



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

Proceso	Seguimiento y Evaluación	Código	SE-F05
		Versión	2
Nombre del Formato	INFORME DE AUDITORÍA	Página	1 de 10

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	31	Mes:	05	Año:	2016
------------------------------	------	----	------	----	------	------

<b>Proceso:</b>	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
<b>Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s)/ Responsable Operativo:</b>	MIGUEL HINCAPIÉ
<b>Objetivo de la Auditoría:</b>	Verificar la implementación de controles que garanticen el cumplimiento de los requisitos legales y reglamentarios aplicables a las actividades del proceso- procedimiento objeto de auditoria  Identificar oportunidades de mejora en el Sistema de Control Interno.
<b>Alcance de la Auditoría:</b>	Procedimiento Participación Ciudadana. Procedimiento Rendición de Cuentas Plan Mejoramiento Auditoria anterior
<b>Criterios de la Auditoría:</b>	Decreto 371 / 2010. Artículo 4°.-De los procesos de participación ciudadana y control social en el Distrito Capital, Decreto 103 de 2015 y Anexo Resolución 3564 de 2015 que tiene relación con el cumplimiento del Decreto, por el cual se establecen lineamientos para preservar y fortalecer la transparencia y para la prevención de la corrupción en las Entidades y Organismos del Distrito Capital


Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría					Reunión de Cierre					
Día	2	Mes	05	Año	2016	Desde	2/05/16 D / M / A	Hasta	31/05/16 D / M / A	Día	27	Mes	05	Año	2016

<b>Jefe oficina de Control Interno</b>	<b>Auditor Líder</b>
Luz Mery Ponguta Montañez	Alba Cristina Rojas Huertas

### RESUMEN EJECUTIVO

#### FORTALEZAS - CONFORMIDADES - CUMPLIMIENTOS

- Disponibilidad y participación del líder del proceso y responsable operativa para atender la Auditoría.
- Entrega oportuna de la información para el desarrollo de la Auditoría
- Disposición del personal auditado, durante el desarrollo del proceso.
- Cumplimiento normativo y procedimental en las actividades de Participación Ciudadana y Rendición de Cuentas.

	Proceso	Seguimiento y Evaluación	Código	SE-F05
	Nombre del Formato	INFORME DE AUDITORÍA	Versión	2
			Página	2 de 10

### OPORTUNIDADES DE MEJORA - CUMPLIMIENTOS PARCIALES

#### Planes

Se evidencia Plan de Participación Ciudadana con debilidades en la construcción de la actividad “ Estrategia de Racionalización de Trámites”

#### Medición de la percepción del ciudadano

Se evidencia medición en algunas actividades de participación ciudadana

#### Plan de Mejoramiento

Se evidencia Plan de Mejoramiento Dec. 371/2010 - vigencia 2015, con el cierre del 58% de los hallazgos.


### DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS

#### DEBILIDADES - NO CONFORMIDADES - INCUMPLIMIENTOS

No.	Requisito	Descripción hallazgo
1	Ley 1712 del 6mar2014. Art 15 y 33  Decreto 103 del 20ene2015. Art 52, Parágrafo 2°.	<b>Implementación de la Ley de transparencia y de acceso a la información pública.</b> Se evidencia publicación del 30% de los ítems, de conformidad con la norma; un 37% de ítems publicados con información parcial y un 33% ítems que no se publican.  Los plazos establecidos en la ley finalizaron en sep2015.

### RECOMENDACIONES

Plan de Participación Ciudadana	<p>Complementar el Plan con objetivo, alcance y establecerlo anualmente de acuerdo con los lineamientos del Comité Directivo.</p> <p>En el marco del nuevo Plan de Desarrollo, actualizar y alinear el Plan con la Plataforma Estratégica Institucional.</p> <p>Involucrar todos los procesos que tienen relación con las actividades de Participación Ciudadana.</p> <p>Gestionar la aprobación del documento con el Comité de Directivo</p> <p>Para garantizar una adecuada “Estrategia de Racionalización de Trámites” se recomienda implementar fases para la elaboración de un diagnóstico y priorización de trámites.</p> <p>En las actividades del Plan Anticorrupción, definir fechas, incluir actividades por fases progresivas con un cronograma acotado en el tiempo, realizar mesas de trabajo con las áreas misionales, levantar un diagnóstico, identificar y priorizar actividades.</p>
---------------------------------	--

