

Oficina Asesora de Planeación y
Tecnologías de la Información.

2 línea de Defensa

2024



**INFORME TERCER
TRIMESTRE PLANES DE
MEJORAMIENTO**

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	6
Seguimientos	8
Recomendaciones o Conclusiones.	8

Tablas

<i>Tabla 1. Consolidado Plan de mejoramiento Auditoría de Regularidad 2023</i>	5
<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 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 97,92% (47 acciones) se encuentran revisadas por Control Interno y están a la espera de cierre por parte del ente de control, mientras que el 2,08% (1 acción) permanece en estado de incumplimiento con un seguimiento que corresponde a la acción reportada el mes de julio del año 2024.

En las Auditorías Internas y sus seguimientos para 2023-2024, el 61,90% (39 acciones) están abiertas, mientras que el 38,10% (24 acciones) han sido cerradas, reflejando avances significativos, pero con un número importante de compromisos aún en desarrollo.

Por último, en los Planes de Mejoramiento de Autoevaluación (2023-2024), el 63,79% (74 acciones) siguen abiertas, mientras que el 36,21% (42 acciones) ya han sido cerradas, lo que evidencia la necesidad de reforzar los esfuerzos en las acciones pendientes para cumplir los objetivos establecidos.

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 como 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. El Plan de Mejoramiento de la Auditoría de Regularidad 2023 registra un total de 48 acciones, de las cuales 1 se encuentra en estado de incumplimiento, mientras que 47 han sido revisadas por 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	
Incumplido	1
Revisada por Control Interno, a la espera de cierre por ente de control	47
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 el seguimiento a sus acciones. 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 6 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 de Gestión Financiera 2024
4. Auditoría interna a la Gestión Estratégica de Comunicaciones
5. Auditoría proceso Gestión Jurídica – Contractual
6. 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
Auditoría al SG- SST 2023		10	10
Auditoría de Gestión Documental 2024	7	1	8
Auditoría de Gestión Financiera 2024	24		24
Auditoría interna a la Gestión Estratégica de Comunicaciones		11	11
Plan de mejoramiento auditoría Modelo de Seguridad y Privacidad de Información- MSPI	5	6	11
Auditoría proceso Gestión Jurídica – Contractual	8	2	10
Total general	39	24	63

Fuente: Creación propia del Idartes. Pandora

El balance de los Planes de Mejoramiento derivados de las auditorías refleja un total de 63 acciones identificadas, de las cuales 39 permanecen abiertas y 24 han sido cerradas. Entre los hallazgos destacados, la Auditoría de Gestión Financiera 2024 cuenta con el mayor número de acciones abiertas (24), seguida por la Auditoría de Gestión Documental 2024 con 7 acciones pendientes de cierre. Por otro lado, se observa un progreso significativo en la Auditoría al SG-SST 2023 y la Auditoría Interna a la Gestión Estratégica de Comunicaciones, ambas con el 100% de las acciones cerradas (10 y 11, respectivamente). En el Plan de Mejoramiento del Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (MSPI), se registra un avance del 55% con 6 de sus 11 acciones cerradas, mientras que la Auditoría al proceso de Gestión Jurídica–Contractual ha cerrado 2 de sus 10 hallazgos.

Otros planes de mejoramiento

Los planes de mejoramiento resultantes fueron:

1. Evaluación al sistema de Control Interno Contable 2023
2. Gestión de Bienes, Servicios Y Planta Física - Infraestructura 2024
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 de Seguimiento A Instrumentos
8. Plan de mejoramiento Listado Maestro Documentos
9. Plan de mejoramiento matriz de Seguimiento Veeduría Distrital

10. Plan de mejoramiento Publicación De Contenidos

11. 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
Evaluación al sistema de Control Interno Contable 2023	11	2	13
Gestión de Bienes, Servicios Y Planta Física - Infraestructura 2024	31		31
Gestión del Conocimiento		12	12
Gestión para la Mejora Continua 2023		6	6
Informe de Seguimiento a las Cajas Menores del Instituto 2023	5	8	13
Mejoras producto Compromiso Mapa Aseguramiento		2	2
Plan de mejoramiento de Seguimiento A Instrumentos	21		21
Plan de mejoramiento Listado Maestro Documentos		7	7
Plan de mejoramiento matriz de Seguimiento Veeduría Distrital	6		6
Plan de mejoramiento Publicación De Contenidos		3	3
Validación presupuestal elementos PEP - techos presupuestales y solicitudes CDP		2	2
Total general	74	42	116

Fuente: Creación propia del Idartes. Pandora

En el marco de los planes de mejoramiento de autoevaluación, se han identificado un total de 116 acciones, de las cuales 74 están abiertas y 42 cerradas. A continuación, se detallan los resultados por cada plan de mejoramiento:

Entre las iniciativas con mayor número de acciones abiertas destacan la Gestión de Bienes, Servicios y Planta Física - Infraestructura 2024, con 31 acciones pendientes, y el Plan de Mejoramiento de Seguimiento a Instrumentos, con 21. En contraste, se evidencian avances importantes en áreas como la Gestión del Conocimiento y la Gestión para la Mejora Continua 2023, que han cerrado la totalidad de sus acciones (12 y 6, respectivamente). Además, el Informe de Seguimiento a las Cajas Menores del Instituto 2023 registra un progreso del 61% al haber cerrado 8 de sus 13 acciones. Otros planes, como la Validación Presupuestal de Elementos PEP y el Listado Maestro de Documentos, han logrado concluir sus compromisos en su totalidad.

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 lo anterior, bajo acta de Capacitación sobre Planes de Mejoramiento, el 29 de julio de 2024, en la Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información OAPTI, se realizó una capacitación sobre planes de mejoramiento, con radicado 20241200454653 Orfeo. En esta sesión se presentaron los lineamientos técnicos que incluyen conceptos fundamentales y la identificación de los responsables de la formulación de los planes de mejora. También se abordó la metodología para el desarrollo de planes de mejora a través de procesos institucionales y se discutieron los errores comunes en la identificación de causas y la formulación de acciones correctivas. La jornada concluyó con una sesión de preguntas y respuestas para resolver inquietudes sobre los temas tratados.

Asimismo, se ha brindado acompañamiento durante la revisión de los planes de mejora y los comentarios correspondientes.

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.

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: **20241200649363**

Fecha **19-11-2024 16:24**

Documento 20241200649363 firmado electrónicamente por:

DANIEL SÁNCHEZ ROJAS, Jefe Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información, Oficina Asesora de Planeación, Fecha de Firma: 19-11-2024 16:27:09

MARGARETH TATIANA ARIZA RODRIGUEZ, Contratista, Oficina Asesora de Planeación, Fecha de Firma: 19-11-2024 16:25:45



97e6449ab41328fd6235a96abde54d4d9c8db6a9c93507f824998a88944f6e03

