se estructuraron de acuerdo con los roles asignados a la Asesoría de Control Interno, a saber: Liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control. Teniendo en cuenta lo anterior, a continuación, se relacionan las actividades realizadas durante el periodo de gestión con respecto a cada rol.

4.1.1 Liderazgo estratégico

Como parte de este rol, anualmente se elaboraron y presentaron al Comité de Coordinación de Control Interno los Planes Anuales de Auditoría y sus modificaciones. De igual forma, se elaboraron y presentaron los informes de la actividad de auditoría interna.

La información sobre los planes y sus modificaciones se relacionó previamente. Por otra parte, los informes de la actividad de auditoría interna generados durante el periodo de gestión, se relacionan a continuación:

Tabla. Informes de seguimiento de instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno.

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	Primer semestre 2022	20221200101273	Actividad 2022-1
2022	Segundo semestre 2022	20231200003473	Actividad 2022-2
2023	Primer semestre 2023	20231200098113	Actividad 2023-1
2023	Segundo semestre 2023	20241200005903	Actividad 2023-2-1 Actividad 2023-2-2

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2024	Primer semestre 2024	20241200117793	Actividad 2024-1
2024	Segundo semestre 2024	20251200005413	Actividad 2024-2-1 Actividad 2024-2-2
2025	Primer semestre 2025	20251200107723	Actividad 2025-1

Estos informes también se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>

En los enlaces de consulta de la carpeta Drive, se incluyen los soportes de los seguimientos realizados sobre los Planes Anuales de Auditoría.

4.1.2 Enfoque hacia la prevención

En los planes anuales de auditoría, se incluyeron las siguientes actividades como parte de este rol:

- Realizar la medición de indicadores del proceso Seguimiento y Evaluación a cargo de Control Interno.

El proceso cuenta con cuatro indicadores: Estado de planes de mejoramiento internos, estado de planes de mejoramiento externos, efectividad de las acciones de planes de mejoramiento internos y efectividad de las acciones de planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá.

El monitoreo de estos indicadores es reportado cuatrimestralmente a la Oficina Asesora de Planeación, la información por cada año puede ser consultada en los siguientes enlaces de la carpeta Drive:

Tabla. Soportes monitoreo de indicadores proceso Seguimiento y Evaluación.

Vigencia	Enlace Drive
2022	Monitoreo indicadores CI 2022
2023	Monitoreo indicadores CI 2023
2024	Monitoreo indicadores CI 2024
2025	Monitoreo indicadores CI 2025

- Realizar el monitoreo al mapa de riesgos de gestión y corrupción del proceso Seguimiento y Evaluación a cargo de Control interno.

Para el proceso se tienen identificados tres riesgos y se han establecido ocho controles, cuyo detalle se presenta a continuación:

- Riesgo de gestión: Posibilidad de afectación económica por insuficiente cobertura de evaluación y/o seguimiento a los procesos del IDPC, debido al escaso personal de Control Interno y sistemas de información obsoletos y/o insuficientes que permitan agilizar el trabajo.
 - Control: Realizar la priorización de seguimientos y auditorías y presentarlos al Comité de Control Interno.

- Control: Diseñar y aplicar las herramientas para el desarrollo de los seguimientos y auditorías (papeles de trabajo).
- Riesgo de corrupción: Posibilidad de ocultar o modificar información del desempeño de los procesos o de la Entidad por abuso del poder del equipo auditor, desviando la gestión de lo público en favorecimiento propio o de un servidor en particular.
 - Control: Socializar el estatuto de auditoría y Código de Ética y solicitar al auditor el diligenciamiento y firma del "Formato compromiso ético del auditor interno".
 - Control: Solicitar el diligenciamiento y firma del "Formato de Declaración conflicto de interés de auditoría".
- Riesgo de gestión: Posibilidad de afectación reputacional por errores en los informes de seguimiento o auditorías debido a que el alcance de la auditoría excede la capacidad del equipo, desconocimiento de las actividades o temáticas a evaluar por parte del auditor o ausencia de las competencias necesarias, errores de muestreo, información insuficiente, desordenada o que excede la capacidad para su análisis.
 - Control: Revisar el muestreo de auditoría por parte del Asesor de Control Interno, previo a su aplicación.
 - Control: Determinar los requisitos de contratación del equipo de auditores de la Asesoría de Control Interno.
 - Control: Solicitar diligenciamiento de carta de representación para seguimientos y auditorías de acuerdo con procedimientos.
 - Control: Revisar los informes preliminares y finales previo a su remisión.

El monitoreo de estos riesgos y sus respectivos controles es reportado cuatrimestralmente a la Oficina Asesora de Planeación, la información por cada año puede ser consultada en los siguientes enlaces de la carpeta Drive:

Tabla. Soportes monitoreo riesgos proceso Seguimiento y Evaluación.

Vigencia	Enlace Drive
2022	Monitoreo riesgos CI 2022
2023	Monitoreo riesgos CI 2023
2024	Monitoreo riesgos CI 2024
2025	Monitoreo riesgos CI 2025

- Realizar autoevaluación del proceso Seguimiento y Evaluación a cargo de Control Interno.

El equipo de control interno se reúne mensualmente. Las actas de las reuniones de autoevaluación realizadas durante el periodo de gestión pueden ser consultadas en los siguientes enlaces:

Tabla. Actas de autoevaluación proceso Seguimiento y Evaluación.

Vigencia	Enlace Drive
2022	Actas autoevaluación CI 2022
2023	Actas autoevaluación CI 2023
2024	Actas autoevaluación CI 2024
2025	Actas autoevaluación CI 2025

- Actualizar y revisar la información de Control Interno en la página web de la entidad.

Control interno publica información principalmente en los siguientes enlaces del sitio web de la entidad:

- Reportes de Control Interno (Planes anuales de auditoría e informes de seguimientos): <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>
- Informe de gestión, evaluación y auditoría (Informes de auditorías internas): <https://idpc.gov.co/transparencia/informes-de-gestion/>
- Planes de mejoramiento (Informes de seguimientos a planes de mejoramiento): <https://idpc.gov.co/transparencia/planes-de-mejoramiento/>
- Plan anticorrupción y de atención al ciudadano (Informes de seguimientos sobre riesgos de gestión y corrupción e informes de seguimiento al programa de transparencia y ética pública): <https://idpc.gov.co/transparencia/plan-anticorrupcion-y-de-atencion-al-ciudadano/>

Periódicamente se remiten solicitudes de publicación al equipo de atención a la ciudadanía, que hace parte de la Subdirección de Gestión Corporativa, con el fin de mantener la información actualizada en el sitio web de la entidad. Los soportes de las solicitudes realizadas durante el periodo de gestión pueden ser consultadas en los siguientes enlaces de la carpeta Drive:

Tabla. Solicitudes de publicación de información de Control Interno en el sitio web de la entidad.

