



Al contestar cite este número

Radicado IDRD No. 20261010034361



Bogotá D.C. 05-02-2026

Honorables Concejales
JULIÁN ESPINOSA ORTIZ
ANDRÉS DARÍO ONZAGA

Concejo de Bogotá

DAVID ANTONIO GARZÓN FANDIÑO

Subsecretario de Despacho Comisión Segunda Permanente de Gobierno
comisiondegobierno@concejobogota.gov.co
Ciudad.

ASUNTO: Respuesta a la proposición 117 de 2026 cuyo tema es: Solicitud de información Oficina de Control Interno Aditiva No. 115 del 2026, radicado IDRD 20262100045472

Respetados,

Cordial saludo, por medio del presente se remite la respuesta a la proposición referenciada desde las competencias de esta entidad en los siguientes términos:

1. Relación completa y consolidada de los hallazgos u observaciones identificados, indicando de manera expresa el proceso, dependencia o área auditada, así como la incidencia determinada en cada caso (administrativa, disciplinaria, fiscal o penal). En los eventos en que se haya establecido incidencia fiscal, informar la cuantía estimada del presunto detrimento patrimonial y el estado de las acciones adelantadas para su recuperación

Respuesta: En desarrollo de las auditorías, evaluaciones y demás actividades de aseguramiento adelantadas por la Oficina de Control Interno, y una vez efectuado el análisis integral de los hallazgos y observaciones emitidos, no se ha establecido para ninguno de los casos la existencia de incidencias de carácter administrativo, disciplinario, fiscal ni penal.

Se anexa archivo denominado “Anexo Respuesta 1” que contiene la relación de las observaciones formuladas por la OCI en 2025.

2. Relación detallada de los traslados realizados como consecuencia de las incidencias señaladas en el numeral anterior, precisando la autoridad competente a la cual se efectuó el respectivo traslado, la fecha de remisión, el fundamento jurídico y el estado actual de cada actuación

Página 1 de 4



Respuesta: En atención a lo solicitado, la Oficina de Control Interno informa que, como resultado de las auditorías, evaluaciones y demás actividades de aseguramiento adelantadas, y en consideración a que no se establecieron incidencias de carácter administrativo, disciplinario, fiscal ni penal en los términos señalados en el numeral anterior, no se efectuaron traslados a autoridad competente alguna.

3. Informar si la OCI, en aplicación de lo dispuesto en el artículo 62 del Decreto Ley 403 de 2020, ha efectuado reportes al sistema de alertas del control interno a la Contraloría General de la República, relacionados con hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecución en los cuales, en desarrollo de sus funciones, se haya evidenciado un riesgo de afectación o pérdida de recursos públicos y/o de bienes o intereses patrimoniales de naturaleza pública. En caso afirmativo, indicar el número de reportes efectuados y una descripción general de los mismos.

Respuesta: La Oficina de Control Interno informa que no ha efectuado reportes al Sistema de Alertas del Control Interno liderado por la Contraloría General de la República.

4. Relación de los procesos disciplinarios adelantados durante la vigencia objeto de consulta, indicando el responsable, el estado actual del proceso, la autoridad competente y una breve descripción de los hechos que dieron origen a cada actuación.

Respuesta: La Oficina de Control Disciplinario Interno actualmente atiende 1 proceso disciplinario que guarda relación con ***las auditorías realizadas como producto de la ejecución del PAAI – Plan Anual de Auditorías Internas correspondiente a la vigencia 2025***, y este se encuentran en indagación previa.

Es de precisar que las actuaciones *disciplinarias* de la Oficina de Control Disciplinario Interno *son reservadas hasta cuando se cite a audiencia y se formule pliego de cargos o se emita la providencia que ordene el archivo definitivo*, de conformidad con lo señalado en el artículo 115 de la Ley 1952 de 2019.

5. Relación de las decisiones de fondo proferidas dentro de los procesos disciplinarios, señalando el sentido de la decisión, la fecha de expedición y, de ser posible, las sanciones impuestas o medidas adoptadas.

