



COMUNICACIÓN INTERNA

Bogotá D.C., martes 25 de octubre de 2022

PARA

Catalina Valencia Tobón
Despacho Secretaría de Cultura, Recreación y Deporte

Yaneth Suárez Acero
Subsecretaria de Gobernanza

Henry Samuel Murrain Knudson
Subsecretario de Cultura Ciudadana y Gestión del Conocimiento

Jaime Andrés Tenorio Tascón
Director de Arte, Cultura y Patrimonio

Rafael Eduardo Tamayo Franco
Director de Lectura y Bibliotecas

Yamile Borja Martínez
Directora de gestión Corporativa

Juan Manuel Vargas Ayala
Jefe Oficina Asesora Jurídica

Carolina Ruíz Caicedo
Jefe oficina Asesora de Comunicaciones

Carlos Alfonso Gaitán Sánchez
Jefe Oficina Asesora de Planeación

José Medardo Castillo Garzón
Jefe (E) Oficina de Tecnologías de la Información

DE:

Omar Urrea Romero
Jefe oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe de Auditoría de Cumplimiento al Plan de Mejoramiento Interno por Procesos de la Secretaría.

Estimados Integrantes del Comité de Control Interno:





La Oficina de Control Interno (OCI), en cumplimiento de su rol de evaluación y seguimiento, remite el Informe de Evaluación y Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos, en el cual se evidencia mejoramiento en la ejecución y cumplimiento de las acciones de mejora por parte de los procesos evaluados.

Una vez realizada la revisión de la herramienta de la mejora dispuesta por la Secretaría para el registro de las acciones de mejora de su Plan de Mejoramiento Interno, se verificó, con los representantes de cada proceso, el cumplimiento de la ejecución de las acciones correctivas y de mejora, con el fin de verificar el cierre efectivo de las acciones finalizadas. Al respecto, el balance positivo pues todas las acciones se ejecutaron y cerraron apropiadamente.

Se revisaron 41 acciones dispuestas para verificación de la Oficina de Control Interno, se cerraron como efectivas 37 y 4 se declararon cerradas como no efectivas, con la aclaración de que estas 4 acciones ya fueron formuladas nuevamente con los consecutivos: 1084 y 1112 para el Proceso Gestión Financiera y los consecutivos 1093 y 1095 para el Proceso Transformaciones Culturales.

De otro lado, se evidencia que se encuentran en estado abiertas y vencidas un total de nueve (9) acciones correspondientes a los procesos de Gestión administrativa (4), Seguimiento y Evaluación de la Gestión (2), Gestión Operativa TIC (2) y Gestión del Conocimiento (1), de las cuales se registra seguimiento a dos acciones: 1037 – Gestión Operativa TIC y 1040 – Seguimiento y evaluación de la Gestión. De las 7 acciones abiertas y vencidas restantes no se evidencia seguimiento, por lo que amablemente se invita a las áreas correspondientes a revisar el instrumento de mejora y ejecutar lo que corresponda.

De acuerdo con lo señalado, de manera atenta realizamos las siguientes recomendaciones:

Es importante que la Oficina de Planeación continúe realizando el seguimiento **a las acciones abiertas** para evitar que se venzan los términos de las acciones de mejora planteadas por los responsables de cada proceso, de acuerdo con el procedimiento para la mejora CÓDIGO: SEG-PR-01, versión 01, numeral 5.1.2., que indica: *“La Oficina Asesora de Planeación es responsable de administrar la herramienta para la mejora, o el instrumento que haga sus veces, con criterios de integridad y oportunidad en el registro de las acciones, los avances y cumplimiento de la ejecución programada”.*

Por su parte, se invita a todos los líderes de proceso a mantener permanentemente actualizada su información de seguimiento a las acciones que tienen formuladas en el instrumento de la mejora de la Secretaría.

Lo señalado contribuye significativamente al mejoramiento continuo de la gestión.

Se adjunta el informe detallado.

Atentamente,

Omar Urrea Romero
Jefe Oficina de Control Interno SCRD

Proyectó:
Hernán Muriel
Profesional especializado OCI - SCRD





Documento 20221400421003 firmado electrónicamente por:

Omar Urrea Romero, Jefe Oficina de Control Interno, Oficina de Control Interno, Fecha firma: 25-10-2022 10:04:16



333e4b34855d39ce59575d556ae6b853f9ec9b1b68f00fc587d3e100f71c90e1



	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
		FECHA: 18/05/2022	

TABLA DE CONTENIDO

1. DESCRIPCIÓN GENERAL	2
2. CRITERIOS DE AUDITORÍA	2
3. METODOLOGÍA	2
4. LIMITACIONES	3
5. RESULTADOS DEL TRABAJO DE AUDITORÍA	3
5.6 Resultados de la Evaluación y Seguimiento a las acciones finalizadas:	12
6. CONCLUSIONES	18
7. RECOMENDACIONES	18
8. PLAN DE MEJORAMIENTO	19
9. FIRMAS	19