	Proceso	Seguimiento y Evaluación	Código	SE-F05
	Nombre del Formato	INFORME DE AUDITORÍA	Versión	2
			Página	3 de 10

Destinación de Recursos	En la formulación de los proyectos de inversión, tener en cuenta el peso % y cuantificación de los recursos destinados para la participación ciudadana.
Medición de la satisfacción. percepción del ciudadano	Aplicar encuestas de percepción en todas las actividades- puntos de atención de la ciudadanía, y generar informes cualitativos y cuantitativos para garantizar la mejora en los procesos.
Publicación y Divulgación de la información.	<p>Establecer acciones correctivas que garanticen la implementación y sostenibilidad de la publicación y divulgación de la información institucional, en los términos y condiciones previstas en la norma.</p> <p>Priorizar la publicación de la información misional referente a “Nuestro Patrimonio”, teniendo en cuenta que estos contenidos “deben” ser de total conocimiento y dominio de la Entidad, y divulgados ampliamente a la ciudadanía en los siguientes espacios web:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Material: (<a href="http://idpc.gov.co/nuestro-patrimonio/patrimonio-material/">http://idpc.gov.co/nuestro-patrimonio/patrimonio-material/</a>)</li> <li>- Inmaterial (<a href="http://idpc.gov.co/nuestro-patrimonio/patrimonio-inmaterial/">http://idpc.gov.co/nuestro-patrimonio/patrimonio-inmaterial/</a>)</li> <li>- Natural: <a href="http://idpc.gov.co/nuestro-patrimonio/patrimonio-natural/">http://idpc.gov.co/nuestro-patrimonio/patrimonio-natural/</a></li> </ul> <p>Lo anterior, hace parte de consultas realizadas por la ciudadanía (SDQS Rad. 254202016)</p>
Caracterización de usuarios	En las actividades de participación ciudadana y rendición de cuentas se debe “caracterizar” previamente a los ciudadanos, para identificar los canales de comunicación apropiados y estrategias que garanticen la efectividad de las actividades.
Rendición de Cuentas	En el marco de la rendición de cuentas “permanente”, se recomienda la publicación de información, en medios accesibles, concretos y pertinentes que generen recordación, apoyados en los requisitos de la Ley 1712/2014, Decreto 103/2015, y los estándares para la publicación de la información - Resolución Min TIC 3564/2015
Plan de Mejoramiento	Integrar en el formato “Plan de Mejora” del Sistema Integrado de Gestión del IDPC, los hallazgos- cuellos de botella del Plan de Mejoramiento de la vigencia 2015, que quedaron abiertos. Mantener el seguimiento y monitoreo respectivo, con el fin de garantizar su efectividad.

<b>FICHA TECNICA</b>
<b>Herramientas Utilizadas:</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lista de Verificación</li> <li>- Actas de Reunión</li> <li>- Actas de Entrevista</li> <li>- Correo Electrónico</li> <li>- Comunicados Internos</li> </ul>
<b>Muestra:</b>
No aplica para esta Auditoría



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

Proceso	Seguimiento y Evaluación	Código	SE-F05
		Versión	2
Nombre del Formato	INFORME DE AUDITORÍA	Página	4 de 10

### CONCLUSIONES DE AUDITORIA

(El proceso cumple con los requisitos establecidos, es eficaz, eficiente y efectivo)

El proceso cumple con los requisitos de eficacia y eficiencia. Presenta algunas debilidades en la efectividad

Este documento corresponde a los resultados del Informe Preliminar presentado y aprobado mediante acta de fecha 27-05-2016 con el Líder del Proceso Miguel Hincapié y Responsable Operativo Yolanda Cañón

(ORIGINAL FIRMADO POR)

AUDITOR LIDER (Firma)

(ORIGINAL FIRMADO POR)

ASESOR CONTROL INTERNO (firma)

