



FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

- 1. INFORME SEMESTRAL DE SEGUIMIENTO A LOS INSTRUMENTOS TÉCNICOS Y ADMINISTRATIVOS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (Con corte al 31 diciembre de 2020)**
- 2. OBJETIVO.** Socializar al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el estado y los resultados de la gestión desempeñada por la Asesoría de Control Interno del IDT, respecto de los diferentes componentes del Sistema de Control Interno.
3. resultado del seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos del Sistema de Control Interno, incluido el cumplimiento de los roles relacionados con el proceso, estatuto de auditoria, código de ética, ejecución del plan anual de auditoria, normas y planes de acción para abordar problemas de cumplimiento, así como establecer el cumplimiento a la política de administración del riesgo.
4. **ALCANCE.** Seguimiento a las acciones realizadas durante la vigencia 2019, en cumplimiento a los lineamientos establecidos por el Decreto 807 del 24 de diciembre de 2019.
5. **DESARROLLO DEL INFORME:** El presente informe se elabora en cumplimiento de los requerimientos establecidos por el Decreto 807 del 24 de diciembre de 2019, emitido por la Alcaldía Mayor de Bogotá, donde enuncia la necesidad de; *“Presentar ante el Comité Institucional de Coordinación de Control interno un informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del Sistema de Control Interno, que contenga información acerca del cumplimiento de los roles de las oficinas de control interno, del cumplimiento del estatuto de auditoria interna, de la ejecución del plan anual de auditoria, del cumplimiento al código de ética, las normas y los planes de acción para abordar cualquier problema significativo de cumplimiento, del cumplimiento a la política de administración del riesgo y la respuesta al riesgo de la administración que puede ser inaceptable para la entidad, e información acerca de la necesidad de recursos para ejercer la actividad de auditoria (...)”*

Teniendo en cuenta lo anteriormente dicho, a continuación, se describirán las actividades desarrolladas por la Asesoría de Control Interno, a fin de establecer el cumplimiento de los diferentes instrumentos que hace parte de las labores adelantadas por la oficina, así:



FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

Cumplimiento de los Roles de la Asesoría de Control Interno del IDT:

El Decreto 648 de 2017, actualizó los roles de las oficinas de control interno, redefiniéndolos en cinco (5) ítems que comprenden las actividades de mayor relevancia para el desarrollo del ejercicio de auditoría interna, dando cumplimiento de la siguiente manera:

Liderazgo Estratégico, estableciendo en el PAA la elaboración y presentación de los diferentes informes producto de los seguimientos a los planes, proyectos y programas de la entidad, así como el desarrollo de las auditorías internas de gestión, a fin de generar alertas oportunas ante posibles cambios que pudieran afectar el cumplimiento de las metas y objetivos de la entidad, lo anterior con el objetivo de generar valor a la gestión institucional y brindar apoyo en la implementación de la mejora continua de la misma, de igual manera se fortalecieron los canales de comunicación mediante la socialización de los resultados en el comité institucional de coordinación de control Interno.

Enfoque Hacia la Prevención, Acercamiento con los procesos de la entidad, en busca del conocimiento mediante las campañas de fomento de la cultura del control, las cuales se realizaron durante la vigencia de manera periódica logrando la participación activa de los servidores públicos, las mismas se realizaron por medio de concursos de conocimientos, charlas, socializaciones y eventos de participación tipo concursos.

Las actividades se realizaron:

- Mayo 2019, temas; esquema de Control Interno, Roles de las oficinas de Control Interno, principios del Control Interno, beneficios del autocontrol y hábitos de cultura.
- Septiembre 2019, concurso elección personaje de control Interno donde se socializaron aspectos claves de control interno, como: gestión del riesgo, valores, principios y código de ética del auditor.
- Diciembre 2019, Estatuto de auditoría, conceptos básicos de Control Interno, valores y tipos de conducta del estatuto de auditoría.

Evaluación de la gestión del Riesgo, a partir de la identificación de los riesgos a cargo de las diferentes áreas de la entidad, la asesoría de control interno dando cumplimiento a la planeación establecida en el Plan Anual de Auditorías de la



FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

vigilancia reportada, realizo el acompañamiento permanente a los procesos, así como la evaluación y seguimiento a los diferentes pasos de la gestión del riesgo mediante seguimientos cuatrimestrales que permiten valorar la efectividad de los controles, la administración del riesgo y el cumplimiento de las actividades planteadas.