Vigencia	Enlace Drive
2022	Solicitudes publicación 2022
2023	Solicitudes publicación 2023
2024	Solicitudes publicación 2024
2025	Solicitudes publicación 2025

- Organizar la documentación física y virtual de la Asesoría de Control Interno.

Los soportes asociados a la ejecución de esta actividad pueden ser consultados en los siguientes enlaces de la carpeta Drive:

Tabla. Soportes organización documental Asesoría de Control Interno.

Vigencia	Enlace Drive
2022	Organización documental 2022

Vigencia	Enlace Drive
2023	Organización documental 2023
2024	Organización documental 2024
2025	Organización documental 2025

- Adelantar campañas de fomento de la cultura de autocontrol.

Cada año se ejecutaron campañas de autocontrol de la siguiente forma:

- 2022: Se socializaron, mediante correo electrónico, tres infografías y un video, abordando los temas de gestión de riesgos, líneas de defensa, planes de mejoramiento y autoevaluación.
- 2023: Se realizaron reuniones de socialización con Subdirección y Oficinas sobre los temas de monitoreos y respuesta a informes. De igual forma, se socializaron los documentos del proceso Seguimiento y Evaluación mediante correo electrónico y en el Comité Institucional de Control Interno.
- 2024: Se socializó, mediante correo electrónico, una infografía con recomendaciones para la formulación y seguimiento a planes. De igual forma, se compartió, mediante correo electrónico, un video elaborado sobre el manejo del Sistema de Gestión y Control de la entidad.
- 2025: Se compartió, mediante correo electrónico, un video sobre líneas de defensa. Asimismo, se socializaron en cuatro ocasiones, mediante correo electrónico, diferentes infografías sobre gestión de riesgos.

Los soportes pueden ser consultados en los siguientes enlaces de la carpeta Drive:

Tabla. Soportes de campañas de autocontrol.

Vigencia	Enlace Drive
2022	Campaña autocontrol 2022
2023	Campaña autocontrol 2023
2024	Campaña autocontrol 2024
2025	Campaña autocontrol 2025

- Atender las solicitudes de asesoría y acompañamiento a las dependencias y participación en reuniones.

Como parte de esta actividad se incluyen, entre otras, la asistencia a reuniones y la respuesta a las solicitudes de información de la Oficina de Control Interno Disciplinario.

A continuación, se relaciona el número de asesorías y acompañamientos por año, al igual que el enlace de la carpeta Drive en el que se pueden consultar los soportes para cada caso.

Tabla. Asesorías y acompañamientos.

Vigencia	Cantidad	Enlace Drive
2022	28	Asesoría y acompañamiento 2022

Vigencia	Cantidad	Enlace Drive
2023	73	Asesoría y acompañamiento 2023
2024	52	Asesoría y acompañamiento 2024
2025	61	Asesoría y acompañamiento 2025

- Asistir a los Comités en que se requiera acompañamiento y/o asesoría de Control Interno.

Esta actividad se programó mensualmente. Los soportes pueden ser consultados en los siguientes enlaces de la carpeta Drive:

Tabla. Soportes asistencia a Comités

Vigencia	Enlace Drive
2022	Comités 2022
2023	Comités 2023
2024	Comités 2024
2025	Comités 2025

El detalle de las instancias en las que participa el Asesor de Control Interno se presenta más adelante en este documento.

- Revisar actas de informes de gestión que se presenten. Durante el periodo se revisaron actas de informes de gestión presentadas por las siguientes personas:
 - 2022: Gladys Sierra Linares y Angelica María Medina Mendoza.
 - 2023: Oscar Javier Fonseca Gómez, Luis Carlos Manjarrés Martínez, Ilona Murcia Ijjasz y Juan Fernando Acosta Mirkow.
 - 2024: Aura Herminda López Salazar, Camila Medina Arbeláez y Patrick Morales Thomas.
 - 2025: Eduardo Mazuera Nieto, María Claudia Vargas Martínez, Ana Milena Vallejo Mejía y Juan Camilo Gaviria Betancur.

Los soportes pueden ser consultados en los siguientes enlaces de la carpeta Drive:

Tabla. Soportes revisión actas informes de gestión.

Vigencia	Enlace Drive
2022	Revisión actas informe de gestión 2022
2023	Revisión actas informe de gestión 2023
2024	Revisión actas informe de gestión 2024
2025	Revisión actas informe de gestión 2025

- Realizar monitoreo al plan de mejoramiento del proceso Seguimiento y Evaluación a cargo de Control Interno.

Producto de los resultados obtenidos en la Auditoría al proceso Seguimiento y Evaluación, informe radicado ORFEO 20222300168873 del 07 de diciembre de 2022, se formularon cinco acciones de planes de mejoramiento. Estas acciones se encuentran cumplidas.

Posteriormente, en 2023, producto de un ejercicio de autoevaluación, se formularon cuatro nuevas acciones de plan de mejoramiento. Estas acciones también se encuentran cumplidas.

Ahora, en 2025, nuevamente como resultado de los ejercicios de autoevaluación del proceso, se formuló una nueva acción de plan de mejoramiento, cuyas fechas de ejecución se encuentran programadas para el 2026, del 01 de enero al 30 de abril. Este no alcanzó a ser remitido a la Oficina Asesora de Planeación para la inclusión, sin embargo, se encuentra la propuesta, la cual puede ser revisada y aprobada por el nuevo Asesor de Control Interno.

La información sobre el monitoreo a estos planes de mejoramiento puede ser consultada en los siguientes enlaces de la carpeta Drive:

Tabla. Monitoreo planes de mejoramiento proceso Seguimiento y Evaluación.

Vigencia	Enlace Drive
2022	No se contaba con planes de mejoramiento.
2023	Monitoreo PM CI 2023
2024	Monitoreo PM CI 2024
2025	Monitoreo PM CI 2025

- Realizar transferencias documentales.

La información con respecto al archivo de gestión y las transferencias documentales realizadas se presenta más adelante en este documento, como parte del numeral 10.

4.1.3 Evaluación de la gestión del riesgo

Como parte del rol de evaluación de la gestión del riesgo, se incluyó la actividad de realizar el seguimiento sobre los riesgos, los cuales se realizaron cuatrimestralmente. A continuación, se relacionan los informes generados.

Tabla. Informes de seguimientos sobre riesgos.

