



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

SECRETARÍA DE GOBIERNO
Instituto Distrital de la Participación
y Acción Comunal - IDPAC

INFORME DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO INSTITUTO DISTRITAL DE LA PARTICIPACIÓN Y ACCIÓN COMUNAL –IDPAC VIGENCIA 2016

La Oficina de Control Interno presentó en Comité Directivo del 12 de febrero de 2016, el Programa Anual de Auditoría de la vigencia 2016, el cual fue aprobado y presentado a la Dirección de Desarrollo Institucional de la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá.

En este Programa se estableció realizar cinco auditorías, se programó la presentación de los diferentes informes legales y los seguimientos a realizar durante la vigencia.

El Programa Anual de Auditoría presentó dos modificaciones el 27 de abril y 29 de julio de 2016, en razón a que se debió modificar fechas de algunas actividades que no se lograron realizar oportunamente.

A continuación, se presenta el resultado de las actividades ejecutadas por la Oficina de Control Interno de acuerdo a los Roles establecidos en el Decreto 1537 de 2001:

- **Rol de Evaluación y Seguimiento**

Auditorías Internas

N°	AUDITORIA INTERNA
1	Proceso Gestión Contractual
2	Proceso Gestión Jurídica
3	Proceso de Gestión Financiera
4	Proceso de Gestión del Talento Humano

5. Primer Ciclo de Auditoría Integral de Calidad

La Oficina de Control Interno en el mes de mayo adelantó el Primer Ciclo de Auditoría Interna Integral al SIG con corte a 31 de diciembre de 2015, el cual obtuvo como conclusión general, que a partir de los criterios establecidos para el desarrollo de la auditoría y la evidencia evaluada en cada uno de los procesos, el Sistema Integrado de Gestión del Instituto presenta un 55% de eficacia, en razón a que falta actualizar algunos documentos y desarrollar ciertos productos del Sistema que la entidad debe implementar.



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

SECRETARÍA DE GOBIERNO
Instituto Distrital de la Participación
y Acción Comunal - IDPAC

La Auditoría se realizó con el apoyo de algunos Auditores Internos de la Entidad, como resultado se generó el informe de Auditoría, el cual fue socializado con los Responsables de los Procesos y el Director General, así mismo, se establecieron las diferentes acciones correctivas en el Plan de Mejoramiento Institucional.

• **Informes de Seguimiento**

N°	Informes de Seguimiento	Cantidad Informes	Proceso Evaluado
1	Informes de Seguimiento al Plan de Mejoramiento Contraloría Vigencia 2016	3	Procesos Misionales, Estratégicos y Apoyo.
2	Informes de Seguimiento Plan de Mejoramiento Institucional (Por Procesos).	2	Procesos Misionales, Estratégicos y Apoyo.
3	Informes de Seguimiento al Mapa de Riesgos Institucional	1	Procesos Misionales, Estratégicos y Apoyo.
4	Informe de Seguimiento Sistema Cordis	2	Procesos Misionales, Estratégicos y Apoyo.
5	Informes de Seguimiento al Procedimiento de Arqueos de Caja Menor	3	Proceso Gestión de Recursos Físicos
6	Informes de Seguimiento a la Ejecución de Pasivos Exigibles	1	Procesos Misionales, Estratégicos y Apoyo.
TOTAL		12	

• **Seguimientos Especiales**

N°	Informes de Seguimiento	Cantidad Informes	Proceso Evaluado
1	Seguimiento Derecho de Petición, Impugnación, Investigación Disciplinaria, Demanda, Denuncia y Comunicado Junta de Acción Comunal del Barrio Supermanzana 1 Cervantes.	1	Proceso Misional de Inspección, Vigilancia y Control a las organizaciones sociales de primer y segundo grado
2	Seguimiento Solicitud de Informe de Gestión y actividades del Servidor Miguel Ballesteros, Junta de Acción Comunal Usme Centro	1	
3	Seguimiento Solicitud de Investigación a la Junta de Acción Comunal la Favorita de la Localidad de Los Mártires	1	
4	Seguimiento Derecho de Petición Solicitud de Revocar el Acto N° 933 expedido el 17 de Julio de 2016, Junta de Acción Comunal Barrio la Aurora II Sector	1	

Página 2 de 7



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

SECRETARÍA DE GOBIERNO
Instituto Distrital de la Participación
y Acción Comunal - IDPAC

N°	Informes de Seguimiento	Cantidad Informes	Proceso Evaluado
5	Seguimiento Solicitud de Investigación JAC Arborizadora Alta Sector la Glorieta - Ciudad Bolívar	1	
TOTAL		5	