Relación con Entes Externos de Control, La Asesoría de Control Interno con el fin de facilitar el flujo de información con los entes externos de control adoptó el procedimiento EI-P05 Atención a Entes de Control V5, actualizado por última vez el 25 de junio de 2019, en donde se definen de manera clara los lineamientos para el recibimiento de las visitas de entes de control, la entrega, oportunidad y coherencia de información solicitada por los mismos.

Evaluación y seguimiento, la Asesoría de Control Interno a través del enfoque basado en riesgos y a partir de la presentación de los diferentes ejercicios de auditoría, tales como evaluación, seguimientos, monitoreos y auditorías genera recomendaciones y sugerencias orientadas a contribuir con el mejoramiento de la efectividad del Sistema de Control Interno.

Del Cumplimiento del Estatuto de Auditoría Interna y del Código de Ética de Auditoría.

La Asesoría de Control Interno cuenta con el Estatuto de Auditoría, el cual fue apropiado mediante la Resolución 042 del 23 de marzo de 2018, así; *“Por la cual se adopta el estatuto de auditoría interna que define el propósito, la autoridad y la responsabilidad de la actividad de auditoría interna en el Instituto Distrital de Turismo”*

De igual forma cuenta con el Manual - EI-M03 Código de Ética Oficina de Control Interno IDT V1, adoptado el 08 de febrero de 2018, en el Instituto Distrital de Turismo.

Al respecto la Asesoría de Control Interno, realiza constantes actividades al interior de la entidad a fin de socializar y fortalecer la cultura del conocimiento respecto de los documentos señalados y que hacen parte esencial para el desarrollo del ejercicio auditor, las actividades desempeñadas se llevan a cabo por medio de campañas de Autocontrol, así:



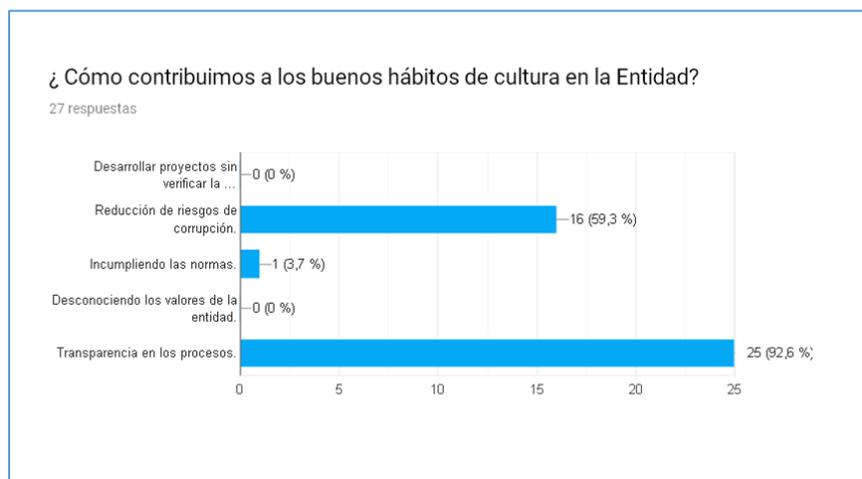
ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

- En el mes de **mayo de la vigencia 2019**, se realizó actividad “modalidad concurso” sobre conocimientos de temas básicos de control interno entre esas las reglas básicas de conducta del auditor, entre otras.



Actividad que cuenta con las correspondientes encuestas de satisfacción y percepción, a continuación, se refleja una muestra de los resultados a una de las preguntas realizadas sobre la actividad:





ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

- **En el mes de septiembre de 2019**, se realizó concurso para elegir el personaje representativo de la oficina de control interno, donde participo toda la comunidad institucional de manera activa, previo a diferentes socializaciones y remisión de información acerca de Atributos de los auditores, Roles de control interno, Código de ética, Estatuto de auditoria, Principios y objeto de control interno, así:



Kira y Tingo fueron los finalistas

Ambas propuestas llegaron a un empate técnico, de 18,8 puntos. Se buscó el desempate por medio de aplausos pero ante la buena energía de los asistentes, el jurado finalmente escogió a Kira como ganadora y Tingo (Flor Ostos de Corporativa), en segundo lugar.



Los jurados

Mauricio Ramos (Control Interno de la Filarmónica), Ana Lucia Tocora (Asesora Control Interno de la Filarmónica) y en representación de la dirección general: Juan Pinzón y Beatriz Pérez, fueron los jurados que tuvieron la tarea de escoger el mejor, entre las 9 iniciativas.



Los participantes

Diana Carranza (Promoción), Natalia Echavarría (Promoción), Erin Krystel Martínez (Promoción), Catalina Galindo (Corporativa), Flor Ostos (Corporativa), Jimmy Pulido y Andrés Agudelo (Destino), Duvier Ochica (Observatorio), Damaris Lagos (Jurídica), Los Milenials (Planeación).