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
		FECHA: 18/05/2022	

1. DESCRIPCIÓN GENERAL

NOMBRE DE LA AUDITORÍA	Evaluación y Seguimiento al Plan de Mejoramiento por Procesos.
TIPO DE AUDITORÍA	Auditoría de Seguimiento.
UNIDAD (ES) AUDITABLES	Dependencias y Procesos de la SCRD.
RESPONSABLE (S)	Líderes de Procesos y Responsables Dependencias. Jefe Oficina Asesora de Planeación.
OBJETIVO	Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento internos por proceso y verificar el cumplimiento de la ejecución de las acciones correctivas y de mejora, con el fin de verificar el cierre eficaz de las acciones finalizadas.
ALCANCE	La auditoría se realizó para evaluar los Planes de Mejoramiento por Procesos de la SCRD cuya ejecución se encuentre en estado finalizada, a partir de marzo de 2022 hasta septiembre 30 de 2022.
PERIODO DE EJECUCIÓN	30 de septiembre de 2022 al 21 de octubre de 2022
EQUIPO AUDITOR	Omar Urrea Romero – Wilma Bejarano – Jenny Alexandra Saldarriaga – Andrés Pabón Salamanca – Hernán Muriel

2. CRITERIOS DE AUDITORÍA

- Ley 87 de 1993 - Por la cual se establecen las normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.
- Decreto 807 de 2019 - Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital y se dictan otras disposiciones.
- Procedimiento para la mejora SEG-PR-01 V1
- Manual para Gestionar Acciones Correctivas y de Mejora de la SCRD SEG-MN-01 V1
- Herramienta de Administración de la Mejora SEG-PR-01-FR-02 V1
- Procesos y Procedimientos de la SCRD.
- Demás normatividad aplicable, relacionada con el objetivo de la auditoría.

3. METODOLOGÍA

La Oficina de Control Interno (OCI), en uso de las facultades conferidas mediante la Ley 87 de 1993 y en cumplimiento de lo establecido en el artículo 39, parágrafo 2, del Decreto 807 de 2019, efectuó el seguimiento a la ejecución de los planes de mejora asociados a los procesos de la SCRD.

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR- 03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
		FECHA: 18/05/2022	

Para ello se tomó como insumos:

1. Herramienta de Administración de la mejora de la SCRD SEG-PR-01-FR-02 V1.
2. Reporte de avance y/o cumplimiento de acciones con sus respectivos soportes.
3. Información soportada en las mesas de trabajo con cada dependencia responsable.

Para adelantar el seguimiento indicado, la OCI aplicó técnicas de auditoría como observación, aplicación de procedimientos analíticos, indagación, verificación documental y entrevistas.

4. LIMITACIONES

No se presentaron limitaciones.

5. RESULTADOS DEL TRABAJO DE AUDITORÍA

Como resultado del trabajo realizado se generaron dos hallazgos, clasificados de la siguiente manera:

TIPO DE RESULTADO	CANTIDAD	REFERENCIACIÓN
Fortalezas	0	
Cumplimientos	1	5.6
Incumplimientos	0	
Oportunidades de Mejora	1	5.4
TOTAL:	2	

5.1 ACCIONES FINALIZADAS AL CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

En la siguiente tabla se puede observar que fueron finalizadas y cerradas por parte de la Oficina de Planeación, de acuerdo con el procedimiento anterior, un total de **10 acciones** correspondientes a los años 2017 (1) 2018 (1) y 2019 (8), acciones de mejora finalizadas y cerradas por parte de dicha oficina.

Por su parte, **36 acciones** de mejora de los años 2020, 2021 y 2022 fueron finalizadas y cerradas por parte de la Oficina de Planeación de acuerdo con el nuevo Procedimiento para la mejora CÓDIGO: SEG-PR-01 versión 01, numeral 5.1.2., el cual señala: "La Oficina Asesora de Planeación registra la finalización de las acciones correctivas o de mejora, cuando los líderes de proceso así lo soliciten, mediante el formato SEG-PR-01-

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
		FECHA: 18/05/2022	

FR-02, y los soportes y evidencias permitan verificar la ejecución integral de las actividades programadas.