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	Tercer cuatrimestre 2021	20221200007673	Riesgos 2021-3
2022	Primer cuatrimestre 2022	20221200077733	Riesgos 2022-1
2022	Segundo cuatrimestre 2022	20221200126653	Riesgos 2022-2
2023	Tercer cuatrimestre 2022	20231200002133	Riesgos 2022-3
2023	Primer cuatrimestre 2023	20231200069023	Riesgos 2023-1
2023	Segundo cuatrimestre 2023	20231200125873	Riesgos 2023-2
2024	Tercer cuatrimestre 2023	20241200008783	Riesgos 2023-3
2024	Primer cuatrimestre 2024	20241200082123	Riesgos 2024-1
2024	Segundo cuatrimestre 2024	20241200153333	Riesgos 2024-2
2025	Tercer cuatrimestre 2024	20251200004703	Riesgos 2024-3

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2025	Primer cuatrimestre 2025	20251200071643	Riesgos 2025-1
2025	Segundo cuatrimestre 2025	20251200133563	Riesgos 2025-2

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/plan-anticorrupcion-y-de-atencion-al-ciudadano/>

En las carpetas Drive se incluyen tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada caso.

4.1.4 Evaluación y seguimiento.

La ejecución de auditorías y seguimientos hacen parte de este rol. La relación completa de auditorías y seguimientos efectuados desde el 2022 hasta el 2025 se anexa a este documento; El anexo incluye proceso, tipo de proceso, vigencia, alcance, radicado ORFEO, enlace de la carpeta Drive, en la que se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes, y enlace del sitio web de publicación del informe por cada auditoría y seguimiento.

No obstante, a continuación se relaciona la información general de estos informes por categorías.

4.1.4.1 Informes de seguimientos al plan de mejoramiento producto de visitas de entes de control.

Durante el periodo de 2022 a 2025, se realizó seguimiento sobre los planes de mejoramiento externos formulados producto de los informes de las siguientes auditorías llevadas a cabo por la Contraloría de Bogotá:

- Regularidad No. 01 de marzo de 2021.
- Regularidad No. 03 de marzo de 2022.
- Financiera y de gestión No. 07 de 2023.

Se resalta que durante el 2024 la entidad no fue auditada por la Contraloría de Bogotá.

La información de los reportes de seguimiento a planes de mejoramiento externos realizados en SIVICOF, formularios CB-0402S, puede ser consultada en los enlaces que se presentan a continuación:

Tabla. Reportes de seguimientos a planes de mejoramiento externos.

Vigencia	Alcance	Enlace Drive
2022	2021	Reporte PM 2021
2023	2022	Reporte PM 2022
2024	2023	Reporte PM 2023
2025	2024	Reporte PM 2024

Como parte de la rendición de la cuenta anual de SIVICOF, también se presentaron los documentos CBN-1038 Informe de la Oficina de Control

Interno, CBN-1022 Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno y CBN-1016 Informe sobre detrimentos patrimoniales.

En cuanto al 2025, los planes de mejoramiento formulados producto de la auditoría realizada por la Contraloría fueron cargados a SIVICOF el 15 de octubre de 2025.

4.1.4.2 Informes y seguimientos de Ley Oficinas de Control Interno.

A continuación, se presenta la información general de los informes de Ley generados durante el periodo de gestión 2022-2025.

- Medición Estado de Avance del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y del Modelo Estándar de Control Interno (MECI).

Tabla. Reportes de medición aplicativo FURAG.

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	2021	No aplica	FURAG 2021
2023	2022	No aplica	FURAG 2022
2024	2023	No aplica	FURAG 2023
2025	2024	No aplica	FURAG 2024

Los certificados de diligenciamiento se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar los formularios diligenciados.

- Informe semestral de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno.

Tabla. Informes de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno.

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	2021	20221200101803	CI 2021
2023	Segundo semestre 2022	20231200016703	CI 2022-1
2023	Primer semestre 2023	20231200103193	CI 2023-1
2024	Segundo semestre 2023	20241200021143	CI 2023-2
2024	Primer semestre 2024	20241200130533	CI 2024-1
2025	Segundo semestre 2024	20251200016613	CI 2024-2
2025	Primer semestre 2025	20251200107713	CI 2025-1

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Informe Control Interno Contable.

Tabla. Informes de seguimiento control interno contable.

Vigencia	Alcance	Radicado ORFEO	Enlace Drive
2022	2021	20221200043993	CIC 2022
2023	2022	20231200032013	CIC 2023
2024	2023	20241200037123	CIC 2024
2025	2024	20251200036233	CIC 2025

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Informes Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - Programas de Transparencia y Ética Pública – PTEP.

Tabla. Informes de seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – Programas de Transparencia y Ética Pública.

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	Tercer cuatrimestre 2021	20221200007623	PAAC 2021-3
2022	Primer cuatrimestre 2022	20221200077723	PAAC 2022-1
2022	Segundo cuatrimestre 2022	20221200126643	PAAC 2022-2
2023	Tercer cuatrimestre 2022	20231200002053	PAAC 2022-3
2023	Primer cuatrimestre 2023	20231200068853	PAAC 2023-1
2023	Segundo cuatrimestre 2023	20231200125453	PAAC 2023-2
2024	Tercer cuatrimestre 2023	20241200007123	PAAC 2023-3
2024	Primer cuatrimestre 2024	20241200092733	PTEP 2024-1
2024	Segundo cuatrimestre 2024	20241200158683	PTEP 2024-2
2025	Tercer cuatrimestre 2024	20251200015333	PTEP 2024-3
2025	Primer cuatrimestre 2025	20251200077033	PTEP 2025-1
2025	Segundo cuatrimestre 2025	20251200142353	PTEP 2025-2

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimientos de austeridad y eficiencia del gasto público.

Tabla. Seguimientos de austeridad y eficiencia del gasto público.

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	Cuarto trimestre 2021	20221200054793	Austeridad 2021-4
2022	Primer trimestre 2022	20221200088593	Austeridad 2022-1
2022	Segundo trimestre 2022	20221200125143	Austeridad 2022-2
2022	Tercer trimestre 2022	20221200169853	Austeridad 2022-3
2023	Cuarto trimestre 2022	20231200039793	Austeridad 2022-4
2023	Primer trimestre 2023	20231200078443	Austeridad 2023-1
2023	Segundo trimestre 2023	20231200126203	Austeridad 2023-2
2023	Tercer trimestre 2023	20231200166703	Austeridad 2023-3
2024	Cuarto trimestre 2023	20241200050513	Austeridad 2023-4
2024	Primer trimestre 2024	20241200105703	Austeridad 2024-1
2024	Segundo trimestre 2024	20241200153323	Austeridad 2024-2
2024	Tercer trimestre 2024	20241200199093	Austeridad 2024-3
2025	Cuarto trimestre 2024	20251200051633	Austeridad 2024-4
2025	Primer trimestre 2025	20251200091203	Austeridad 2025-1
2025	Segundo trimestre 2025	20251200142533	Austeridad 2025-2
2025	Tercer trimestre 2025	20251200212213	Austeridad 2025-3

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Evaluaciones anuales de gestión por dependencias

Tabla. Evaluaciones de gestión por dependencias.

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	2021	202212000311113- 20221200040273	Dependencias 2021
2023	2022	20231200015373	Dependencias 2022
2024	2023	20241200022313	Dependencias 2023
2025	2024	20251200017303	Dependencias 2024

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimiento peticiones, quejas, reclamos, sugerencias, denuncias y felicitaciones

Tabla. Seguimientos PQRSDF.