Respuesta: La Oficina de Control Disciplinario Interno actualmente no ha tomado decisión de fondo respecto al proceso que cursa actualmente y que se encuentra en términos de ley, relacionado con ***las auditorías realizadas como producto de la ejecución del PAAI – Plan Anual de Auditorías Internas correspondiente a la vigencia 2025***

6. Informar sobre el nivel de cumplimiento de los planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y externas, indicando las acciones correctivas y

preventivas implementadas, los responsables de su ejecución y el porcentaje de avance a la fecha

Respuesta: El Plan de Mejoramiento Institucional cuenta con un total de 188 acciones, de las cuales 96 provienen de auditorías de entes de control externo y 92 corresponden a planes de mejoramiento interno. De las 96 acciones externas, 60 tenían fecha de finalización durante el año 2025, y de estas, la Oficina de Control Interno ha evaluado y considerado cumplidas 47 acciones, mientras que las restantes continúan en proceso de seguimiento y evaluación. Es importante resaltar que, si bien la OCI ha considerado que la ejecución de estas acciones es suficiente para su cumplimiento, el cierre definitivo de las mismas corresponde al ente de control que las estableció.

En cuanto a los planes de mejoramiento interno, de las 92 acciones formuladas, 27 han sido declaradas cumplidas, y la OCI continuará con la evaluación de las acciones restantes para determinar su cierre en el marco del informe de seguimiento a planes de mejoramiento interno programado.

Se anexa archivo denominado "Anexo Respuesta 6" que contiene la relación de las acciones de mejoramiento y los responsables de su ejecución.

7. Relación de las recomendaciones formuladas por la OCI que se encuentren pendientes de implementación, indicando las causas de su no ejecución y las acciones previstas para su cumplimiento

Respuesta: La Oficina de Control Interno informa que, en el marco de todos los trabajos de auditoría que desarrolla, formula recomendaciones orientadas a fortalecer la gestión y aportar a la mejora continua de los procesos auditados. Dichas recomendaciones tienen un carácter constructivo, y no constituyen, en sí mismas, la identificación de incumplimientos en las funciones o responsabilidades a cargo de los procesos evaluados.

En este sentido, la adopción e implementación de las recomendaciones formuladas se encuentra bajo la potestad de cada proceso o dependencia, de conformidad con su autonomía de gestión y con las particularidades operativas y misionales que les sean propias. En consecuencia, la Oficina de Control Interno no cuenta con un consolidado de recomendaciones emitidas ni adelanta seguimiento a su implementación.

8. Informar si durante la vigencia 2025 se identificaron riesgos críticos asociados a la gestión institucional, detallando las medidas de control adoptadas y el seguimiento realizado por la OCI

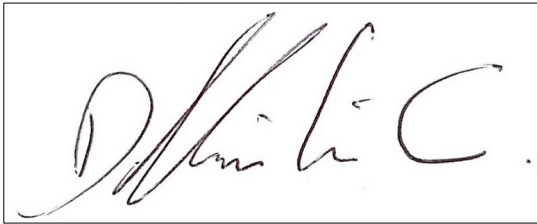
Respuesta: Durante la vigencia 2025, la Oficina de Control Interno realizó seguimiento al monitoreo de Primera y Segunda Líneas de Defensa, generando informes con evaluación integral de los controles, indicadores de gestión y riesgos institucionales. Durante 2025 la Entidad administró 18 riesgos con valoración crítica o extrema, de los cuales 11 corresponden a gestión, 6 a corrupción y 1 ambiental. Producto de la evaluación realizada por la OCI, se observó que los controles implementados por la Entidad fueron efectivos para la mitigación de estos riesgos, toda vez que ninguno de ellos presentó materialización. En particular, la Segunda Línea de Defensa confirmó la pertinencia del diseño de los controles y la efectividad de los mecanismos de seguimiento.

Página 3 de 4

Se anexa archivo denominado “Anexo Respuesta 8” que contiene la relación de las acciones de mejoramiento y los responsables de su ejecución.

9. Informar si la OCI emitió informes especiales, preventivos o de advertencia durante la vigencia consultada, indicando su objeto y las principales conclusiones

Respuesta: Durante la vigencia 2025, la Oficina de Control Interno no desarrolló informes especiales, preventivos o de advertencia.



DANIEL ANDRES GARCIA CAÑON
Director General
Instituto Distrital de Recreación y Deporte- IDRD

Anexos: 1 carpeta zip
Copia: N/A

Elaboró: Héctor Serrano Vargas – Contratista Oficina de Control Interno
Proyectó: Davies Bateman García Numerales 4 y 5
Revisó: Angie Paola Pinilla Acuña- Contratista Sg
Aprobó: Davies Bateman García Numerales 4 y 5

Rosalba Gumzán Guzmán – Jefe Oficina de Control Interno