Finalmente, la Oficina de Control Interno evaluó y calificó la efectividad de 41 acciones de mejora de los años 2020, 2021 y 2022, teniendo en cuenta lo indicado en el Procedimiento para la mejora CÓDIGO: SEG-PR-01, versión 01, numeral 5.1.3., el cual indica: “La Oficina de Control Interno realiza la verificación de efectividad y cierre de las acciones finalizadas, que han tenido origen en informes de auditoría interna o seguimiento por parte de dicha área. Así mismo, podrá verificar el cumplimiento de los criterios metodológicos establecidos para la formulación de acciones correctivas y/o de mejora y emitir recomendaciones a las dependencias sobre el contenido de las acciones en el marco de sus competencias”.

De acuerdo con lo indicado, la Oficina de Control Interno evaluó y calificó la efectividad de 41 acciones de mejora de los años 2020, 2021 y 2022, del total de (87) acciones de mejora registradas en la Herramienta de la Mejora.

El siguiente cuadro resume lo descrito:

FINALIZADAS		OBSERVACIONES
2017	1	10 FINALIZA Y CIERRA LA OFICINA DE PLANEACIÓN
2018	1	
2019	8	
2020	36	36 FINALIZA Y CIERRA LA OFICINA DE PLANEACIÓN
2021		
2022		
2020	15	41 EVALÚA Y CIERRA LA OFICINA DE CONTROL INTERNO
2021	11	
2022	15	
TOTALE S	87	87

5.2 ACCIONES DE MEJORA FINALIZADAS DE LOS AÑOS 2020 – 2021 – 2022 – POR PROCESO

La siguiente es la distribución de las **acciones** que se encuentran **finalizadas** por cada uno de los procesos del sistema de gestión de la Secretaría. En total, se reportan como finalizadas 77 acciones, distribuidas de la siguiente manera:

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
		FECHA: 18/05/2022	

PROCESO	CANTIDAD	AÑO		
		2020	2021	2022
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO (PLANEACIÓN)	1			1
COMUNICACIÓN ESTRATÉGICA (COMUNICACIONES)	1		1	
PROMOCIÓN DE AGENTES Y PRÁCTICAS CULTURALES Y RECREODEPORTIVAS (BIBLIOTECAS)	1		1	
FOMENTO	1		1	
COMUNICACIONES	1	1		
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1		1	
	1			1
GESTIÓN FINANCIERA	1	1		
	6		6	
FORMALIZ ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO	1	1		
GESTIÓN INFRAESTRUCTURA (DIRECCIÓN DE ARTE- SUBDIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA)	1	1		
MEJORA CONTÍNUA (PLANEACIÓN)	3	3		
GESTIÓN TIC	1	1		
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN (PLANEACIÓN - CONTROL INTERNO)	3	3		
	3			3
PARTICIPACIÓN Y DIÁLOGO SOCIAL	2	2		
GESTIÓN JURÍDICA	1	1		
RELACIÓN CON LA CIUDADANÍA	12	12		
	3	1	2	
	11			11
GESTIÓN TALENTO HUMANO	5	5		
	5		5	
	1			1
TRANSFORMACIONES CULTURALES	11	11		
TOTALES	77	43	17	17

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR- 03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	

5.3 ACCIONES DE MEJORA ABIERTAS POR PROCESO 2020 – 2021 – 2022

En la siguiente tabla se identifican todas las acciones que a septiembre 30 de 2022 se encuentran en estado **abiertas**, clasificadas por proceso del sistema de gestión de la Secretaría. En total, se tienen abiertas 52 acciones, distribuidas de la siguiente manera:

ACCIONES ABIERTAS				
No. CONSECUTIVO	PROCESO	2020	2021	2022
1040	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	1		
1088	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN			1
1097	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN			1
1099	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN			1
1063	GESTIÓN FINANCIERA		1	
1084	GESTIÓN FINANCIERA			1
1085	GESTIÓN FINANCIERA			1
1086	GESTIÓN FINANCIERA			1
1104	GESTIÓN FINANCIERA			1
1122	GESTIÓN FINANCIERA			1
1124	GESTIÓN FINANCIERA			1
1125	GESTIÓN FINANCIERA			1
1065	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO		1	
1066	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO		1	
1068	GESTIÓN DOCUMENTAL		1	
1069	GESTIÓN DOCUMENTAL		1	
1070	GESTIÓN DOCUMENTAL		1	
1071	GESTIÓN DOCUMENTAL		1	
1109	GESTIÓN DOCUMENTAL			1