Tips para el concurso del personaje de Control Interno

PARA QUE TENGAS EN CUENTA

SABIAS QUE CONTROL INTERNO:
ES MUY OBSERVADOR, PREGUNTA, PERO MUY DISCRETO...

CONTROL INTERNO CUENTA CON UN CÓDIGO DE ÉTICA

- ✓ El ideario de ética y valores del IDT, fue adoptado mediante Resolución No. 105 del 11 de Noviembre 2007, y actualizado mediante Resolución No. 163 de 27 de 2015.

PRINCIPIOS

- ✓ INTEGRIDAD.
- ✓ OBJETIVIDAD.
- ✓ CONFIDENCIALIDAD.
- ✓ COMPETENCIA.

OBJETIVO

- ✓ Es orientar sobre el correcto y adecuado comportamiento y forma de actuar de los auditores internos de la Oficina de Control Interno del Instituto Distrital de Turismo y promover una cultura ética de la profesión de auditoría interna.

Así mismo, se cuenta con la tabulación de la encuesta realizada a la comunidad institucional a fin de establecer la percepción y niveles de adherencia sobre conocimientos, los cuales como se muestra a continuación los resultados son positivos, por lo cual se determina que las actividades adelantadas con efectivas y cumplen con la función para la cual se desarrollan.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

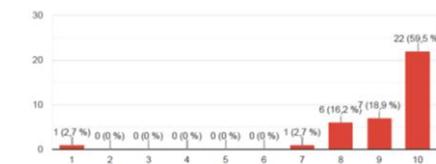
FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

ENCUESTA CONCURSO PERSONAJE DE CONTROL INTERNO

37 respuestas

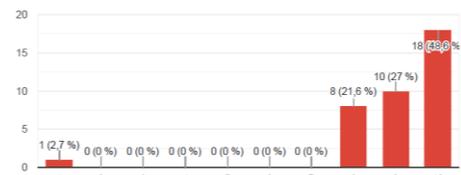
En una escala de 1 a 10 cómo califica el manejo de la
temática de control interno en la actividad.

37 respuestas

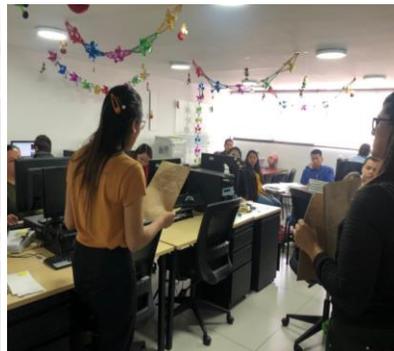


En una escala de 1 a 10 cree que es más clara su
percepción frente a los roles de control interno.

37 respuestas



- Por último, **en el mes de diciembre de 2019**, se realizó actividad dinámica de conocimientos al interior de la entidad sobre los temas:
“Principios y reglas de conducta de los auditores de control interno (código de ética de la oficina de control interno del IDT- Resolución 042 de 2018)”, donde se entregaron incentivos a los participantes que obtuvieron mas de 7 aciertos de 10 preguntas en total sobre la temática, tratada.



Por lo tanto, es conveniente concluir que respecto de las actividades adelantadas durante el transcurso de la vigencia 2019, se tuvieron en cuenta los roles, las responsabilidades, valores y reglas de conducta definidos en el estatuto de auditoria de la asesoría de control interno, como tema y eje principal para el desarrollo de las actividades, evidenciando por medio de la tabulación de la información recopilada mediante las encuestas de satisfacción, que es efectivo el ejercicio de socialización respecto del estatuto de auditoria.



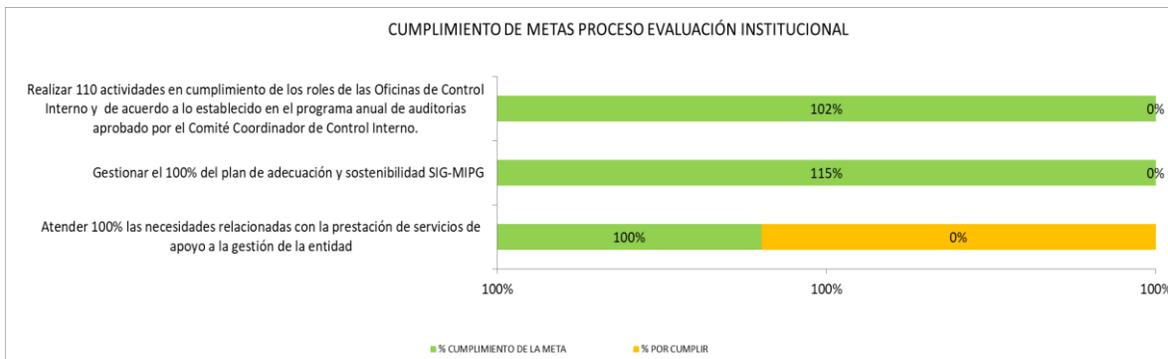
FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

