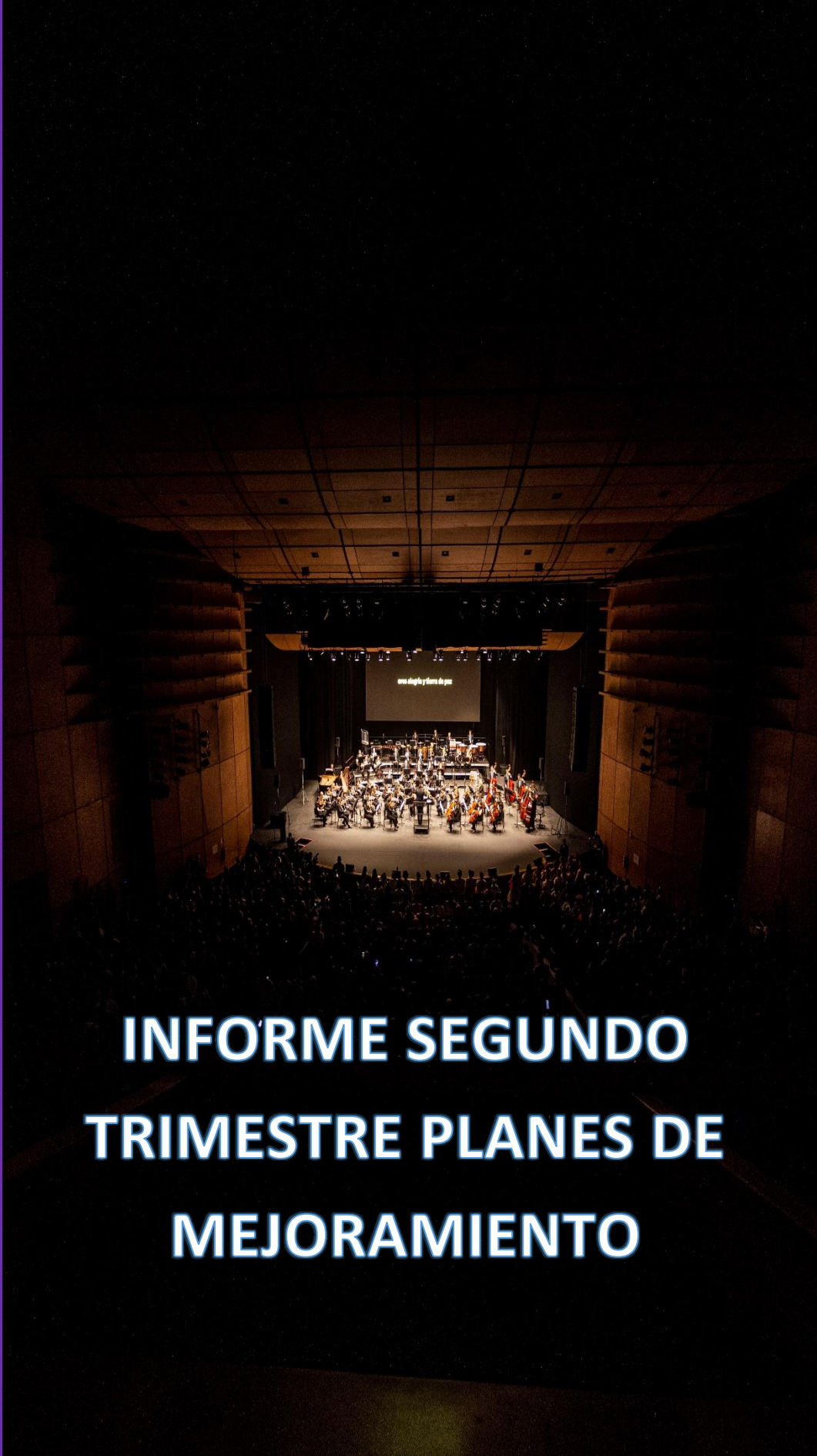


Oficina Asesora de Planeación y
Tecnologías de la Información.