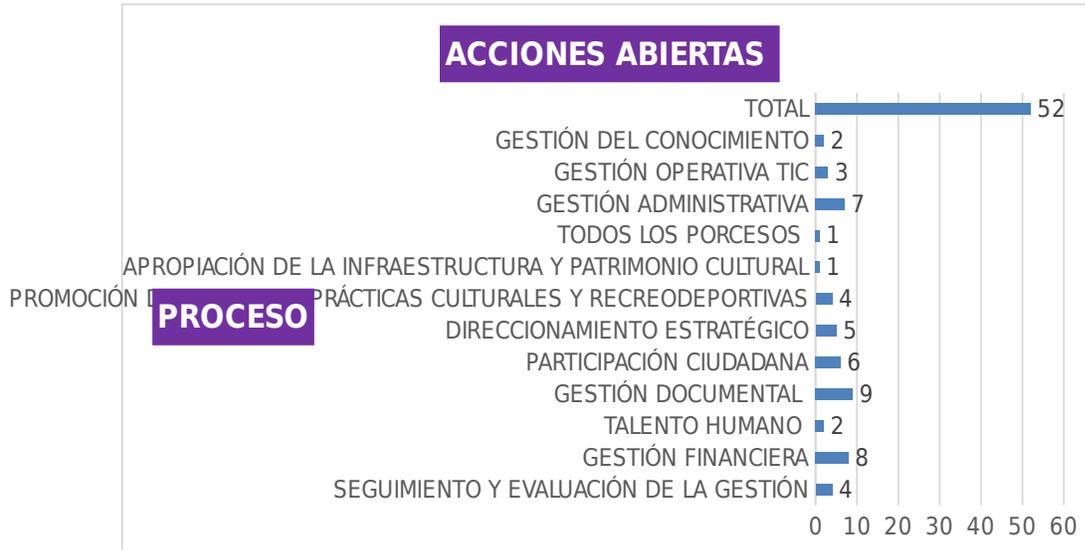
	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
		FECHA: 18/05/2022	

ACCIONES ABIERTAS				
No. CONSECUTIVO	PROCESO	2020	2021	2022
1110	GESTIÓN DOCUMENTAL			1
1111	GESTIÓN DOCUMENTAL			1
1112	GESTIÓN DOCUMENTAL			1
1113	GESTIÓN DOCUMENTAL			1
1072	PARTICIPACIÓN CIUDADANA			1
1073	PARTICIPACIÓN CIUDADANA			1
1074	PARTICIPACIÓN CIUDADANA			1
1075	PARTICIPACIÓN CIUDADANA			1
1076	PARTICIPACIÓN CIUDADANA			1
1077	PARTICIPACIÓN CIUDADANA			1
1089	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			1
1091	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			1
1092	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			1
1114	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			1
1118	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			1
1093	PROMOCIÓN DE AGENTES Y PRÁCTICAS CULTURALES Y RECREODEPORTIVAS		1	
1101	PROMOCIÓN DE AGENTES Y PRÁCTICAS CULTURALES Y RECREODEPORTIVAS			1
1095	PROMOCIÓN DE AGENTES Y PRÁCTICAS CULTURALES Y RECREODEPORTIVAS		1	

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	

ACCIONES ABIERTAS				
No. CONSECUTIVO	PROCESO	2020	2021	2022
1108	PROMOCIÓN DE AGENTES Y PRÁCTICAS CULTURALES Y RECREODEPORTIVAS			1
1098	APROPIACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA Y PATRIMONIO CULTURAL			1
1102	TODOS LOS PROCESOS			1
1103	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1
1105	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1
1106	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1
1107	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1
1116	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1
1117	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1
1123	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1
1037	GESTIÓN OPERATIVA TIC		1	
1115	GESTIÓN OPERATIVA TIC			1
1121	GESTIÓN OPERATIVA TIC			1
1119	GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO			1
1120	GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO			1
TOTALES		1	10	41
		52		

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		VERSIÓN: 01	
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	FECHA: 18/05/2022	



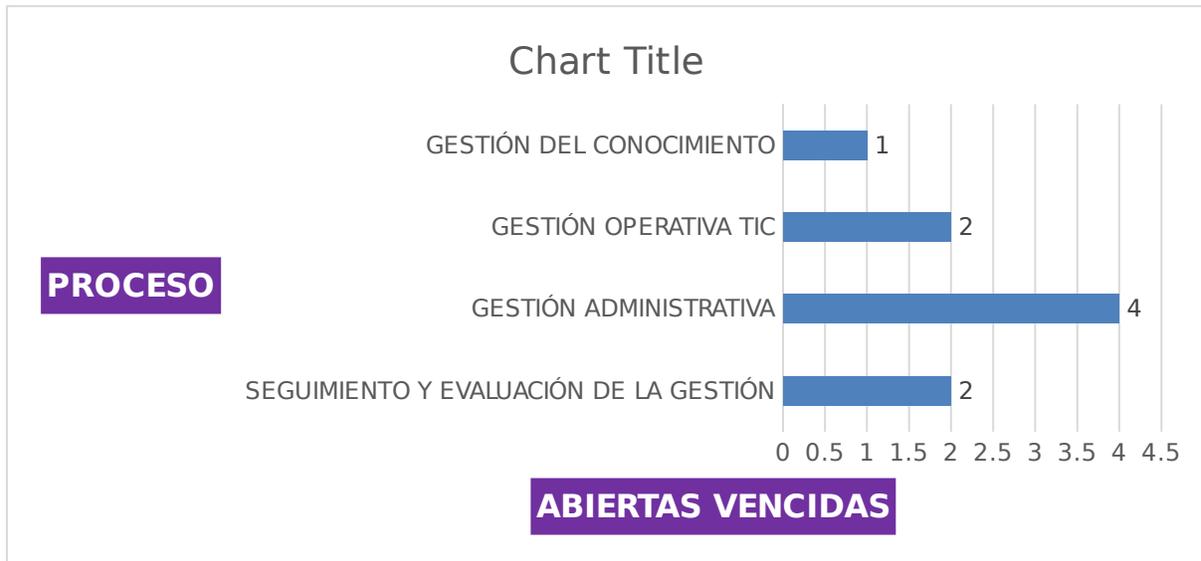
5.4 ACCIONES DE MEJORA ABIERTAS – VENCIDAS 2020 – 2021 - 2022