De la Ejecución del Plan Anual de Auditoría – PAA (Vigencia 2019)

En cuanto al cumplimiento y ejecución de la programación establecida en el PAA- 2019, se evidencia un cumplimiento del 106% teniendo en cuenta que se encontraban programadas un total de 110 actividades de evaluaciones, monitoreos, seguimiento y auditorías y se realizaron 112 al finalizar la vigencia.

EL cumplimiento por cada una de las metas asociadas a la Asesoría de Control Interno fue;

METAS 2019	% CUMPLIMIENTO DE LA META	% POR CUMPLIR
Atender 100% las necesidades relacionadas con la prestación de servicios de apoyo a la gestión de la entidad	100%	0%
Gestionar el 100% del plan de adecuación y sostenibilidad SIG-MIPG	115%	
Realizar 110 actividades en cumplimiento de los roles de las Oficinas de Control Interno y de acuerdo a lo establecido en el programa anual de auditorías aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno.	102%	



A continuación, se relacionan los ejercicios de auditoría que se encontraban programados y la fecha en que se llevo a cabo la actividad.



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

 INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO PLAN ANUAL DE AUDITORIA VIGENCIA 2019						
OBJETIVO	Relacionar de manera ordenada las actividades de aseguramiento y consulta que realizará el equipo de control interno para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad; ayudando a cumplir sus objetivos mediante la aplicación de un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión de riesgos, control y gestión.					
ALCANCE	Las actividades de elaboración de informes determinados por ley, capacitación, auditorías internas a los procesos, asistencia a comités de la entidad, atención a entes de control, seguimiento a planes de acción, auditorías especiales, situaciones imprevistas que afecten el tiempo del programa, entre otros.					
CRITERIOS	Normatividad aplicable según corresponda. Documentación relacionada con los procesos de la Entidad.					
RECURSOS HUMANOS	Equipo de profesionales asignados a la Asesoría de Control Interno.					
FINANCIEROS	Presupuesto asignado por la Administración para atender los requerimientos de la Asesoría de Control Interno.					
TECNOLÓGICOS	Equipos de cómputo y herramientas de ofimática.					
ROL DE LA OCI ASOCIADO	COMPONENTE	No	TÍTULO DE LA AUDITORIA	Fecha Inicio	Fecha Fin	Fecha de culminación de la actividad (DD/MM/AÑO)
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	1	Evaluación Anual del Sistema de Control Interno Contable.	28/01/2019	14/02/2019	28/feb
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	2	Seguimiento al Plan Anticorrupción.	2/01/2019	15/01/2019	31/ene
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	3		22/04/2019	15/05/2019	15/may
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	4		26/08/2019	13/09/2019	30/sep
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	5		20/12/2019	16/01/2020	
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	9		Verificación del cumplimiento de la normatividad relacionada con el licenciamiento de software y hardware (Derechos de Autor)	4/03/2019	12/03/2019
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	10	Evaluación de la gestión por dependencias (14 informes generados a las 14 dependencias de la Entidad)	21/01/2019	31/01/2019	31/ene
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	11	Informe Austeridad en el Gasto	2/01/2019	20/02/2019	25/feb
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	12		1/04/2019	30/04/2019	30/abr
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	13		1/07/2019	31/07/2019	26/jul
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	14		1/10/2019	31/10/2019	24/oct
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	15	Informe Pormenorizado del Estado de Control Interno.	22/02/2019	11/03/2019	12/mar
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	16		24/06/2019	9/07/2019	29/jul
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	17		22/10/2019	11/11/2019	12/nov