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	Segundo semestre 2021	20221200062733	PQRSDF 2021-2
2022	Primer semestre 2022	20221200130443	PQRSDF 2022-1
2023	Segundo semestre 2022	20231200041903	PQRSDF 2022-2
2023	Primer semestre 2023	20231200112753	PQRSDF 2023-1
2024	Segundo semestre 2023	20241200054863 - 20241200085053	PQRSDF 2023-2
2024	Primer semestre 2024	20241200144413	PQRSDF 2024-1
2025	Segundo semestre 2024	20251200051693	PQRSDF 2024-2
2025	Primer semestre 2025	20251200123773	PQRSDF 2025-1

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimiento derechos de autor sobre software

Tabla. Seguimientos derechos de autor.

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	2021	20221200056133	Autor 2021
2023	2022	20231200041743	Autor 2022
2024	2023	20241200050443	Autor 2023
2025	2024	20251200047313	Autor 2024

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimientos Ley de Transparencia y de Acceso a la Información Pública

Tabla. Seguimientos Ley de Transparencia.

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	Tercer cuatrimestre 2021	20221200041303	SLT 2021-3
2022	Primer cuatrimestre 2022	20221200084143	SLT 2022-1
2022	Segundo cuatrimestre 2022	20221200132063	SLT 2022-2
2023	Tercer cuatrimestre 2022	20231200028363	SLT 2022-3
2023	Primer cuatrimestre 2023	20231200078433	SLT 2023-1
2023	Segundo cuatrimestre 2023	20231200138503	SLT 2023-2

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2024	Tercer cuatrimestre 2023	20241200033343	SLT 2023-3
2024	Primer cuatrimestre 2024	20241200099403	SLT 2024-1
2024	Segundo cuatrimestre 2024	20241200165163	SLT 2024-2
2025	Tercer cuatrimestre 2024	20251200017223	SLT 2024-3
2025	Primer cuatrimestre 2025	20251200078143	SLT 2025-1
2025	Segundo cuatrimestre 2025	20251200142403	SLT 2025-2

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimiento planes de mejoramiento institucional y por procesos

Tabla. Seguimientos planes de mejoramiento institucional y por procesos

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	Tercer cuatrimestre 2021	20221200062723	PM 2021-3
2022	Primer cuatrimestre 2022	20221200100343	PM 2022-1
2022	Segundo cuatrimestre 2022	20221200156003	PM 2022-2
2023	Tercer cuatrimestre 2022	20231200030703	PM 2022-3
2023	Primer cuatrimestre 2023	20231200097493	PM 2023-1
2023	Segundo cuatrimestre 2023	20231200143313	PM 2023-2
2024	Tercer cuatrimestre 2023	20241200037333	PM 2023-3
2024	Primer cuatrimestre 2024	20241200114373	PM 2024-1
2024	Segundo cuatrimestre 2024	20241200179283	PM 2024-2
2025	Tercer cuatrimestre 2024	20251200045223	PM 2024-3
2025	Primer cuatrimestre 2025	20251200101063	PM 2025-1
2025	Segundo cuatrimestre 2025	20251200169863	PM 2025-2

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/planes-de-mejoramiento/>

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimientos rendición de cuentas

Tabla. Seguimientos rendición de cuentas

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	2022	20221200187413	RC 2022-1

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2023	2022	20231200045933	RC 2022-1
2023	2023	20231200183533	RC 2023
2024	2024	20241200213883	RC 2024
2025	2025	20251200212013	RC 2025

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- 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.

Tabla. Seguimientos y recomendaciones planes

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	Segundo semestre 2021	20221200041243	SP 2021
2022	Primer semestre 2022	20221200114503	SP 2022-1
2023	2022	20231200016733	SP 2022-2
2023	Enero 2023 - Septiembre 2023	20231200155733	SP 2023-1
2024	2023	20241200022093	SP 2023-2
2024	Enero 2024 - Septiembre 2024	20241200214163	SP 2024-1
2025	2024	20251200036413	SP 2024-2
2025	Enero 2025 - Septiembre 2025	20251200177773	SP 2025-1

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimientos al estado del Sistema de Control Interno CBN-1022

Tabla. Seguimientos Sistema de Control Interno CBN-1022

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	2021	20221200040083	1022-2021
2023	2022	20231200023833	1022-2022
2024	2023	20241200031083	1022-2023
2025	2024	20251200023943	1022-2024

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimientos gestión control interno CBN-1038

Tabla. Seguimientos gestión control interno CBN-1038

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2023	2022	20231200003473	1038-2022
2024	2023	20241200005903	1038-2023
2025	2024	20251200005413	1038-2024

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimientos Directiva 08-2021

Tabla. Seguimientos Directiva 08-2021

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	2021	20225300011211	08-2021
2023	2022	20231200030823	08-2022
2024	2023	20241200037273	08-2023
2025	2024	20251200035963	08-2024

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimientos Directiva 015-2022

Tabla. Seguimientos Directiva 015-2022

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2024	Mayo 2023 - Abril 2024	20241200109843	015-2024
2025	Mayo 2024 - Agosto 2025	20251200178953	015-2025

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno

- Seguimientos funciones del Comité de Conciliación

Tabla. Seguimientos funciones Comité de Conciliación

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	Octubre 2021 - Marzo 2022	20221200078563	CC 2022-1
2022	Abril 2022 - Septiembre 2022	20221200184723	CC 2022-2
2023	Octubre 2022 - Marzo 2023	20231200069033	CC 2023-1

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2023	Abril 2023 - Septiembre 2023	20231200150793	CC 2023-2
2024	Octubre 2023 - Marzo 2024	20241200078783	CC 2024-1
2024	Abril 2024 - Septiembre 2024	20241200179293	CC 2024-2
2025	Octubre 2024 - Marzo 2025	20251200071763	CC 2025-1
2025	Abril 2025 - Septiembre 2025	20251200169853	CC 2025-2

En el enlace de la carpeta Drive puede consultarse el informe, papeles de trabajo y soportes.