Se identifican nueve acciones abiertas y vencidas, distribuidas de la siguiente manera:

ACCIONES ABIERTAS VENCIDAS					
No. CONSECUTIVO	PROCESO	2020	2021	2022	TOTAL ES
1040	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	1			1
1099	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN			1	
1105	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1	
1106	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1	
1107	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1	
1117	GESTIÓN ADMINISTRATIVA			1	
1037	GESTIÓN OPERATIVA TIC		1		1

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		VERSIÓN: 01	
INFORME DE AUDITORIA INTERNA		FECHA: 18/05/2022	

ACCIONES ABIERTAS VENCIDAS		2020	2021	2022	TOTAL ES
No. CONSECUTIVO	PROCESO				
1121	GESTIÓN OPERATIVA TIC			1	
1120	GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO			1	7
TOTAL		1	1	7	9



Oportunidad de Mejora No. 1 - Acciones abiertas y vencidas (Numeral 5.4)

Una vez realizada la revisión de la herramienta de la mejora, se evidencia que se encuentran en estado abiertas y vencidas un total de nueve (9) acciones correspondientes a los procesos: Gestión administrativa (4), Seguimiento y Evaluación de la Gestión (2), Gestión Operativa TIC (2) y Gestión del Conocimiento (1) de las cuales se registra seguimiento a dos acciones: 1037 – Gestión Operativa TIC y 1040 – Seguimiento y evaluación de la Gestión, de las 7 acciones abiertas y vencidas restantes, no se evidencia seguimiento.

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR- 03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
		FECHA: 18/05/2022	

La información detallada de las acciones abiertas y vencidas se encuentra en la tabla de Excel adjunta a este informe (Anexo 1: Informe planes de mejoramiento 2022)