2 línea de Defensa



**INFORME SEGUNDO
TRIMESTRE PLANES DE
MEJORAMIENTO**

2024

Contenido

Tablas _____	2
Presentación _____	3
Objetivo _____	3
Alcance _____	3
Criterios de Publicación _____	3
Herramientas Utilizadas _____	3
Resultado del monitoreo _____	4
Planes de mejoramiento _____	4
Auditoría de regularidad PAD 2023 _____	4
Auditorías internas y seguimientos _____	5
Otros planes de mejoramiento _____	5
Recomendaciones o Conclusiones. _____	7

Tablas

<i>Tabla 1. Consolidado Plan de mejoramiento Auditoría de Regularidad 2023</i> _____	4
<i>Tabla 2 Auditorías internas y seguimientos</i> _____	5
<i>Tabla 3 Planes de Mejoramiento de autoevaluación</i> _____	6

Presentación

Los planes de mejoramiento en la entidad se originan a través de las auditorías de regularidad efectuadas por la Contraloría de Bogotá, las auditorías y seguimientos efectuados por el Área de Control Interno, y las autoevaluaciones generadas desde los procesos responsables y la Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información, como segunda línea de defensa acorde al MIPG, en el acompañamiento en la formulación de los planes y seguimiento en el cumplimiento.

Objetivo

Garantizar el seguimiento eficaz de los planes de mejoramiento en la entidad, originados a través de auditorías de regularidad efectuadas por la Contraloría de Bogotá, auditorías y seguimientos realizados por el Área de Control Interno, y autoevaluaciones generadas por los procesos responsables y la Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información. Este objetivo se enmarca dentro de la segunda línea de defensa acorde al Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), asegurando un acompañamiento constante en la formulación de los planes y el cumplimiento de sus metas.

Alcance

Este documento abarca el seguimiento y monitoreo de los planes de mejoramiento que se originan a partir de diversas fuentes en la entidad, incluyendo auditorías de regularidad realizadas por la Contraloría de Bogotá, auditorías y seguimientos efectuados por el Área de Control Interno, y autoevaluaciones generadas por los procesos responsables y la Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información. El alcance incluye el acompañamiento en la formulación de estos planes, así como en la supervisión del cumplimiento de las acciones correctivas y preventivas definidas. Este proceso se realiza en conformidad con la segunda línea de defensa establecida por el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), asegurando que todas las áreas involucradas trabajen de manera coordinada para lograr los objetivos propuestos.

Criterios de Publicación

El histórico y mismo documento sobre el cual se trabaja reposa en la página web: <https://www.idartes.gov.co/es/transparencia>

Herramientas Utilizadas

Pandora es una herramienta de desarrollo que permite hacer el seguimiento de los planes de mejoramiento mediante un output denominado "matriz consolidada de planes de mejoramiento". Esta matriz muestra de manera detallada los aspectos de los planes de mejoramiento, facilitando el análisis y la comprensión de sus estados.

Resultado del monitoreo

Los resultados del análisis del seguimiento de planes de mejoramiento desde el 2023 a la fecha son:

Auditoría de Regularidad PAD 2023: Total de 48 acciones: 9 abiertas, 1 incumplida, 38 revisadas por Control Interno.

Auditorías Internas y Seguimientos (2023-2024): Total de 49 acciones: 20 abiertas, 29 cerradas.

Planes de Mejoramiento de Autoevaluación: Total de 70 acciones: 18 abiertas, 52 cerradas.

En resumen, se han cerrado el 74.3% de las acciones (52 de 70) en los planes de mejoramiento de autoevaluación, con un 25.7% (18 de 70) aún abiertas, reflejando un avance significativo en la implementación de mejoras.