No obstante, los informes también se encuentran publicados en el siguiente enlace del sitio web de la entidad: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>

4.1.4.3 Otros informes

- Seguimientos contratación

Tabla. Seguimientos contratación

Vigencia	Alcance	Radicado	Enlace Drive
2022	2022	20221200187673	SC 2022
2024	2023	20241200214223	SC 2023

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

- Seguimiento reportes SIVICOF

Durante el 2023, se realizaron seguimientos mensuales a los reportes en SIVICOF, cuya información puede ser consultada en los siguientes enlace:

Tabla. Seguimientos reportes SIVICOF

Alcance	Enlace Drive
2022 - Enero 2023	SIVICOF 2023-1
Febrero 2023	SIVICOF 2023-2
Marzo 2023	SIVICOF 2023-3
Abril 2023	SIVICOF 2023-4
Mayo 2023	SIVICOF 2023-5
Junio 2023	SIVICOF 2023-6
Julio 2023	SIVICOF 2023-7
Agosto 2023	SIVICOF 2023-8
Septiembre 2023	SIVICOF 2023-9

Alcance	Enlace Drive
Octubre 2023	SIVICOF 2023-10
Noviembre 2023	SIVICOF 2023-11

De igual forma, durante el 2024 se realizaron seguimientos mensuales a los reportes SIVICOF, no obstante, también se incluyeron revisiones con respecto al reporte de información en SIRECI y en CHIP. El detalle puede ser consultado en los siguientes enlaces:

Tabla. Seguimientos reportes SIVICOF, SIRECI, CHIP

Alcance	Enlace Drive
Diciembre 2023	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2023-12
Enero 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-1
Anual - Febrero 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-2
Marzo 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-3
Abril 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-4
Mayo 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-5
Junio 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-6
Julio 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-7
Agosto 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-8
Septiembre 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-9
Octubre 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-10
Noviembre 2024	SIVICOF, SIRECI, CHIP 2024-11

Estos seguimientos se documentaron mediante actas. En la carpeta Drive se pueden consultar tanto las actas como los soportes para cada uno.

- Otros seguimientos

Tabla. Otros seguimientos.

Seguimiento	Vigencia	Radicado	Enlace Drive
Detrimentos patrimoniales.	2022	20221200040133	DP 2022
Acuerdos de gestión	2022	20221200129883	AG 2022
Plan anual de vacantes y previsión de recursos humanos	2022	20221200129033	PV 2022
Política gobierno digital	2022	20221200118583	GD 2022
POA	2022	20221200122443	SP 2022
Recursos adicionales	2023	20231200183573	RA 2023
Manual de funciones, provisión de empleos y EDL	2023	20231200135433	MF 2023
Programa de Gestión Documental	2023	20231200122873	PG 2023
Reconocimiento de primas técnicas	2023	20231200117133	PT 2023

Seguimiento	Vigencia	Radicado	Enlace Drive
Procedimiento de pagos contratos de prestación de servicios	2023	20231200123563	PP 2023
Denuncia	2024	20241200063613	SD 2024
Requerimiento Junta Directiva	2024	20241200095873	JD 2024

En el enlace de la carpeta Drive pueden consultarse los informes, papeles de trabajo y soportes.

No obstante, estos informes también se encuentran publicados en el siguiente enlace del sitio web de la entidad: <https://idpc.gov.co/transparencia/reportes-de-control-interno/>, a excepción de la denuncia y del requerimiento de Junta Directiva.

- Auditorías

Tabla. Informes de auditorías.

Auditoría	Vigencia	Radicado	Enlace
Gestión documental	2022	20221200093953	GD22
Fortalecimiento del SIG	2022	20221200092343	FS22
Comunicación estratégica	2022	20221200147333	CE22
Seguimiento y evaluación	2022	20222300168873	SE22
Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo	2022	20221200187663	SST22
Administración de bienes e infraestructura	2023	20231200073233	AB23
Gestión financiera	2023	20231200073253	GF23
Gestión territorial del patrimonio	2023	20231200103403	GT23
Sistema de Gestión Ambiental	2023	20231200151903	SGA23
Prestación del servicio de aseo y cafetería	2023	20231200060303	SAC23
Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	2024	20241200083623	SGSI24
Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo	2024	20241200092663	SST24
Direccionamiento estratégico	2025	20251200063053	DE24
Atención a la ciudadanía, transparencia y acceso a la información pública	2025	20251200123703	AC25
Divulgación y activación social de los patrimonios	2025	20251200108813	DA25
Gestión talento humano	2025	20251200051723	TH25
Gestión documental	2025	20251200078403	GD25
Nómina	2025	20251200212003	N25

Estos informes se encuentran publicados en el sitio web de la entidad, en el siguiente enlace: <https://idpc.gov.co/transparencia/informes-de-gestion/>.

En la carpeta Drive se pueden consultar tanto los informes como los papeles de trabajo y soportes para cada uno.

4.1.5 Relación con entes externos de control

En este rol se incluyen las siguientes actividades:

- Realizar seguimiento y acompañamiento a los requerimientos de los entes de control, cuando se solicite.

Durante el periodo comprendido entre el 2022 y el 2025 se realizó seguimiento y acompañamiento a requerimientos remitidos por la Procuraduría General de la Nación, la Veeduría Distrital, Juntas de Acción Local de Fontibón, Contraloría de Bogotá, Concejo de Bogotá, Archivo General de la Nación, Veeduría Nacional y de la Contraloría General de la República.

- Atender e intermediar en la auditoría de regularidad de la Contraloría de Bogotá.

Como se señaló previamente, durante el periodo de gestión se atendió e intermedió en las siguientes auditorías de la Contraloría de Bogotá:

- Regularidad No. 01 de marzo de 2021.
- Regularidad No. 03 de marzo de 2022.
- Financiera y de gestión No. 07 de 2023.
- Financiera y de gestión No. 03 de 2025.

Durante el 2024 la entidad no fue auditada por la Contraloría de Bogotá.

Los soportes de cada caso, tanto de seguimiento y acompañamiento a requerimientos como de atención e intermediación de auditorías, pueden ser consultados en los siguientes enlaces:

Tabla. Soportes relación con entes externos de control.

Vigencia	Enlace Drive
2022	Entes externos de control 2022
2023	Entes externos de control 2023
2024	Entes externos de control 2024
2025	Entes externos de control 2025

4.2 Plan de auditoría aprobado para la vigencia 2026

El plan de auditoría para la vigencia 2026, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la sesión llevada a cabo el 19 de diciembre de 2025, radicado ORFEO 20251200212043, puede ser consultado en el siguiente enlace: [PAA 2026 V1](#)

5. Obras públicas:

No aplica para el caso de la Asesoría de Control Interno del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural.

6. Ejecuciones presupuestales:

No aplica para el caso de la Asesoría de Control Interno del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural.