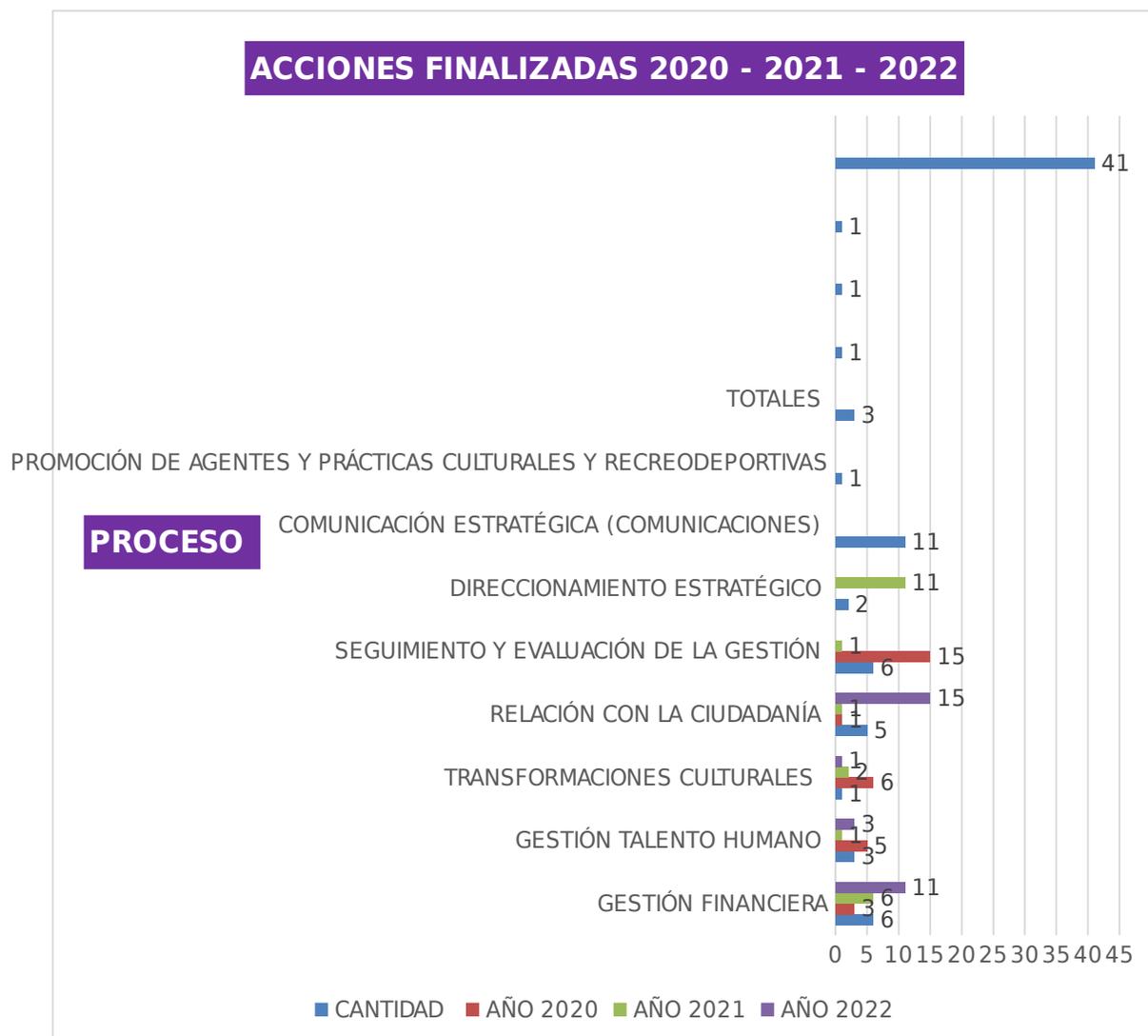
	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		VERSIÓN: 01	
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	FECHA: 18/05/2022	

5.5 ACCIONES DE MEJORA FINALIZADAS 2020 – 2021 – 2022 – EVALUADAS POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

En la siguiente tabla se encuentran identificadas las acciones de mejora que fueron evaluadas por parte de la Oficina de Control Interno, de cada uno de los procesos, identificadas con su respectivo consecutivo y discriminadas por año.

PROCESO Y NÚMERO CONSECUTIVO	CANTIDAD	AÑO		
		2020	2021	2022
GESTIÓN FINANCIERA (1045-1046-1047-1048-1049-1050)	6		6	
GESTIÓN TALENTO HUMANO (991-1007-1010-1043)	3	3		
	1		1	
TRANSFORMACIONES CULTURALES (1012-1013-1014-1018-1019 Bibliotecas)	5	5		
RELACIÓN CON LA CIUDADANÍA (1054-1055-1056-1057-1079-1080-1081-1082-1052-1053-1058-1059-1060-1067-1016-1020-1021-1022-1024)	6	6		
	2		2	
	11			11
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN (PLANEACIÓN - CONTROL INTERNO) (1008-1100-1090-1087)	1	1		
	3			3
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO (PLANEACIÓN) (1083)	1			1
COMUNICACIÓN ESTRATÉGICA (COMUNICACIONES) (1064)	1		1	
PROMOCIÓN DE AGENTES Y PRÁCTICAS CULTURALES Y RECREODEPORTIVAS (BIBLIOTECAS) (1094)	1		1	
TOTALES	41	15	11	15

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		VERSIÓN: 01	
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	FECHA: 18/05/2022	



5.6 Resultados de la Evaluación y Seguimiento a las acciones finalizadas:

Con base en la revisión de los soportes de cumplimiento a los planes de mejoramiento de la SCRD, efectuada por la Oficina de Control Interno a 30 de septiembre de 2022, donde se verificó el cumplimiento del estado de las acciones correctivas y de mejora y su resultado frente a la evaluación de la eficacia, se evidenció el siguiente resultado:

Nota: La evaluación detallada para cada proceso se puede visualizar en el “**Anexo 1: Informe planes de mejoramiento 2022**”, que hace parte integral de este informe y el

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
		FECHA: 18/05/2022	

cual será registrado en la herramienta de la mejora a cargo de la Oficina Asesora de Planeación.

De acuerdo con lo señalado, con corte a 30 de septiembre de 2022, se encuentra un total de cuarenta y una (41) acciones objeto de evaluación. En la siguiente tabla se identifica el estado de las mencionadas acciones:

Tabla No. 1

ACCIONES FINALIZADAS PARA EVALUAR	FINALIZADAS EFECTIVAS	FINALIZADAS NO EFECTIVAS	TOTAL
41	37	4	41

Fuente: Elaboración propia.