Planes de mejoramiento

Durante la vigencia, los planes de mejoramiento en la entidad se originan a través de las auditorías de regularidad efectuadas por la Contraloría de Bogotá, las auditorías y seguimientos efectuados por el Área de Control Interno y las autoevaluaciones generadas desde los procesos responsables, y Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información como segunda línea de defensa acorde al MIPG, en el acompañamiento en la formulación de los planes y seguimiento en el cumplimiento cómo se relacionan a continuación:

Auditoría de regularidad PAD 2023

El 5 de septiembre de 2023, la Contraloría de Bogotá remitió el informe final de auditoría de regularidad, código 4 PAD 2023, correspondiente al periodo fiscal 2022. A partir de dicho informe, se diseñó un plan de mejora para la auditoría de regularidad, compuesto por un total de 48 acciones. De estas, 9 acciones están abiertas y tienen una fecha máxima de reporte de seguimiento para el 4 de septiembre de 2024. Asimismo, 38 acciones han sido revisadas por control interno y están a la espera de cierre por parte del ente de control, y una acción como incumplida.

Tabla 1. Consolidado Plan de mejoramiento Auditoría de Regularidad 2023

Plan de mejoramiento Auditoría de Regularidad 2023	
Abierto	9
Incumplido	1
Revisada por Control Interno, a la espera de cierre por ente de control	38

Fuente: Creación propia del Idartes. Pandora

En relación con el ejercicio fiscal de 2023 - 2024, las distintas unidades de gestión del Instituto Distrital de las Artes (Idartes) elaboraron de manera oportuna sus planes de mejora. Tanto el Área de Control Interno, actuando como tercera línea de defensa, como la Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información (OAP TI), en calidad de segunda línea de defensa, llevaron a cabo el seguimiento de dichos planes. Este monitoreo incluyó alertas periódicas y la verificación de las evidencias presentadas para cada una de las acciones contempladas en los planes.

Auditorías internas y seguimientos

Durante el transcurso del año 2023 y 2024, el Área de Control Interno llevó a cabo un total de 5 auditorías, cumpliendo con su función como evaluador independiente de la gestión y desempeñando su papel como tercera línea de defensa, en alineación con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión y por otro lado la Oficina Asesora de Planeación y tecnologías de la información como segunda línea de defensa, realizó las asesorías en la formulación de los planes surgido de las auditorías internas:

1. Auditoría al SG- SST 2023
2. Auditoría de gestión documental 2024
3. Auditoría interna a la gestión estratégica de comunicaciones
4. Auditoría proceso gestión jurídica – contractual
5. Plan de mejoramiento auditoría modelo de seguridad y privacidad de información- MSPI

Tabla 2 Auditorías internas y seguimientos

PLANES DE MEJORAMIENTOS - AUDITORIA	Abierto	Cerrado	Total general
1. Auditoría al SG- SST 2023		10	10
2. Auditoría de gestión documental 2024	7		7
3. Auditoría interna a la gestión estratégica de comunicaciones		11	11
4. Auditoría proceso gestión jurídica – contractual	8	2	10
5. Plan de mejoramiento auditoría modelo de seguridad y privacidad de información- MSPI	5	6	11

Fuente: Creación propia del Idartes. Pandora

Con un total de 49 acciones de los 5 planes de mejoramiento de las auditorias internas, y 29 de estas se encuentran cerradas y 20 abiertas con una fecha máxima a reportar la acción a 15 de diciembre de 2024

Otros planes de mejoramiento

Los planes de mejoramiento resultantes fueron:

1. Evaluación al sistema de control interno contable 2022
2. Evaluación al sistema de control interno contable 2023
3. Gestión del conocimiento
4. Gestión para la mejora continua 2023
5. Informe de seguimiento a las cajas menores del instituto 2023
6. Mejoras producto compromiso mapa aseguramiento
7. Plan de mejoramiento listado maestro documentos
8. Plan de mejoramiento publicación de contenidos
9. Validación presupuestal elementos PEP - techos presupuestales y solicitudes CDP