• **Rendición de Informes Legales Vigencia 2016**

N°	Informes Legales	Cantidad Informes	Rendido A:
1	Elaboración del Programa Anual de Auditoría para la Vigencia 2016, de la Oficina de Control Interno aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno el 12 de febrero de 2016.	1	<ul style="list-style-type: none">Dirección de Desarrollo Institucional - Secretaria General - Alcaldía Mayor de Bogotá
2	Informe Ejecutivo Anual Evaluación del Sistema de Control Interno.	1	<ul style="list-style-type: none">Departamento Administrativo de la Función PúblicaDirección IDPACCuenta Anual Contraloría
3	Informes Cuatrimestrales Pormenorizado de Control Interno. (Ley 1474 de 2011).	3	<ul style="list-style-type: none">Dirección IDPACPublicado Pagina Web de la Entidad.
4	Informe Anual sobre Posibles Detrimentos Patrimoniales.	1	<ul style="list-style-type: none">Cuenta Anual Contraloría
5	Informes Austeridad en el Gasto.	5	<ul style="list-style-type: none">Dirección IDPACCuenta Anual Contraloría
6	Informe Anual de Control Interno Contable.	1	<ul style="list-style-type: none">Dirección IDPACContaduría General de la Nación.
7	Informe Anual de Seguimiento a la Implementación del Plan de Contingencias Institucional.	1	<ul style="list-style-type: none">Cuenta Anual Contraloría
8	Informe por Dependencias Plan Operativo Anual.	1	<ul style="list-style-type: none">Dirección IDPACResponsables de los Procesos
9	Informes Anuales y de la vigencia Relación de Causas que impactan los resultados de los avances de la gestión presupuestal, contractual y física en Cumplimiento de Metas Plan de Desarrollo.	3	<ul style="list-style-type: none">Secretaría General Alcaldía Mayor de Bogotá.
10	Informes Plan Anticorrupción, publicado en la página Web.	3	<ul style="list-style-type: none">Publicado Pagina Web



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

SECRETARÍA DE GOBIERNO
Instituto Distrital de la Participación
y Acción Comunal - IDPAC

N°	Informes Legales	Cantidad Informes	Rendido A:
11	Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción	3	<ul style="list-style-type: none">Publicado Pagina Web
12	Informe Relación de Riesgos que Impactan los resultados de los avances de la Gestión presupuestal, contractual y física en cumplimiento de las Metas del Plan de Desarrollo. Rendido a la Alcaldía Mayor de Bogotá	2	<ul style="list-style-type: none">Secretaría General Alcaldía Mayor de Bogotá.
13	Informes Avance Sistema Integrado de Gestión (SIG).	2	<ul style="list-style-type: none">Secretaría General Alcaldía Mayor de Bogotá.
14	Relación de Informes de la Oficina de Control Interno. (2)	2	<ul style="list-style-type: none">Secretaría General Alcaldía Mayor de Bogotá.
15	Informe de Seguimiento al Cumplimiento al Programa Anual de Auditoría	2	<ul style="list-style-type: none">Secretaría General Alcaldía Mayor de Bogotá.
16	Informe de actualización del Sistema SIPROWEB.	1	<ul style="list-style-type: none">Dirección IDPAC, pendiente de ejecutar.
17	Informe de Seguimiento al Cumplimiento del Decreto 371 de 2010. Proceso Contractual.	1	<ul style="list-style-type: none">Dirección IDPAC
18	Informe Anual de Derechos de Autor-SOFTWARE.	1	<ul style="list-style-type: none">Dirección Nacional de Derechos de Autor.Dirección IDPAC.
19	Informes de Controles de Advertencia de la Contraloría de Bogotá.	2	<ul style="list-style-type: none">Dirección IDPAC
20	Informes Cumplimiento de la Directiva 003 de 2013.	2	<ul style="list-style-type: none">Dirección de Asuntos Disciplinarios - Alcaldía Mayor de Bogotá.Dirección IDPAC.
21	Informe de Proceso de Empalme entre Mandatarios Entrantes y Salientes (Circular 18 2015 emitida por la Contraloría General de la República y Procurador General de la Nación)	1	<ul style="list-style-type: none">Procuraduría General de la NaciónDirección General IDPAC
22	Informe de Seguimiento Trimestral al grado de avance a la implementación del Nuevo Marco Normativo Contable Resolución 533 de 2015 (Directiva 007 de 2016).	2	<ul style="list-style-type: none">Dirección General IDPAC
TOTAL		41	



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

SECRETARÍA DE GOBIERNO
Instituto Distrital de la Participación
y Acción Comunal - IDPAC

- **Rol de Valoración de Riesgos**

La Entidad cuenta con Mapas de Riesgos por cada uno de los Procesos, los cuales consolidan el Mapa de Riesgos Institucional de la Vigencia 2016, éste se encuentra publicado en la INTRANET.