Cumplimiento No. 01: Acciones efectivas (Numeral 5.6)

Una vez realizada la evaluación de la eficacia, de acuerdo con lo indicado en la Tabla No.1: Resultado de la Auditoría de revisión de la eficacia, se puede establecer que, del total de 41 acciones, se “cierran como efectivas” un total de 37 acciones. Lo señalado indica que las áreas adelantaron las actividades programadas para eliminar las causas de los hallazgos determinados en auditoría interna.

En la siguiente tabla se identifican las acciones cerradas como efectivas:

Tabla No. 2

No. CONSECUTIVO	PROCESO	DEPENDENCIA
1045	GESTIÓN FINANCIERA	GIT FINANCIERA
1047		
1048		
1050		
991	GESTIÓN TALENTO HUMANO	GIT TALENTO HUMANO
1007		
1010		
1034		
1012	TRANSFORMACIONES CULTURALES	DIRECCIÓN DE BIBLIOTECAS
1014		
1018		

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	

No. CONSECUTIVO	PROCESO	DEPENDENCIA
1054	RELACIÓN CON LA CIUDADANÍA	DIRECCIÓN DE GESTIÓN CORPORATIVA
1055		
1056		
1057		
1079		
1080		
1081		
1082		
1052		
1053		
1058		
1059		
1060		
1067		
1016		
1020	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	PLANEACIÓN - CONTROL INTERNO
1021		
1022		
1024		
1083	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	OFICINA DE PLANEACIÓN
1064	COMUNICACIÓN ESTRATÉGICA	OFICINA DE COMUNICACIONES
1094	PROMOCIÓN DE AGENTES Y PRÁCTICAS CULTURALES Y RECREODEPORTIVAS	DIRECCIÓN DE BIBLIOTECAS

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	

Por su parte, en la siguiente tabla se identifican las acciones cerradas como **no efectivas**:

Tabla No. 3

No. CONSECUTIVO	PROCESO	DEPENDENCIA	RAZONES QUE LLEVAN A CALIFICAR LA ACCIÓN COMO NO EFECTIVA
1046	GESTIÓN FINANCIERA	GIT FINANCIERA	<p>De acuerdo con las evidencias presentadas por el GIT de Gestión Financiera, las acciones llevadas a cabo durante la vigencia no se ejecutaron conforme lo planeado.</p> <p>De acuerdo con solicitud radicada 20227200112523 del 24/03/2022, se solicitó cierre no eficaz de esta actividad. Sin embargo, fue reemplazada por la acción 1084 radicada con Orfeo No. 20227200113113, por lo que a la fecha se tienen formuladas nuevas acciones que se encuentran en ejecución.</p>
1049			<p>De acuerdo a solicitud de radicado 20227200112523 del 24/03/2022 se solicitó cierre no eficaz de esta actividad. Sin embargo, fue reemplazada por la acción de mejora 1122, radicada con Orfeo No. 20227200284723, por lo que a la fecha se tienen acciones nuevas en ejecución.</p>

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	

1013	TRANSFORMACIONES CULTURALES	DIRECCIÓN DE BIBLIOTECAS	De acuerdo con las evidencias presentadas por la DLB, la actividad No. 2 no se llevó a cabo de manera integral durante la vigencia de la forma planteada. La Oficina de Planeación solicitó cierre no eficaz de esta actividad y, en su lugar, fue formulada la acción correctiva consecutivo No. 1093 20218000426713.
1019			De acuerdo a las evidencias presentadas por la DLB, la actividad No. 3 no se llevó a cabo durante la vigencia de la forma planteada. Sin embargo, las actividades 1 y 2, si bien fueron ejecutadas en su integralidad y cumplidas de manera extemporánea. La Oficina de Planeación solicitó cierre no eficaz de esta actividad y en su lugar fue formulada la acción correctiva consecutivo No. 1095 mediante radicado 20218000426753

Una vez realizada la evaluación de la eficacia de las acciones, se determina que cuatro (4) acciones quedan en estado “cerradas no efectivas”, correspondientes a los procesos de **Gestión Financiera** y **Transformaciones Culturales**. Sin embargo, estas acciones fueron reemplazadas, en el caso del Proceso de Gestión Financiera por la acción 1084 radicada con Orfeo No. 20227200113113 y la acción de mejora 1122 radicada con Orfeo No. 20227200284723. De igual manera, en el Proceso de Transformaciones Culturales fueron formuladas las acciones correctivas con consecutivo No. 1093 20218000426713 y consecutivo No. 1095 mediante radicado 20218000426753.