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

ROL DE LA OCI ASOCIADO	COMPONENTE	No	TÍTULO DE LA AUDITORIA	Fecha Inicio	Fecha Fin	Fecha de culminación de la actividad (DD/MM/AÑO)
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	18	Informe Atención al Ciudadano sobre las quejas, sugerencias y reclamos.	28/01/2019	20/02/2019	27/feb
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	19		1/07/2019	31/07/2019	29/jul
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	20	Seguimiento a las Funciones del Comité de Conciliaciones y acciones de repetición.	3/06/2019	28/06/2019	28/jun
Liderazgo estratégico	Informes de Ley		Seguimiento al cumplimiento de los acuerdos de gestión y concertación de objetivos	23/08/2019	18/09/2019	27/sep
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	21	Formulación del Plan Anual de Auditorías - PAA 2019.	2/01/2019	18/01/2019	31/ene
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	22	Informe de seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Auditorías	1/07/2019	12/07/2019	12/jul
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	23		19/12/2019	30/12/2019	26/dic
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	24	Seguimiento a la gestión y avances en la implementación de los lineamientos para la implementación del nuevo marco normativo de regulación contable pública aplicable a entidades de gobierno en Bogotá Distrito Capital	1/01/2019	31/01/2019	31/ene
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	25		1/04/2019	30/04/2019	30/abr
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	26		1/07/2019	31/07/2019	29/jul
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	27		2/10/2019	31/10/2019	04/oct
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	28	Informes Posibles Actos de Corrupción	4/06/2019	27/06/2019	28/jun
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	29	Informe de seguimiento Planes Mejoramiento Dirección Archivo Distrital.	1/02/2019	21/02/2019	27/feb
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	30		1/08/2019	21/08/2019	23/ago
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	31	Seguimiento al Cumplimiento Cuotas Partes	2/05/2019	24/05/2019	24/may
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	32	Seguimiento implementación sistema de información distrital de empleo y administración pública SIDEAP.	1/04/2019	25/04/2019	30/abr
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	33		1/08/2019	29/08/2019	14/ago
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	34		2/12/2019	20/12/2019	23/dic
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	35	Arqueo cajas menores del IDT	4/06/2019	28/06/2019	28/jun
Liderazgo estratégico	Informes de Ley	36		1/11/2019	28/11/2019	29/nov
Liderazgo estratégico	Informes de Ley		Diligenciamiento de la Gestión Institucional de Riesgos, pilar de la Dimensión 7 de Control Interno en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG- a la veeduría distrital el 29/10/2019	1/10/2019	29/10/2019	29/oct
Liderazgo estratégico	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde	37	Informe Asuntos Disciplinarios	22/04/2019	15/05/2019	15/may
Liderazgo estratégico	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde	38		24/10/2019	15/11/2019	15/nov
Liderazgo estratégico	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde	39	Informe de seguimiento y recomendaciones orientadas al cumplimiento de las metas del Plan de Desarrollo a cargo de la Entidad	2/01/2019	30/01/2019	31/ene
Liderazgo estratégico	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde	40		1/04/2019	30/04/2019	30/abr
Liderazgo estratégico	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde	41		1/07/2019	31/07/2019	31/jul
Liderazgo estratégico	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde	42		1/10/2019	31/10/2019	31/oct
Liderazgo estratégico	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde Mayor	43	Informe de evaluación al fortalecimiento de la transparencia y prevención de la corrupción. (Anual)	3/06/2019	28/06/2019	28/jun
Liderazgo estratégico	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde	44	Reporte de avance de la gestión -FURAG II (Primer semestre 2019)	10/02/2019	15/03/2019	12/mar
Liderazgo estratégico	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde	44	Reporte de avance de la gestión -FURAG II (Diciembre 2019)	18/11/2019	20/12/2019	12/mar



