



HOJA DE VIDA DEL INDICADOR

ASOCIACIÓN

CLASIFICACIÓN	Gestión	SUB CLASIFICACIÓN	Proceso
CATEGORÍA	Desempeño	TIPO	Eficacia
PROCESO AL QUE APORTA	Control y evaluación institucional	ÁREAS	<ul style="list-style-type: none"> <li>130 área de control interno</li> </ul>

IDENTIFICACIÓN

NOMBRE DEL INDICADOR	Cumplimiento del Plan Anual de Auditoría.		
OBJETIVO DEL INDICADOR	Determinar el porcentaje de cumplimiento del Plan Anual de la Auditoría de la vigencia, mediante el seguimiento de las actividades programadas y ejecutadas, para la toma de decisiones.		
CÓDIGO DEL INDICADOR	GES-DES-001119-22	MÉTODO DE RECOLECCIÓN	Estadísticas

CRITERIO DEL ANÁLISIS

TIPO DE CÁLCULO	Simple	FRECUENCIA DE MEDICIÓN	SEMESTRAL
META PROGRAMADA	100,00	TIPO DE ANUALIZACIÓN	Constante
RANGO DE GESTIÓN	Constante 0 -80 - 90		

No.	ALIAS	VARIABLES	DESCRIPCIÓN	TIPO	DETALLES
1	A	Número de actividades ejecutadas	Corresponde al número de actividades ejecutadas de manera oportuna del Plan Anual de Auditoría de la vigencia.	Tipo: REGISTRO PERIÓDICO Orden: 1	Unidad de Medida: NÚMERO Fuente de Información: Matriz de seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Auditoría / ORFEO
2	B	Número de actividades programadas	Corresponde al número de actividades programadas del Plan Anual de Auditoría de la vigencia.	Tipo: REGISTRO PERIÓDICO Orden: 2	Unidad de Medida: NÚMERO Fuente de Información: Matriz de seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Auditoría / ORFEO
3	R	Resultado	El resultado de la operación determinado en la fórmula del indicador	Tipo: RESULTADO	Unidad de Medida: PORCENTAJE Fuente de Información: Matriz de seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Auditoría / ORFEO
No.	FÓRMULA DEL INDICADOR			TIPO	UNIDAD DE MEDIDA FÓRMULA
1	(A/B)*100			PORCENTAJE Encabezado: R	PORCENTAJE

DESCRIPCIÓN DEL INDICADOR

LÍNEA BASE	I.N.D.	FUENTE DE VERIFICACIÓN	Matriz seguimiento al Plan Anual de Auditoría de la vigencia/ ORFEO
ANÁLISIS DEL INDICADOR	El porcentaje de ejecución de las actividades previstas en el Plan Anual de Auditoría, permite establecer el grado de cumplimiento de las tareas programadas según cronograma, de acuerdo con los roles establecidos para el Área de Control Interno de la entidad.		
GLOSARIO DE TÉRMINOS	Plan de Anual de Auditoría: Es el documento formulado por el equipo de trabajo la Oficina de Control Interno, o quien haga sus veces en la entidad, cuya finalidad es planificar y establecer los trabajos a cumplir anualmente para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos y control. Fuente: Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas emitida por el DAFP.		
OBSERVACIONES	No se presentan.		

ENVIADO POR:	VALIDADO POR:	APROBADO POR:	FINALIZADO POR:
--------------	---------------	---------------	-----------------



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE  
Instituto Distrital de las Artes

## DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL

Código: DEI-F-17

Fecha: 21/09/2022

### HOJA DE VIDA DEL INDICADOR

Versión: 3

Página: 2 de 6

MARIA DEL PILAR DUARTE FONTECHA  USUARIO REGISTRO INDICADOR DE GESTIÓN  2022-09-20 12:19:36	PAULA VANESSA SOSA MARTIN  VALIDADOR INDICADORES DE GESTIÓN  2022-09-20 12:20:26	MARIA DEL PILAR DUARTE FONTECHA  LIDER DE PROCESO  2022-09-20 12:20:48	JOHN ALEXANDER LUNA BLANCO  JEFE ÁREA PLANEACIÓN  2022-10-04 16:16:30
---	---	---	---



**ACTIVIDADES CLAVE**

Nombre		Dependencia	
(01) Revisar cambios normativos que impliquen la modificación del plan anual de auditoría.		• 130 área de control interno	
06. JUNIO	12. DICIEMBRE	Total	
P 50,00	50,00	0	
E 50,00	50,00	0	

Nombre		Dependencia	
(02) Realizar seguimiento periódico a la ejecución del plan anual de auditoría por parte del equipo de trabajo.		• 130 área de control interno	
06. JUNIO	12. DICIEMBRE	Total	
P 50,00	50,00	0	
E 50,00	50,00	0	

Nombre		Dependencia	
(03) Realizar el seguimiento a la ejecución del plan anual de auditoría por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.		• 130 área de control interno	
06. JUNIO	12. DICIEMBRE	Total	
P 50,00	50,00	0	
E 50,00	50,00	0	

**PROMEDIOS PONDERADOS**

Mes	01		02		03		Totales	
	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado	Programado	Ejecutado
06. JUNIO	10,00	10,00	20,00	20,00	20,00	20,00	50,00	50,00
12. DICIEMBRE	10,00	10,00	20,00	20,00	20,00	20,00	50,00	50,00
<b>Total</b>	20,00	20,00	40,00	40,00	40,00	40,00	100,00	100,00



VARIABLES DEL INDICADOR

Número de actividades ejecutadas (A)	REGISTRO PERIÓDICO
Número de actividades programadas (B)	REGISTRO PERIÓDICO
Resultado (R)	RESULTADO

COMPORTAMIENTO DEL INDICADOR EN LA VIGENCIA

Cumplimiento del Plan Anual de Auditoría.