En la siguiente Tabla se encuentra el resumen del resultado de la evaluación:

Tabla No. 4

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	

PROCESO	DEPENDENCIA	No. CONSECUTIVO O ACCIONES FINALIZADAS	ESTADO DE LA ACCIÓN	
			CERRADA COMO EFECTIVA	CERRADA NO EFECTIVA
GESTIÓN FINANCIERA	GIT GESTIÓN FINANCIERA	1045	X	
		1046		X
		1047	X	
		1048	X	
		1049		X
		1050	X	
GESTIÓN TALENTO HUMANO	GIT TALENTO HUMANO	991	X	
		1007	X	
		1010	X	
		1043	X	
TRANSFORMACIONES CULTURALES	BIBLIOTECAS	1012	X	
		1013		X
		1014	X	
		1018	X	
		1019		X
RELACIÓN CON LA CIUDADANÍA	DIRECCIÓN DE GESTIÓN CORPORATIVA	1054	X	
		1055	X	
		1056	X	
		1057	X	
		1079	X	
		1080	X	
		1081	X	
		1082	X	
		1052	X	
		1053	X	
		1058	X	
		1059	X	
		1060	X	
		1067	X	
		1016	X	
1020	X			

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR-03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
		FECHA: 18/05/2022	

PROCESO	DEPENDENCIA	No.	ESTADO DE LA ACCIÓN	
		1021	X	
		1022	X	
		1024	X	
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN		1008	X	
		1100	X	
		1090	X	
		1087	X	
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	OFICINA DE PLANEACIÓN	1083	X	
COMUNICACIÓN ESTRATÉGICA	OFICINA DE COMUNICACIONES	1064	X	
PROMOCIÓN DE AGENTES Y PARÁCTICAS CULTURALES Y RECREODEPORTIVAS	DIRECCIÓN DE BIBLIOTECAS	1094	X	
TOTALES			37	4

6. CONCLUSIONES

Se realizó seguimiento a los planes de mejoramiento internos por proceso y se verificó, con los representantes de cada proceso, el cumplimiento de la ejecución de las acciones correctivas y de mejora, con el fin de verificar el cierre efectivo de las acciones finalizadas. Al respecto, el balance positivo pues todas las acciones se ejecutaron y cerraron apropiadamente.

Se revisaron 41 acciones dispuestas para verificación de la Oficina de Control Interno, se cerraron como efectivas 37 y 4 se declararon cerradas como no efectivas, con la aclaración de que estas 4 acciones ya fueron formuladas nuevamente con los consecutivos: 1084 y 1112 para el Proceso Gestión Financiera y los consecutivos 1093 y 1095 para el Proceso Transformaciones Culturales.

7. RECOMENDACIONES

Es importante que la Oficina de Planeación continúe realizando el seguimiento **a las acciones abiertas** para evitar que se venzan los términos de las acciones de mejora planteadas por los responsables de cada proceso, de acuerdo con el procedimiento para

	PROCESO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SEG-PR-02- FR- 03	 Radicado: 20221400417443 Fecha: 21-10-2022
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	
		FECHA: 18/05/2022	

la mejora CÓDIGO: SEG-PR-01, versión 01, numeral 5.1.2., que indica: *“La Oficina Asesora de Planeación es responsable de administrar la herramienta para la mejora, o el instrumento que haga sus veces, con criterios de integridad y oportunidad en el registro de las acciones, los avances y cumplimiento de la ejecución programada”.*

Por su parte, se invita a todos los líderes de proceso a mantener permanentemente actualizada su información de seguimiento a las acciones que tienen formuladas en el instrumento de la mejora de la Secretaría. Lo señalado contribuye significativamente al mejoramiento continuo de la gestión.

8. PLAN DE MEJORAMIENTO

Se solicita informar a esta oficina en los siguientes diez (10) días hábiles posteriores a la comunicación del informe final, las acciones correctivas o de mejora a implementar, en cumplimiento del Procedimiento para la mejora. Lo anterior, para atender la Oportunidad de Mejora No. 5.4. identificada en este informe respecto a las nueve (9) acciones que se encontraron abiertas y vencidas, con el objeto de que se ejecuten y reporten a la mayor brevedad.

9. FIRMAS

Elaboró
HERNÁN MURIEL
Profesional Especializado
Firma electrónica

Aprobó
OMAR URREA ROMERO
Jefe Oficina Control Interno
Firma electrónica

Documento 20221400417443 firmado electrónicamente por:

Omar Urrea Romero, Jefe Oficina de Control Interno, Oficina de Control Interno, Fecha firma:
21-10-2022 16:04:49



ac48b6ed003166a2789b9744e7f5dfd8f73bfbe80ec4cf6bffd5fd79de96f186