Tabla 3 Planes de Mejoramiento de autoevaluación

PLANES DE MEJORAMIENTO DE AUTOEVALUACIÓN	Abierto	Cerrado	Total general
1. Evaluación al sistema de control interno contable 2022		12	12
2. Evaluación al sistema de control interno contable 2023	13		13
3. Gestión del conocimiento		12	12
4. Gestión para la mejora continua 2023		6	6
5. Informe de seguimiento a las cajas menores del instituto 2023	5	8	13
6. Mejoras producto compromiso mapa aseguramiento		2	2
7. Plan de mejoramiento listado maestro documentos		7	7
8. Plan de mejoramiento publicación de contenidos		3	3
9. Validación presupuestal elementos PEP - techos presupuestales y solicitudes CDP		2	2
Total general	18	52	70

Fuente: Creación propia del Idartes. Pandora

En el marco de los planes de mejoramiento de autoevaluación, se han identificado un total de 70 acciones, de las cuales 18 están abiertas y 52 cerradas. A continuación, se detallan los resultados por cada plan:

- Evaluación al sistema de control interno contable 2022: Este plan cuenta con un total de 12 acciones, todas ellas cerradas.
- Evaluación al sistema de control interno contable 2023: De las 13 acciones de este plan, 13 están abiertas.
- Gestión del conocimiento: Las 12 acciones de este plan están todas cerradas.
- Gestión para la mejora continua 2023: Este plan incluye 6 acciones, todas cerradas.

- Informe de seguimiento a las cajas menores del instituto 2023: De las 13 acciones, 5 están abiertas y 8 cerradas.
- Mejoras producto compromiso mapa aseguramiento: Las 2 acciones de este plan están todas cerradas.
- Plan de mejoramiento listado maestro documentos: Las 7 acciones de este plan están todas cerradas.
- Plan de mejoramiento publicación de contenidos: Las 3 acciones de este plan están todas cerradas.
- Validación presupuestal elementos PEP - techos presupuestales y solicitudes CDP: Las 2 acciones de este plan están todas cerradas.

En resumen, se ha logrado cerrar el 74.3% de las acciones (52 de 70), mientras que el 25.7% (18 de 70) aún permanecen abiertas, lo que refleja un avance significativo en los planes de mejoramiento de autoevaluación.

Seguimientos

La segunda línea desde la autoevaluación adelanta acciones de asesoría y acompañamiento en la formulación y gestión de los planes de mejoramiento suscitados de los diferentes tipos de auditoría.

En cumplimiento de esto, se ha proporcionado asesoría para la creación de cada uno de los planes de mejora mediante capacitaciones. Como evidencia se tiene el radicado el acta de reunión de la capacitación 20241200454653.

Asimismo, se ha brindado acompañamiento durante la revisión de los planes de mejora y los comentarios correspondientes. Consultar en el siguiente enlace https://drive.google.com/drive/folders/1PoWQzMI4DpT0toHHwulwHF7rsXWeT56Y?usp=drive_link.

Además, con el objetivo de monitorear el progreso de cada plan de mejora, se han enviado alertas periódicas que notifican a los responsables de las diferentes acciones sobre las fechas de cumplimiento de las acciones que aún no han sido objeto de seguimiento. Consultar en el siguiente enlace https://drive.google.com/drive/folders/1w34LGNd5BZSEJgHLvV6Ot_Shmw8rSAu?usp=drive_link.

Recomendaciones o Conclusiones.

En conclusión, el seguimiento y monitoreo de los planes de mejoramiento son fundamentales para asegurar la eficiencia y efectividad en la gestión de la entidad. La colaboración entre las diferentes áreas, en conformidad con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), es clave para alcanzar los objetivos establecidos y garantizar la mejora continua en los procesos internos.



INSTITUTO
DISTRITAL DE LAS ARTES
IDARTES





Radicado: **20241200482663**

Fecha 27-08-2024 09:46

Documento 20241200482663 firmado electrónicamente por:

DANIEL SÁNCHEZ ROJAS, Jefe Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información, Oficina Asesora de Planeación, Fecha de Firma: 27-08-2024 09:48:44

MARGARETH TATIANA ARIZA RODRIGUEZ, Contratista, Oficina Asesora de Planeación, Fecha de Firma: 02-09-2024 14:18:48



3416b7a721c0ca6de0d6daeb8a70eb436086072440e8964b78950680b09547ab