2023



Mes	Ejecutado	Programado	Porcentaje
	Número de actividades ejecutadas	Número de actividades programadas	Resultado (R)
06. JUNIO	50,00	50,00	100,00
12. DICIEMBRE	50,00	50,00	100,00
<b>Total</b>	100,00	100,00	

REPORTE CUALITATIVO ACUMULADO DEL INDICADOR

Mes	Logros y/o Beneficios	Retrasos y Soluciones	Justificación de Retroceso	Fuente de Verificación	Descripción General
-----	-----------------------	-----------------------	----------------------------	------------------------	---------------------



SEGUIMIENTO DEL INDICADOR

<p>06. JUNIO</p>	<p>Para el Instituto Distrital de las Artes el cumplimiento de este indicador en este primer semestre del 2022 minimiza el riesgo de incumplimiento legal, permite que la alta dirección tome decisiones porque la tercera línea de defensa le informa el estado de sus principales procesos, así mismo, promueve la mejora continua al tomar acciones de mejoramiento que eliminen las causas de los hallazgos.</p>	<p>Para este análisis de indicador no se presentan retrasos</p>	<p>Por no tener retrasos en el indicador no aplica para este periodo de tiempo</p>	<p>Expedientes en Orfeo, 202210000201100001E y 202210002911700001E, página web: <a href="http://www.idartes.gov.co/es/transparencia/control-interno">www.idartes.gov.co/es/transparencia/control-interno</a></p>	<p>ACTIVIDADES DEL INDICADOR: 1-Revisar cambios normativos que impliquen la modificación del plan anual de auditoría: Frente a esta actividad la asesora de control interno al realizar validaciones en los informes de ley y auditorías comprueba con su equipo de trabajo la vigencia de la normatividad allí plasmada como evidencia existe correo del 16 de febrero acerca de la revisión de la normatividad asociada, también, se evidencia este seguimiento en el alcance que se realizó al informe de seguimiento a las quejas, sugerencias y reclamos-segundo semestre 2021 del 16 de febrero de 2022 Radicado:20221300090303 donde se actualiza norma vigente. 2-Realizar seguimiento periódico a la ejecución del plan anual de auditoría por parte del equipo de trabajo: Esta actividad se realizó mediante reuniones semanales donde se verificaron los avances y novedades al plan anual de auditoría. Se evidencian en el expediente 202210002911700001E del aplicativo documental Orfeo donde reposan las actas. 3- Realizar el seguimiento a la ejecución del plan anual de auditoría por parte del comité institucional de coordinación de control interno: La asesora de control interno realizó presentación de los avances del plan anual de auditoría correspondiente al primer semestre del 2022, como se evidencia en el acta del 25 de julio, radicado:20221300346863, dicha acta esta almacenada en expediente 202210000201100001E en esta fecha se hizo la presentación al comité de Coordinación Institucional de Control Interno, donde de las 49 actividades planeadas en el PAA se realizaron las 49 es decir, cumplimiento del 100%.</p>
----------------------	--	---	--	--	--



12.  
DICIEMBRE

El Cumplimiento del total de las actividades planeadas permitieron entregar a la Dirección del Instituto valor agregado frente a la mejora continua que puede realizar a los procesos y procedimientos, así mismo, permitió el cumplimiento de la normatividad del Distrito capital.

Para este periodo de tiempo no se presentó retrasos para el cumplimiento de este indicador N/A

<https://www.idartes.gov.co/es/transparencia/planeacion/informes-periodico> Expediente de Orfeo 202210000201100001E.

Para el segundo semestre de 2022 se tiene definidas las siguientes actividades: 1-Revisar cambios normativos que impliquen la modificación del plan anual de auditoría: Frente a esta actividad para el segundo semestre de 2022 la Asesora de Control Interno actualizó el plan anual de auditoría a la versión 3 del 12 de septiembre de 2022, porque evidenció la necesidad de incluir en la actividad No 14 (informes de ley) la verificación de la Directiva No. 015 de 2022 de la Procuraduría General de la Nación, la cual determina las obligaciones de las entidades relacionadas con los procesos de selección que realiza la Comisión Nacional del Servicio Civil, donde se verifica la actualización normativa, como evidencia a esta revisión se tiene la versión 3 del PAA frente a la versión 2, <https://www.idartes.gov.co/es/transparencia/planeacion/informes-periodico> control-interno, así mismo, el informe de ley publicado:<https://www.idartes.gov.co/es/transparencia/planeacion/informes-periodico> ley-seguimientos. 2-Realizar seguimiento periódico a la ejecución del PAA por parte del equipo de trabajo: El segundo semestre se realizó seguimiento periódico a la ejecución del plan anual de auditoría por parte del equipo de trabajo, mediante reuniones semanales donde se verificaban los avances y novedades al plan esto se puede evidenciar en el expediente 202210002911700001E del aplicativo documental Orfeo donde reposan las actas. 3-Realizar el seguimiento a la ejecución del plan anual de auditoría por parte del comité institucional de coordinación de control interno: Para el momento del reporte este indicador no se ha presentado al comité de Coordinación Institucional de Control Interno los avances del plan anual de auditoría correspondiente al segundo semestre, esta presentación se realizará en reunión del mes de enero el cual se tiene estipulado por ley, no obstante se anexa el PAA versión 3 donde de las 47 actividades programadas para el segundo semestre se realizaron 47 es decir el 100% cumplido, se anexa la dirección web donde reposa el PAA versión 3 <https://www.idartes.gov.co/es/transparencia/planeacion/informes-periodico> control-interno, así mismo y el expediente donde se archivará el