7. Contratación:

Durante la vigencia del 2022 al 2025 se realizó la contratación de los siguientes contratos de prestación de servicios, para el cumplimiento de las Auditorías y seguimientos del Plan de Auditoría:

Vigencia	Objeto	Estado	Tipo de contrato	Link SECOP
2022	104-Prestar servicios profesionales al IDPC, para apoyar la ejecución del Plan Anual de Auditorías, particularmente en las evaluaciones y seguimientos que le sean asignadas, así como los demás roles de Control Interno.	Terminado	Prestación de Servicios	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2639981&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true
2022	132-Prestar servicios profesionales para apoyar en el seguimiento de las actividades programadas en el Plan Anual de Auditorías y demás roles de competencia de la Asesoría de Control Interno.	Terminado	Prestación de Servicios	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.2666747&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true
2023	057-Prestar servicios profesionales al Instituto Distrital de Patrimonio Cultural, para apoyar a la	Terminado	Prestación de Servicios	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.3845514&is

Vigencia	Objeto	Estado	Tipo de contrato	Link SECOP
	Asesoría de Control Interno, brindando acompañamiento en el desarrollo del Plan Anual de Auditorías			FromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true
2023	112-Prestar servicios profesionales al Instituto Distrital de Patrimonio Cultural, para apoyar la ejecución del Plan Anual de Auditorías, así como los roles de la Asesoría de Control Interno	Terminado	Prestación de Servicios	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.3888133&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true
2024	416-Prestar servicios profesionales al Instituto Distrital de Patrimonio Cultural, apoyando en la ejecución del Plan Anual de Auditorías, incluyendo todos los roles asignados a la Asesoría de Control Interno.	Terminado	Prestación de Servicios	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.6462166&isFromPublicArea=True&isModal=False
2025	011-Prestar servicios profesionales al IDPC, para apoyar la ejecución de evaluaciones y seguimientos, así como los demás roles asignados a la asesoría de control interno, cumpliendo las actividades	Terminado	Prestación de Servicios	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.7389303&isFromPublicArea=True&isModal=true&asPopupView=true

Vigencia	Objeto	Estado	Tipo de contrato	Link SECOP
	programadas en el plan anual de auditorías.			
2025	372-Prestar servicios profesionales a la Asesoría de Control Interno del Instituto Distrital de Patrimonio Cultural (IDPC), con el fin de fortalecer la gestión integral de la Oficina.	Terminado	Prestación de Servicios	https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.8916986&isFromPublicArea=True&isModal=False

8. Reglamentos y manuales:

El proceso de Seguimiento y Evaluación realizó la actualización del normograma correspondiente al segundo semestre de 2025. Dicha actualización fue formalizada mediante el radicado ORFEO 20251100198953 del 18 de diciembre de 2025 y se encuentra disponible para consulta en el sistema de gestión de la Intranet, bajo el proceso de Gestión Jurídica, en el siguiente enlace: <https://miintranet.idpc.gov.co/gestion/sig/procesos-de-apoyo/gestion-juridica/>

Ahora bien, frente a la documentación del proceso Seguimiento y Evaluación que se encuentra vigente, esta también está publicada en la intranet de la Entidad:

1. Caracterización del Proceso, Documento de aprobación: Memorando interno con N° radicado 20221200119263, Versión 06 del año 2022.
2. Estatuto de Auditoría Interna y Código de Ética del Auditor, Documento de aprobación: Acta 05 del Comité de Control Interno de fecha 30 de agosto de 2022, Versión 03 del 30 de agosto de 2022.
3. Mapa de Aseguramiento.
4. Procedimiento Auditorías Internas, Documento de aprobación: Memorando interno con N° radicado 20241200069993 del 29 de abril de 2024, Versión 12 del 30 de abril de 2024.
5. Procedimiento Relación con Entes Externos de Control, Documento de aprobación: Memorando interno con N° radicado 20221200119263, Versión 03 del 15 de septiembre de 2022.
6. Procedimiento Relación con Entes Externos de Control, Documento de aprobación: Memorando interno con N° radicado 20221200119263, Versión 03 del 15 de septiembre de 2022.

7. Procedimiento Formulación y Seguimiento Plan Anual de Auditorías, Documento de aprobación: Memorando interno con N° radicado 20231200078473 del 03-06-2023, Versión 01 del 06 de junio de 2023.
8. Formato Plan Anual de Auditorías y Seguimiento, Versión 05.
9. Formato Informe de Auditoría, Versión 7 del 06 de junio de 2023.
10. Formato de Evaluación de Auditores internos y auditoría, Versión 4 del 15 de abril de 2022.
11. Formato informe de seguimiento y/o evaluación, Versión 5 del 06 de junio de 2023.
12. Formato plan de auditoría, Versión 7 del 15 de septiembre de 2022.
13. Formato Declaración de Conflicto de Intereses, Versión 4 del 15 de septiembre de 2022.
14. Formato carta de representación, Versión 5 del 06 de junio de 2023.
15. Formato Compromiso Ético del auditor interno, Versión 4 del 15 de septiembre de 2022.
16. Formato Carta de Compromiso, Versión 1 del 15 de septiembre de 2022
17. Formato Papel de Trabajo Seguimiento Plan de Mejoramiento, Versión 1 del 04 de julio de 2019.
18. Formato Calculo de la muestra, Versión 1.
19. Formato Mapa de Aseguramiento, Versión 1.

Frente a los procedimientos pendientes de actualización se encuentra una propuesta de modificación del procedimiento Relación con Entes Externos, la cual no ha surtido la revisión total, por lo cual se deja dentro de los productos entregados por las contratistas.

10.1 Informes de entes de control de las últimas visitas efectuadas

Las visitas recibidas en el Instituto para la vigencia 2025 se desarrollaron de la siguiente manera:

En el marco de la Auditoría Financiera de Gestión y Resultados (PDVFC 2025, Vigencia 2024, Código No. 03), se gestionaron 31 respuestas a requerimientos de información. Asimismo, se realizó el acompañamiento en tres visitas técnicas a los columbarios, la Fundación Gilberto Alzate Avendaño (FUGA) y la Hacienda El Carmen.

Los principales hallazgos identificados corresponden a la inexistencia de un repositorio unificado de beneficiarios lo cual compromete la trazabilidad y la rendición de cuentas. Asimismo, se observó la infectividad de las acciones del plan de mejoramiento para medir la satisfacción e impacto de la gestión en la ciudadanía, a pesar de las observaciones previas.

Adicionalmente, se identificaron inconsistencias en el reporte de contratación en la plataforma SECOP II y una deficiente implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG).

No obstante, se emite un concepto favorable sobre él sobre el fenecimiento de la cuenta, destacando la correcta aplicación del gasto en resoluciones de pagos a terceros y la gestión adecuada de procesos judiciales.

A continuación, se resumen los hallazgos identificados,

Hallazgo 3.2.2.1 Inconsistencia en Apropiaciones presupuestales y planificación, es un hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, se origina en el proceso de armonización presupuestal, donde se encontró una inconsistencia entre las apropiaciones iniciales del presupuesto de gastos y los montos registrados en la ficha EBI (instrumento que consigna el plan plurianual de inversión, incumpliendo el principio de planificación.

El IDPC, argumentó que las diferencias se debieron al cumplimiento de lineamientos específicos y obligatorios para el proceso de transición entre planes de desarrollo, emitidos por la Secretaría de Hacienda (SHD) y la Secretaria Distrital de Planeación (SDP), sin embargo, el equipo auditor sostuvo que la inobservancia al principio de planificación se configuró porque los registros presupuestales iniciales no coincidieron con los valores del plan plurianual de inversiones. EL ente de control ratificó que, aunque no se cuestionó el procedimiento de armonización en sí, si se observaron las diferencias en las apropiaciones iniciales del presupuesto liquidado con respecto a los montos requeridos conforme al plan plurianual, afectando la concordancia con el Plan Operativo Anual de Inversiones (POAI).

