

Oficina Asesora de Planeación y
Tecnologías de la Información.

2 línea de Defensa

2024



**INFORME PRIMER
TRIMESTRE PLANES DE
MEJORAMIENTO**

Contenido

Tablas	2
Presentación	3
Objetivo	3
Alcance	3
Criterios de Publicación	3
Herramientas Utilizadas	3
Resultado del monitoreo	3
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>	5

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 detalla el seguimiento y monitoreo de los planes de mejoramiento que se generan a partir de diversas fuentes dentro de la entidad, tales como las auditorías de regularidad de la Contraloría de Bogotá, las auditorías y seguimientos realizados por el Área de Control Interno, y las autoevaluaciones realizadas 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 la supervisión del cumplimiento de las acciones correctivas y preventivas establecidas. Este proceso se lleva a cabo conforme a la segunda línea de defensa del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), garantizando que todas las áreas involucradas colaboren de forma coordinada para alcanzar 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 son:

En cuanto a la Auditoría de Regularidad PAD 2023, de un total de 48 acciones, el 58,33% (28 acciones) se encuentran abiertas, el 2,08% (1 acción) está incumplida y el 39,58% (19 acciones) ha sido revisada por Control Interno.

En las Auditorías Internas y sus seguimientos para 2023-2024, el 21,43% (9 acciones) están abiertas y el 78,57% (33 acciones) han sido cerradas.

Por último, en los Planes de Mejoramiento de Autoevaluación (2021-2024), el 27,40% (40 acciones) siguen abiertas, mientras que el 72,60% (106 acciones) ya han sido cerradas.

Estos resultados reflejan un avance significativo en el cierre de acciones, especialmente en las auditorías internas y los planes de mejoramiento.

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 estos, 28 se encuentran abiertos, indicando que aún están en proceso de atención y seguimiento. Un elemento ha sido clasificado como incumplido, lo que señala que no se ha logrado cumplir con los requerimientos establecidos. Además, 19 elementos han sido revisados por el área de Control Interno y están a la espera de cierre por parte del ente de control correspondiente.

Tabla 1. Consolidado Plan de mejoramiento Auditoría de Regularidad 2023

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA DE REGULARIDAD 2023	
Abierto	28
Incumplido	1
Revisada por Control Interno, a la espera de cierre por ente de control	19
Total general	48

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 interna a la gestión estratégica de comunicaciones
3. Auditoría proceso gestión jurídica – contractual
4. 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	1	9	10
2. Auditoría interna a la gestión estratégica de comunicaciones		11	11
3. Auditoría proceso gestión jurídica – contractual	8	2	10
4. Plan de mejoramiento auditoría modelo de seguridad y privacidad de información- MSPI		11	11

Fuente: Creación propia del Idartes. Pandora

El seguimiento a los Planes de Mejoramiento derivados de auditorías incluye varias áreas clave. En la Auditoría al SG-SST 2023, se registran 1 elemento abierto y 9 elementos cerrados, con un total de 10. En la Auditoría interna a la gestión estratégica de comunicaciones, todos los 11 elementos han sido cerrados, sin elementos pendientes. En la Auditoría al proceso de gestión jurídica – contractual, hay 8 elementos abiertos y 2 cerrados, sumando un total de 10. Finalmente, en el Plan de mejoramiento de la auditoría al modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPI), todos los 11 elementos están cerrados.

Otros planes de mejoramiento

Los planes de mejoramiento resultantes fueron:

1. Área de producción 2021-2022
2. Evaluación al sistema de control interno contable 2021
3. Evaluación al sistema de control interno contable 2022
4. Evaluación al sistema de control interno contable 2023
5. Gerencia de escenarios 2022
6. Gestión del conocimiento
7. Gestión para la mejora continua 2023
8. Informe de seguimiento a las cajas menores del instituto 2023
9. Mejoras producto compromiso mapa aseguramiento
10. Plan de mejoramiento listado maestro documentos
11. Plan de mejoramiento publicación de contenidos
12. Proceso gestión territorial
13. Subdirección de formación artística - programa nidos
14. Subdirección de las artes
15. 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 146 acciones, de las cuales 40 están abiertas y 106 cerradas. A continuación, se detallan los resultados por cada plan de mejoramiento:

El seguimiento a los Planes de Mejoramiento de Autoevaluación abarca una variedad de áreas dentro de la entidad, con un total de 146 elementos distribuidos entre cerrados y abiertos. En total, 106 elementos han sido cerrados, mientras que 40 permanecen abiertos. Entre los planes más destacados se encuentran el de Área de Producción 2021-2022, con 11 elementos cerrados; la Evaluación al Sistema de Control Interno Contable 2021, con 12 cerrados; y la Gerencia de Escenarios 2022, con 17 elementos cerrados. Otros planes como el de Gestión del Conocimiento y el de Mejoras Producto Compromiso Mapa Aseguramiento también han sido completados exitosamente. Los planes abiertos incluyen áreas como la Evaluación al Sistema de Control Interno Contable 2023, con 13 elementos pendientes, y la Subdirección de las Artes, con 19 elementos aún por cerrar. Este proceso tiene como objetivo asegurar la mejora continua de los diferentes sectores y garantizar el cumplimiento de los compromisos establecidos en cada área evaluada.

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/1w34-LGNd5BZSEJgHLvV6Ot_Shmw8rSAu?usp=drive_link.

Recomendaciones o Conclusiones.

El seguimiento y monitoreo de los planes de mejoramiento son esenciales para garantizar la eficiencia y efectividad en la gestión de la entidad. La colaboración entre las distintas áreas, alineada con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), resulta fundamental para cumplir con los objetivos establecidos y asegurar la mejora continua de los procesos internos.



Radicado: **20241200648343**

Fecha **19-11-2024 11:46**

Documento 20241200648343 firmado electrónicamente por:

MARGARETH TATIANA ARIZA RODRIGUEZ, Contratista, Oficina Asesora de Planeación, Fecha de Firma: 19-11-2024 11:48:33

DANIEL SÁNCHEZ ROJAS, Jefe Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información, Oficina Asesora de Planeación, Fecha de Firma: 19-11-2024 11:50:24



846a7d75ddbae1d480595d20c16f0c4cdcde5cb3ac3e9411637cdbe4998ed232