No. Radicado de entrega:  
**2385-3**

FECHA DE ENTREGA	31	05	2016
------------------	----	----	------

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
Nombre: Luz Mery Pongutá M. y Alba Rojas	Nombre: Giovanni Montenegro / Milena Rincón	Nombre: Luz Mery Pongutá M.
Cargo: Asesora de Control Interno y Profesional	Cargo: Profesional del SIG / Profesional del SIG	Cargo: Asesora de Control Interno
Fecha: 04/04/2016	Fecha: 04/04/2016	Fecha: 04/04/2016



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

Proceso	Seguimiento y Evaluación	Código	SE-F05
		Versión	2
Nombre del Formato	INFORME DE AUDITORÍA	Página	5 de 10

### Anexo

#### SEGUIMIENTO PLAN MEJORAMIENTO AUDITORIA INTERNA VIGENCIA ANTERIOR

Vigencia	Informe Auditoria Interna Fecha	Suscripción Plan Mejora Fecha	Hallazgo	Estado * A - C	Observación
2015	28/08/2015	28/08/2015	Participación Ciudadana/ Visibilidad: Falta de socialización referente a la Planeación de Acciones a realizar por parte de algunas áreas.	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades, para garantizar el cierre del hallazgo.
			Participación Ciudadana/ Visibilidad: Falta de una visión sistémica, holística de lo que significa el Sistema Integrado de gestión que pueda unir los procesos y generar articulación.	C	
			Participación Ciudadana/ Visibilidad: Falta de la caracterización de los activos de información de cada proceso.	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Participación Ciudadana/ Visibilidad: Falta de Concordancia entre el Plan Sectorial y el Plan de Adquisiciones	C	
			Participación Ciudadana/ Gestión: Debilidades en el levantamiento e implementación de los riesgos de plan anticorrupción	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Participación Ciudadana/ Cambio cultural: Control Interno: los procedimientos desde talento	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

Proceso

Seguimiento y Evaluación

Código

SE-F05

Nombre del  
Formato

INFORME DE AUDITORÍA

Versión

2

Página

6 de 10

Vigencia	Informe Auditoria Interna Fecha	Suscripción Plan Mejora Fecha	Hallazgo	Estado * A - C	Observación
2015	28/08/2015	28/08/2015	humano deben estar documentados y deben estar a cargo de alguien de manera específico.		garantizar el cierre del hallazgo
			Participación Ciudadana / Control: Talento Humano: Tiene debilidades en la entrega del acta de gestión a nivel Directivo.	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Participación Ciudadana/ Control: Subdirección de Intervención: aclarar el apoyo, servicio y acompañamiento que hace el Abogado del Defensor del ciudadano.	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Atención a la Ciudadanía/ Visibilidad: La falta de caracterización del Proceso solo incluye entradas y salidas de PQRS.	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Atención a la Ciudadanía/ Visibilidad: Falta la creación de un Portafolio de trámites y servicios	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Atención a la Ciudadanía/ Visibilidad: Conmutador es atendido por los guardas de seguridad.	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Atención a la Ciudadanía/ Visibilidad: Socializar informes mensuales a la Veeduría y Alcaldía Mayor.	C	
			Atención a la Ciudadanía/ Gestión	A	Establecer en el nuevo plan de



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

Proceso

Seguimiento y Evaluación

Código

SE-F05

Nombre del  
Formato

INFORME DE AUDITORÍA

Versión

2

Página

7 de 10

Vigencia	Informe Auditoria Interna Fecha	Suscripción Plan Mejora Fecha	Hallazgo	Estado * A - C	Observación
2015	28/08/2015	28/08/2015	La falta de caracterización del Proceso solo incluye entradas y salidas de PQRS.		mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Atención a la Ciudadanía / Gestión Falta la implementación del procedimiento tratamiento de producto o servicio no conforme.	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Atención a la Ciudadanía / Gestión Debilidades en el levantamiento e implementación de los riesgos de plan anticorrupción	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Atención a la Ciudadanía / Cambio Cultural: Debilidad en la capacitación para puesto de trabajo en personas que dentro de su rol realizan atención a la ciudadanía en todos sus componentes.	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Atención a la Ciudadanía / Control : Las peticiones que ingresan por Orfeo de la Entidad no se registran en tiempo real en el SQS	C	
			Contratación/ Visibilidad: Acceso a la Intranet	C	
			Contratación/ Visibilidad: Desactualización de SECOP	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo. Se registra etapa precontractual. De