Hallazgo 3.2.3.2.1 Reporte inadecuado de la información Contractual en SIVICOF

Este hallazgo administrativo corresponde al reporte inadecuado de información contractual en el formato CB- 0012 del aplicativo SIVICOF, las diferencias encontradas incluyen:

Diferencias de valor: una disparidad de \$ 1.190.361.746,48 entre el valor total de la contratación reportado en SIVICOF y el valor real ejecutado, lo que afecta la ejecución real y la confiabilidad de los datos oficiales.

Errores en el diligenciamiento: se identificaron inconsistencias como 614 casos sin registro del CDP o sus fechas, y el registro incorrecto de la

duración de contratos (ejemplo 45.330 días en lugar de 30). El IDPC argumentó que la diferencia de valores se debía a que los insumos comprados correspondían a escenarios distintos y que las fallas en los plazos se atribuían a modificación o ajustes automáticos del sistema SIVICOF. El auditor aceptó sólo parcialmente la defensa del IDPC (respecto a que el CDP no es obligatorio), pero mantuvo el hallazgo. La ausencia de una conciliación clara ratificó la debilidad en los procesos de consolidación y validación de la información contractual y financiera. Esta situación compromete la confiabilidad de la rendición de cuenta, vulnerando los principios de transparencia y calidad de la información.

Hallazgo 3.2.3.2.2 Inadecuada Administración de MIPG

Este hallazgo administrativo se centra en la deficiente implementación y administración del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) en el IDPC, las problemáticas identificadas abarcaron cinco áreas críticas: Capacitación: Incumplimiento significativo en metas de cobertura de capacitación en MIPG, alcanzando el 13,04 % en el último trimestre, lo que indica una omisión en la gestión preventiva.

Gestión Documental: Deficiencia por la falta de codificación alfanumérica en 523 de 661 documentos del sistema de gestión, lo que vulnera la Ley 594 de 200 y afecta la trazabilidad y el control documental.

Plan Operativo Anual (POA): Incumplimientos recurrentes en metas clave, como 0% de avance en la implementación de codificación documental y en la actualización de la Política de prevención de daño antijurídico.

Gestión de Riesgos: Debilidades en el seguimiento de 28 acciones de mitigación sin fechas programadas y la omisión de indicadores clave (KPI/KRI) para medir la efectividad de las acciones, afectando la confiabilidad del control interno.

Estandarización de Documentos: Omisión en la documentación de procedimientos claves para la operación (ejemplo: Gestión de viáticos y viajes, evaluación de contratos de prestación de servicios), y falta de aplicación uniformes de instructivos documentales.

El auditor concluyó que la causa de fondo es la deficiente implementación y administración del MIPG, ignorando los lineamientos nacionales y distritales, lo que afecta la planificación, debilita el control interno y limita la transparencia institucional.

Hallazgo 3.2.3.2.3 Inexistencia de repositorio unificado de beneficiarios

Este hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria se formuló debido a la inexistencia de un repositorio unificado y centralizado de beneficiarios, lo que dificulta la trazabilidad y la rendición de cuentas, la información estaba dispersa y el archivo de registros presentaba inconsistencia como 36.898 registro sin documento de identificación. El IDPC, no aceptó el hallazgo, argumentando que la información estaba

descentralizada de forma deliberada para responder a la diversidad de su oferta. Además, citó la ley 1581 de 2012 para justificar que la provisión de datos como el teléfono o el correo electrónico es voluntaria. El auditor rechazó la defensa, insistiendo que en la gestión descentralizada no elimina la obligación de contar con un sistema centralizado, trazable y verificable para el control social, la transparencia y la rendición de cuentas. La falta de un sistema consolidado de información, junto con la ausencia de controles de validación, genera riesgos de duplicidad en los registros y sobre estimación de beneficiario, afectando la confiabilidad oficial.

Hallazgo 3.2.3.2.4 Inefectividad de Acción del Plan de Mejoramiento

Este hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria se debe a la inefectividad de una acción del plan de mejoramiento formulada tras una auditoría anterior (PAD 2023). La Acción (3.4.1.1.1) buscaba crear un lineamiento para medir la satisfacción e impacto de la gestión del IDPC en la ciudadanía. El auditor encontró que el IDPC, en lugar de un lineamiento específico para la satisfacción ciudadana y el impacto externo, presentó un procedimiento sobre la formulación, reporte y seguimiento de indicadores enfocado en el seguimiento interno.

La inefectividad de la acción se ratificó, ya que la documentación allegada no cumplió el propósito de medir la percepción ciudadana. Esta situación reiteró la anomalía de la vigencia anterior, evidenciando falencias en la planeación y el seguimiento de medidas correctivas y afectando el cumplimiento de la función administrativa.

Hallazgo 3.2.4.1 Publicación Extemporánea o Ausencia de Documentos en SECOP II

Este hallazgo administrativo por presunta incidencia disciplinaria se relaciona con el proceso de gasto público. Se encontró que la entidad no publicó o lo hizo de forma extemporánea, documentos esenciales de varios contratos (384 y 386 de 2023, 561, 566, 616 de 2024) en la plataforma transaccional SECOP II. Se observó la omisión de registros presupuestales (CRPS), cronogramas, informes periódicos de supervisión y el acta de inicio del contrato 616 de 2024.

El IDPC argumentó que algunos documentos (CRPS) fueron publicados en la sección de pagos (aunque de forma extemporánea), y que otros documentos (como cronogramas o informes) no se publicaron porque no estaban pactadas en el contrato.

El auditor rechazó los argumentos de la entidad. Se confirmó la extemporaneidad en la publicación de documentos cruciales (por ejemplo, el acta de inicio del contrato 616 se cargó extemporáneamente y en un espacio incorrecto). Además se recordó que la normatividad de transparencia y contratación obliga a publicar en SECOP II toda la documentación que pruebe la ejecución y el seguimiento contractual, independientemente de si fue incluida en el texto del contrato. La

persistencia de esta deficiencia refleja falencias en la gestión administrativa contractual y vulnera los principios de publicidad y transparencia.

Hallazgo 3.2.4.2 Omisión de principios de responsabilidad y transparencia en Contrato de Seguros. Este hallazgo administrativo (sin incidencia disciplinaria después del análisis), también ubicado en el proceso de gasto público, se generó por omisiones en los principios de responsabilidad y transparencia de la ley 80 de 1993 en la minuta de Contrato de prestación de servicios Seguros 616 de 2024, específicamente el documento incluía requisitos de ejecución no aplicables a un contrato de seguros, como la constitución de garantías (literal b) y la suscripción de un acta de inicio de interventoría (literal d).