La Oficina de Control Interno realizó seguimiento al Mapa en el mes de junio de 2016, mediante mesas de trabajo con los responsables de los procesos, con el fin de verificar el cumplimiento de las acciones establecidas en cada uno de los riesgos.

El IDPAC, revisó y actualizó la Guía Metodológica para la Administración del Riesgo en el mes de mayo en donde se incluyó lo relacionado con la administración del riesgo institucional, de corrupción y de contratación, así mismo, se actualizó nuevamente en el mes de noviembre de 2016, para actualizar la metodología de acuerdo con el marco normativo vigente.

De acuerdo a la actualización de la Guía Metodológica, el Instituto en el mes de noviembre y diciembre, adelantó una actualización a todos los riesgos de los procesos de la Entidad, en donde se identificaron nuevos riesgos y se ajustaron algunos que ya existían, así mismo, se identificaron nuevos riesgos de corrupción; este nuevo mapa fue aprobado el 30 de diciembre de 2016, dado lo anterior, la Oficina de Control Interno en el último trimestre no logró adelantar ningún seguimiento al respecto.

- **Rol de Acompañamiento y Asesoría**

La Oficina de Control Interno acompañó y asesoró a los diferentes responsables de los procesos, en la elaboración e identificación de las acciones correctivas de los hallazgos de la Auditoría Regular Vigencia 2015 para la elaboración del Plan de Mejoramiento. Así mismo, se realizó seguimiento en la presentación de la rendición de cuentas mensuales y anuales ante la Contraloría, por medio del Aplicativo SIVICOF.

Se realizaron diferentes mesas de trabajo con la Secretaria General, área de Contabilidad y Tesorería con el fin de realizar seguimiento para verificar el avance de la Implementación del Nuevo Marco Normativo Contable en el Instituto.



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

SECRETARÍA DE GOBIERNO
Instituto Distrital de la Participación
y Acción Comunal - IDPAC

Comités Institucionales

La Oficina de Control Interno asistió a los diferentes Comités programados y realizados en el IDPAC, durante la vigencia 2015 como:

- Comités Directivos
- Comités de Conciliación
- Comités de Inventario
- Comités de Coordinación de Control Interno
- Comités del Sistema Integrado de Gestión

• Rol de Relación con Entes Externos

Se atendieron los diferentes requerimientos de información solicitados por la Contraloría de Bogotá en las visitas realizadas por la Auditoría Regular y se atendieron las solicitudes de información de los demás Entes de Control.

• Dificultades encontradas

- ✓ No se identifican las acciones correctivas y preventivas en forma oportuna de acuerdo a los resultados a los informes de auditoría entregados por la oficina a los responsables de las áreas y su correspondiente envío de dichas acciones a la Oficina Asesora de Planeación.
- ✓ La Oficina de Control Interno durante el primer semestre de 2016, no logró contar con el equipo completo de auditores requeridos para la realización de las actividades establecidas en el Programa Anual de Auditoría, generando incumplimiento en algunas actividades y en el segundo semestre logró completar el equipo hasta el mes de octubre de 2016.
- ✓ El Proceso de armonización presupuestal del Plan de Desarrollo Bogotá Mejor para Todos (2016-2020) que se realizó en el mes de junio, generó que los contratos de los profesionales se realizarán después del 11 de julio de 2016.
- ✓ Entrega inoportuna e incompleta de la información solicitada por la Oficina de Control Interno, para la elaboración de los diferentes informes a presentar en



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

SECRETARÍA DE GOBIERNO
Instituto Distrital de la Participación
y Acción Comunal - IDPAC

fechas perentorias, generó atrasos en los cronogramas establecidos por cada profesional de la Oficina.

- **Otros logros de la gestión de la dependencia**
 - Actualización permanente del Sistema Cordis, descargando oportunamente los documentos generados por las respuestas de las peticiones presentadas a la Oficina de Control Interno.
 - Conservación, organización y actualización del Archivo de Gestión Documental de la Oficina de Control Interno.

Cordialmente,

DUVY JOHANNA PLAZAS SOCHA
Jefe Oficina de Control Interno

	Nombre Completo – Cargo	Vo. Bo.	Fecha
Elaboró	Duvy Johanna Plazas Socha – Jefe Oficina de Control Interno		13-02-2016
Folios	0 Folios	Consecutivo: Informe de Gestión Vigencia 2016 – Cuenta Anual Contraloría	