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

Proceso

Seguimiento y Evaluación

Código

SE-F05

Nombre del  
Formato

INFORME DE AUDITORÍA

Versión

2

Página

8 de 10

Vigencia	Informe Auditoria Interna Fecha	Suscripción Plan Mejora Fecha	Hallazgo	Estado * A - C	Observación
2015	28/08/2015	28/08/2015			Acuerdo con la ley de transparencia se deben publicar los registros de la etapa contractual y pos contractual, donde sea pertinente
			Contratación/ Visibilidad: Procedimiento para la Actualización de Formatos	C	
			Contratación/ Visibilidad: Requerimiento de computadores	C	
			Contratación/ Visibilidad: Falta personal para el SIG	C	
			Contratación/ Gestión: Falta claridad en la definición de roles del área de jurídica y planeación respecto al plan anual de adquisiciones y el trámite ante el comité de Contratación.	C	
			Contratación/ Gestión: Falta de identificación de las necesidades de personal a contratar en cada una de las áreas.	C	
			Contratación/ Gestión: Dar cumplimiento a los parámetros establecidos para la convocatoria del comité de contratación.	C	
			Contratación/ Gestión: Actualización de Formatos de procesos y procedimientos de la entidad	C	
			Contratación/ Gestión: Acompañamiento Jurídico en la realización del proceso de contratación.	C	





ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

Proceso

Seguimiento y Evaluación

Código

SE-F05

Nombre del  
Formato

INFORME DE AUDITORÍA

Versión

2

Página

9 de 10

Vigencia	Informe Auditoria Interna Fecha	Suscripción Plan Mejora Fecha	Hallazgo	Estado * A - C	Observación
2015	28/08/2015	28/08/2015	Contratación/ Gestión:  Cronograma claro de las fechas de inicio y terminación de los contratos	C	
			Contratación/ Gestión:  Desarticulación en gestión contractual y Planeación frente a los contratos suscritos y Presupuesto Ejecutado	C	
			Contratación/ Cambio Cultural: Implementación Ley 1712, actualización de los datos de experiencia.	A	Establecer en el nuevo plan de mejoramiento, las actividades para garantizar el cierre del hallazgo
			Contratación/ Cambio Cultural: Inducción y Reinducción de la elaboración de estudios predios	C	
			Contratación/ Control: Reparto de los trámites en un solo día en el grupo de gestión contractual de los procesos que allegan las Subdirecciones.	C	
			Control Interno / Visibilidad: Desconocimiento del Sistema de Control Interno y del Modelo Estándar de Control Interno . Sistema Integrado de Gestión Desconocimiento del rol de las oficinas de control interno	C	
			Control Interno / Gestión : 1. Demoras en la aprobación del Programa Anual de Auditorias 2. Recurso Humano	C	



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

Proceso

Seguimiento y Evaluación

Código

SE-F05

Nombre del  
Formato

INFORME DE AUDITORÍA

Versión

2

Página

10 de 10

Vigencia	Informe Auditoria Interna Fecha	Suscripción Plan Mejora Fecha	Hallazgo	Estado * A - C	Observación
2015	28/08/2015	28/08/2015	insuficiente. 3. Debilidades en la Comunicación interna. 4. Debilidades en la implementación de planes de mejoramiento institucional. 5. Debilidades en las autoevaluaciones y seguimientos de los procesos institucionales		
			Control Interno / Cambio Cultural : Debilidades en la generación y fortalecimiento del sentido de pertenencia Institucional frente a los procesos, actividades, etc. Falta de Liderazgo y empoderamiento en las actividades Debilidades en el desarrollo del talento humano (contratistas/planta)	C	
			Control Interno / Control : Debilidades en el establecimiento de los puntos de control. No se documentan los puntos de control	C	

\* A: Abierta; C: Cerrada

### OBSERVACIONES GENERALES PLAN MEJORAMIENTO

El plan de mejoramiento del Dec. 371/210 vigencia 2015 registra 36 hallazgos con un cumplimiento del 58% (21 hallazgos cerrados y 15 hallazgos abiertos).

Se recomienda establecer las actividades pendientes, en el nuevo plan de mejoramiento, para garantizar el cierre de los hallazgos.