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

ROL DE LA OCI ASOCIADO	COMPONENTE	No	TÍTULO DE LA AUDITORIA	Fecha Inicio	Fecha Fin	Fecha de culminación de la actividad (DD/MM/AÑO)
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	45	Auditoria SIG - MIPG Proceso Comunicaciones	13/08/2019	14/08/2019	23/ago
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	46	Auditoria SIG - MIPG Proceso Gestión del Destino Competitivo y Sostenible	2/10/2019	3/10/2019	11/oct
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	47	Auditoria SIG - MIPG Proceso Promoción y Mercadeo Turístico de Ciudad	12/09/2019	13/09/2019	22/oct
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	48	Auditoria SIG - MIPG Proceso Gestión del Talento Humano	2/10/2019	3/10/2019	30/oct
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	49	Auditoria SIG - MIPG Proceso Atención al Ciudadano	9/08/2019	12/08/2019	22/ago
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	50	Auditoria SIG - MIPG Proceso Gestión de Bienes y Servicios	5/09/2019	6/09/2019	11/sep
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	51	Auditoria SIG - MIPG Proceso Gestión Documental	9/08/2019	12/08/2019	22/ago
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	52	Auditoria SIG - MIPG Proceso Gestión Tecnológica	9/09/2019	10/09/2019	20/sep
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	53	Auditoria SIG - MIPG Proceso Control Interno Disciplinario	13/08/2019	14/08/2019	23/ago
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	54	Auditoria SIG - MIPG Proceso Evaluación Institucional	9/09/2019	10/09/2019	07/oct
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	55	Auditoria SIG - MIPG Proceso Gestión Jurídica y Contractual	12/09/2019	13/09/2019	07/oct
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	56	Auditoria SIG - MIPG Proceso Gestión Financiera	2/09/2019	3/09/2019	22/oct
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	57	Auditoria SIG - MIPG Proceso Dirección Estratégico	5/09/2019	6/09/2019	16/sep
Evaluación y Seguimiento	Auditorías SIG-MIPG	58	Auditoria SIG - MIPG Proceso Gestión de Información Turística	2/09/2019	3/09/2019	11/sep
Evaluación y Seguimiento	Auditorías Especiales	59	Auditoria administración de bienes y servicios en el IDT	1/10/2019	31/10/2019	01/nov
Evaluación y Seguimiento	Auditorías Especiales	60	Auditoria participación ciudadana y control social.	1/08/2019	30/08/2019	29/ago
Evaluación y Seguimiento	Auditorías Especiales	61	Auditoria a la contratación del IDT	1/11/2019	29/11/2019	09/dic
Evaluación y Seguimiento	Auditorías Especiales	62	Auditoria Gestión Tecnológica y sistemas de información del IDT	4/06/2019	28/06/2019	28/jun
Evaluación y Seguimiento	Auditorías Especiales	63	Auditoria Sistema de Seguridad Social y Salud en el Trabajo del IDT	2/09/2019	30/09/2019	30/sep
Evaluación y Seguimiento	Auditorías Especiales	64	Observatorio Turístico - (Bases y análisis de datos y sistemas de información)	1/03/2019	29/03/2019	29/mar
Evaluación y Seguimiento	Auditorías Internas de Gestión	65	Gestión de Destino Competitivo y Sostenible (Entre otros temas, medición de la efectividad en las capacitaciones)	1/04/2019	30/04/2019	30/abr
Evaluación y Seguimiento	Auditorías Internas de Gestión	66	Proceso Promoción y Mercadeo Turístico de Ciudad	1/05/2019	30/05/2019	10/jun
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde Mayor	67	Seguimiento cumplimiento Actas de Entrega de Cargos	26/08/2019	16/09/2019	
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde Mayor	68	Seguimiento a la publicación de los contratos celebrados, a través de la página del Sistema Electrónico para Contratación Pública – SECOP.	1/11/2019	29/11/2019	09/dic
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde Mayor	69	Seguimiento a la información reportada en el Sistema de Información - SIPROJWEB de la Alcaldía Mayor de Bogotá	1/08/2019	30/08/2019	28/ago
Evaluación y Seguimiento	Informes de Ley - Requerimientos del Alcalde Mayor	70	Seguimiento a la implementación de la Ley 1712 de 2014 Ley de transparencia y del derecho de acceso a la información pública nacional.	1/08/2019	30/08/2019	22/ago
Enfoque hacia la prevención	Fomento de una Cultura de Control	72	Realizar actividades de fomento de la cultura de control.	1/05/2019	31/05/2019	27/may
Enfoque hacia la prevención	Fomento de una Cultura de Control	73		2/09/2019	30/09/2019	23/sep



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

ROL DE LA OCI ASOCIADO	COMPONENTE	No	TÍTULO DE LA AUDITORIA	Fecha Inicio	Fecha Fin	Fecha de culminación de la actividad (DD/MM/AÑO)
Evaluación de la gestión del riesgo	Evaluación de la gestión del riesgo	78	Seguimiento a los riesgos de gestión de la Entidad	2/01/2019	15/01/2019	31/ene
Evaluación de la gestión del riesgo	Evaluación de la gestión del riesgo	79		22/04/2019	15/05/2019	28/may
Evaluación de la gestión del riesgo	Evaluación de la gestión del riesgo	80		26/08/2019	16/09/2019	16/sep
Evaluación de la gestión del riesgo	Evaluación de la gestión del riesgo	6	Seguimiento a los riesgos de corrupción del IDT	2/01/2019	15/01/2019	31/ene
Evaluación de la gestión del riesgo	Evaluación de la gestión del riesgo	7		22/04/2019	15/05/2019	28/may
Evaluación de la gestión del riesgo	Evaluación de la gestión del riesgo	8		26/08/2019	16/09/2019	16/sep
Evaluación y Seguimiento	Planes de mejoramiento	86	Seguimiento al estado de las acciones de mejora del IDT	2/04/2019	25/04/2019	29/abr
Evaluación y Seguimiento	Planes de mejoramiento	87		3/07/2019	25/07/2019	30/abr
Evaluación y Seguimiento	Planes de mejoramiento	88		1/10/2019	30/10/2019	11/oct
Evaluación y Seguimiento	Planes de mejoramiento	89		2/12/2019	20/12/2019	24/dic
Evaluación y Seguimiento	Planes de mejoramiento	90	Seguimiento al cumplimiento de las Acciones incumplidas en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá. (Resultado Auditoría de Desempeño)	1/02/2019	6/02/2019	12/feb
Evaluación y Seguimiento	Planes de mejoramiento		Seguimiento Plan de Acción sobre evaluación de Accesibilidad de la Veeduría Distrital	1/07/2019	31/07/2019	10/sep
Evaluación y Seguimiento	Planes de mejoramiento		Seguimiento Plan de Acción sobre evaluación de Accesibilidad de la Veeduría Distrital	1/10/2019	23/10/2019	16-oct
Evaluación y Seguimiento	Planes de mejoramiento		Seguimiento Plan de Acción sobre evaluación de Accesibilidad de la Veeduría Distrital	1/12/2019	31/12/2019	20/dic



FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

ROL DE LA OCI ASOCIADO	COMPONENTE	No	TÍTULO DE LA AUDITORIA	Fecha Inicio	Fecha Fin	Fecha de culminación de la actividad (DD/MM/AÑO)
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	95	*Atención de requerimientos de órganos de control *Enlace de auditorías externas para facilitar el flujo de información con dichos organismos. *Seguimiento de información requerida por entes externos	Mensual	Mensual	
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	96	Auditoria de Recertificación 2019	18/02/2019	26/03/2019	29/jul
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	97	Auditoria de desempeño 2019	3/07/2019	25/07/2019	17/dic
Relación con entes externos de control	Planes de mejoramiento	98	Seguimiento a Planes de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá. (Cuenta anual)	28/01/2019	8/02/2019	15/feb
Relación con entes externos de control	Planes de mejoramiento		Seguimiento a las acciones incumplidas del Plan de Mejoramiento suscritos con la Contraloría de Bogotá.	21/10/2019	23/10/2019	30/oct
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	99	Seguimiento al reporte en el SIVICOF de las Acciones incumplidas en el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría de Bogotá. (Resultado Auditoría de Desempeño)	6/02/2019	6/02/2019	12/feb
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	100	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (1)	2/01/2019	10/01/2019	11/ene
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	101	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (2)	1/02/2019	11/02/2019	15/feb
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	102	Seguimiento al reporte de la cuenta anual en el SIVICOF	1/02/2019	14/02/2019	14/feb
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	103	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (3)	1/03/2019	11/03/2019	07/mar
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	104	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (4)	1/04/2019	9/04/2019	04/abr
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	105	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (5)	2/05/2019	10/05/2019	09/may
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	106	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (6)	4/06/2019	12/06/2019	28/jun
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	107	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (7)	2/07/2019	10/07/2019	09/ago
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	108	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (8)	1/08/2019	12/08/2019	09/ago
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	109	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (9)	2/09/2019	10/09/2019	09/sep
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	110	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (10)	1/10/2019	9/10/2019	09/oct
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	111	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (11)	1/11/2019	13/11/2019	13/nov
Relación con entes externos de control	Atención a entes de control	112	Seguimiento al reporte de la cuenta mensual en el SIVICOF (12)	2/12/2019	10/12/2019	09/dic

De las Normas y Planes de Acción para Abordar Problemas Significativos de Cumplimiento:

La asesoría de Control Interno cuenta con procedimientos documentados donde se refleja el paso a paso y los lineamientos para el desarrollo de las actividades adelantadas por la oficina, entre ellos, se encuentra el procedimiento EI-P06 Plan de Mejoramiento V2 del 14 de junio de 2019, el cual cuenta con los formatos e instructivos para la identificación de problemas y para la realización adecuada de análisis de causa, este contribuye a que los



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

procesos en conjunto con la oficina asesora de planeación y de control interno, identifiquen acciones de mejora efectivas que aportan a la erradicación definitiva de las posibles situaciones de problemas que se puedan presentar.

- **EI-F18 Análisis de Causas- Los Tres Porques V2 (26-04-2019)**
- **EI-F19 Análisis de Causas-Diagrama Causa Efecto V2 (26-04-2019)**
- **EI-F20 Análisis de Causas-Lluvia de Ideas V2 (26-04-2019)**
- **EI-F16 Plan de Mejoramiento por Procesos V2 (30-08-2018)**
- **EI-F17 Plan de Mejoramiento Institucional V1 (23-03-2018)**

Adicional a ello, la entidad cuenta con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, adoptado mediante resolución 130 del 26 de julio de 2018, donde se tratan las diferentes situaciones administrativas y temas de interés del instituto, como lo es el direccionamiento estratégico del mismo, de igual forma está establecido el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno adoptado mediante resolución 129 del 26 de julio de 2018.