El IDPC, reconoció que se trataba de un error en forma o digitación y sostuvo que, dado que el pliego de condiciones prevalece sobre la minuta, el error no afecta la validez o ejecución sustancial del contrato, ni la transparencia. El equipo auditor mantuvo el hallazgo administrativo, enfocados en la ausencia de rigor, cuidado y disciplina administrativa en el diseño de la minuta contractual por parte de la Oficina Asesora Jurídica. Aunque no se configuró un detrimento patrimonial, el error compromete la fiabilidad del documento, la seguridad jurídica y la confianza del público, ya que el documento formal de referencia contractual no puede contener información errada o contradictoria que pueda inducir a error en cualquier lector.

10.2 Instancias en las que participa el Jefe o Asesor de Control Interno

Tabla. Relación de instancias en las cuales se participa

No.	Instancia	Nivel	Norma de la Instancia	Rol que Desempeña	Compromisos y Pendientes	Persona designada para el empalme
1	Interno	Asesor	Comité Directivo	Invitado	N/A	N/A
2	Interno	Asesor	Comité Gestión y desempeño	Invitado	N/A	N/A
3	Interno	Asesor	Comité de Conciliación	Invitado	N/A	N/A
4	Interno	Asesor	Comité de Sostenibilidad Contable	Invitado	N/A	N/A

No.	Instancia	Nivel	Norma de la Instancia	Rol que Desempeña	Compromisos y Pendientes	Persona designada para el empalme
5	Interno	Asesor	Comité Institucional de Control Interno	Miembro	N/A	N/A
6	Externo	Asesor	Comité Distrital de Auditoría	Miembro	N/A	N/A

- Actas del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Las actas del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno vigencias 2023, 2024 y 2025 se encuentran de manera física con las firmas correspondientes en el Archivo de Gestión de la Oficina, las correspondientes a la vigencia 2022 fueron transferidas al archivo central.

- Actas de Comités Departamentales Distritales o Municipales de Auditoría

En relación con las actas del Comité Distrital de Auditoría, pueden ser consultadas en el enlace: https://www.educacionbogota.edu.co/portal_institucional/transparencia-comite-distrital-adutoria-informacion-grupos-interes-instancias-coordinacion

10.3 Archivo de Gestión

En estricto cumplimiento de lo establecido en el Acuerdo 001 de 2024 (Capítulo 4, Artículo 4.4.1 y subsiguientes) expedido por el Archivo General de la Nación, me permito informar que la Oficina Asesora de Control Interno ejecutó el proceso de transferencia documental primaria en atención a las directrices de la Subdirección de Gestión Corporativa, aplicando específicamente el instructivo transferencias documental primarias (versión 01) y la Tabla de retención documental de la asesoría de esta oficina como se detalla a continuación:

Mediante Acta de Transferencia No. 6 del 27 de Diciembre de 2024, la oficina asesora de Control Interno realizó entrega de (2) cajas, x- 200 (29 carpetas) y dos (2) medios magnéticos de la Vigencia 2020. El proceso cuenta con su respectivo Formato Único de Inventario Documental (FUID) anexo, que soporta tanto transferencia física como digital (Radicado Orfeo 20241200212983).

Mediante Acta de Transferencia No. 5 del 30 de Diciembre de 2025, la oficina asesora de Control Interno realizó entrega una (1) caja, referencia X-200, que contiene ocho (8) carpetas, así como el volumen total de la información en archivo electrónico, registrado en el FUID, corresponde a 2.956.245.331,12 kilobytes de la vigencia 2021 y 2022. El proceso cuenta con su respectivo Formato Único de Inventario Documental (FUID)

anexo, que soporta tanto transferencia física como digital (Radicado Orfeo 20251200211593)

A la fecha de corte del presente informe, la oficina asesora de control interno cuenta en fase de archivo de gestión a la documentación producida en las vigencias 2023, 2024 y 2025, se adjunta el Formato único de inventario documental FUID, el cual detalla la relación de los expedientes electrónicos generados de acuerdo con la tabla de retención documental (TRD) vigente para el proceso de seguimiento y evaluación. Esta documentación garantiza la trazabilidad y el cumplimiento de los lineamientos de la entidad.

10.4 Claves de acceso y certificaciones de reporte a los diferentes aplicativos de reporte y seguimiento

En relación a las claves de acceso la Entidad cuenta con un sistema de información, Orfeo, que corresponde al sistema de gestión documental, su acceso se puede solicitar al proceso Gestión Documental, quienes son los administradores del sistema y se encargan de la inducción del mismo.

En relación con el ingreso al computador, la intranet y demás aplicaciones institucionales, los usuarios y contraseñas son gestionados y entregados por el proceso de Gestión de Sistemas de Información y Tecnología. De igual manera, se cuenta con acceso de consulta al sistema BOGDATA, el cual es administrado por el proceso de Gestión Financiera, responsable de la asignación de usuarios y claves.

Por otra parte, para el reporte de los seguimientos propios de la Asesoría de Control Interno, se dispone de los siguientes insumos y reportes:

- Reporte FURAG: administrado por el Departamento Administrativo de la Función Pública, entidad encargada de la entrega de usuarios y contraseñas.
- Evaluación de Control Interno Contable: se realiza el seguimiento correspondiente y se remite al proceso de Gestión de Sistemas de Información y Tecnología, quienes son los responsables de efectuar el reporte en el CHIP.
- Reportes de Cuenta Anual – Contraloría de Bogotá (Seguimiento al Plan de Mejoramiento, Detrimentos Patrimoniales, Informe de Gestión de Control Interno, Resultados de seguimiento FURAG y Evaluación de Control Interno Contable): se realiza el seguimiento correspondiente y se remite al proceso de Gestión de Sistemas de Información y Tecnología, quienes son los responsables de efectuar el reporte en el SIVICOF.

10.5 Elaboración de los informes de avance correspondientes a la vigencia 2026

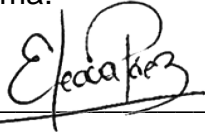
La relación de informes que deben ser presentados durante los primeros dos meses de la vigencia 2026, se adjunta a este documento, incluyendo nombre, periodicidad, normativa aplicable, fechas de reporte, destinatarios y ubicación de la información soporte. Es importante resaltar que la información para su ejecución se solicitó el 31 de diciembre de 2025.

De manera general, la información soporte se encuentra cargada en el siguiente enlace: [CI 2026](#)

11 Concepto general:

Durante el periodo de gestión se ejecutaron las actividades programadas en los planes anuales de auditoría, se mediaron auditorías de la Contraloría de Bogotá, se actualizaron y crearon documentos del proceso y se asistió a comités institucionales.

12 Firma:

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Eleana Páez', written over a horizontal line.

Eleana Marcela Páez Urrego