Sin dejar de lado los comités propios de la entidad que contribuyen al funcionamiento normal del IDT, como lo son; comité de contratación, comité conciliación, comité de sostenibilidad contable, comité de bienes y servicios, entre otros. Donde se da tratamiento a las diferentes situaciones relacionadas con el objeto de creación de los mismos.

Del Cumplimiento a la Política de Administración del Riesgo

Los riesgos de corrupción y gestión en la entidad son identificados por cada uno de los procesos, dentro del aplicativo de riesgos que se encuentra diseñado en la entidad para tal fin, los cuales fueron revisados y formulados por los procesos al inicio de la vigencia 2019 en conjunto con la Oficina Asesora de Planeación, la entidad cuenta con 37 riesgos de los cuales 24 (equivalentes a un 65%) son de gestión y 13 (equivalentes a un 35%) son de corrupción, distribuidos en cada proceso. Así:



FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

PROCESO	RIESGOS DE GESTIÓN	RIESGOS DE CORRUPCIÓN	TOTAL RIESGOS
Evaluación Institucional	2	1	3
Direccionamiento Estratégico	4	0	4
Asesoría de Comunicaciones	1	0	1
Gestión de Información Turística	1	1	2
Gestión de Destino Competitivo y Sostenible	2	1	3
Promoción y Mercadeo Turístico de Ciudad	2	1	3
Gestión del Talento Humano	2	1	3
Gestión de Bienes y Servicios	2	1	3
Gestión Financiera	2	1	3
Atención al Ciudadano	1	1	2
Control Interno Disciplinario	1	1	2
Gestión Jurídica y Contractual	1	2	3
Gestión Documental	1	1	2
Gestión Tecnológica	2	1	3
TOTAL	24	13	37

Adicional a ello, el proceso de Direccionamiento Estratégico, cuenta con el procedimiento DE-P01 “Procedimiento para la administración de riesgos, en el IDT, el cual se encuentra ligado a la DE-P01 - Política de Administración del Riesgo Anual, V2, actualizada y aprobada por los integrantes del Comité de Coordinación de Control Interno el día 30 de julio de 2019, la cual establece el marco general para la administración de los riesgos a los que puede enfrentarse el “INSTITUTO DISTRITAL DE TURISMO”, garantizando el logro de los objetivos institucionales para cumplir con su misión y visión.

Dando cumplimiento desde la oficina Asesora de Planeación, a los lineamientos establecidos por la misma, brindando apoyo y asesoramiento a las diferentes áreas, en cuanto a la calificación de probabilidad, impacto y riesgos, así como la orientación a la toma de acciones para la apropiación y tratamiento de los riesgos.

Así mismo, dentro de esta política se encuentra definida la metodología para enfrentar los riesgos que son inaceptables para el IDT, y se definen como riesgos de corrupción, los cuales no admite tolerancia a prácticas corruptas.

Estos riesgos de corrupción se encuentran debidamente identificados dentro de la matriz de riesgos y se realiza el seguimiento por parte los responsables (líderes técnicos y líderes de proceso) de ejecutar los controles y acciones de tratamiento para evitar su materialización.

Finalmente, la Asesoría de control interno realiza seguimientos cuatrimestralmente a los controles definidos, con el fin verificar el diseño y efectividad de los mismos, emitiendo



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto Distrital de Turismo

FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO Y EVALUACIONES

informes de seguimiento con recomendaciones y socializando los resultados de los mismos, en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Necesidad de Recursos para Ejercer la Actividad de Auditoria

La asesoría de Control Interno con el objeto de dar cumplimiento al Plan Anual de Auditorías requiere de un equipo de trabajo multidisciplinario, conformado por cuatro (4) profesionales y dos (02) técnicos del núcleo básico de conocimientos en ingeniería industrial, derecho, contaduría y gestión documental, así como el suministro de la infraestructura y recurso tecnológico necesario para la operación y desarrollo de las actividades a cargo de la Asesoría de Control Interno, para la vigencia 2019, la administración apoyo y suministro los recursos descritos a control interno, producto de ello se dio cumplimiento al cronograma de actividades establecido en el PAA.

ORIGINAL FIRMADO

VIVIANA ROCIO DURAN CASTRO

Asesor(a) Control Interno

Elaboró: Viviana Rocio Duran Castro – Asesora de Control Interno