

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. CULTURA RECREACIÓN Y DEPORTE Instituto Distrital de las Artes	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE		Código: EI-C-01
			Fecha: 30/10/2025
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		Versión: 2

A. IDENTIFICACIÓN

TIPO DE PROCESO	Evaluación y mejora
LÍDER DEL PROCESO	Asesora de control interno.
GESTOR DEL PROCESO	Asesora de control interno.
OBJETIVO	Evaluar de manera oportuna e independiente la gestión institucional, en el marco de los roles asignados al Control Interno por la normatividad vigente, formulando recomendaciones orientadas al fortalecimiento y mejoramiento continuo de la gestión del IDARTES, en cumplimiento de su misionalidad y objetivos institucionales.
ALCANCE	Inicia con la formulación del plan anual de auditoría del IDARTES, continúa con su ejecución mediante los roles asignados a Control Interno y finaliza con la entrega de información al Representante Legal y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la toma de decisiones.

B. DESCRIPCIÓN

(P) PLANEAR									
PROVEEDOR	I	E	INSUMO / ENTRADAS	ACTIVIDADES CLAVE	RECURSOS HUMANOS	PRODUCTO / SALIDA	CLIENTE	I	E
Entes de control		x	Informes de auditoria	Formular el plan anual de auditoría para aprobación, a partir de los insumos consolidados.	• Asesora de Control Interno. Personal asignado al Área de Control Interno.	Plan Anual de Auditoría	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	x	
Todos los procesos.	x		Informes de gestión						
			Planes y proyectos estratégicos y operativos institucionales						
Ciudadanía y grupos de valor e interés de la Entidad.		x	Denuncias de actos de corrupción.						
Entidades distritales		x	Lineamientos y directrices para mejorar la ejecución de las políticas de gestión y desempeño, planes, programas y proyectos.						
Entidades del Orden Nacional		x	Lineamientos normativos						
Dirección General		x	Planeación estratégica de la entidad (Contexto Institucional; Misión; Visión; Objetivos estratégicos; y Plan Estratégico Institucional)						
Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información - OAPTI	x		Procedimientos documentados para la formulación de planes, programas y proyectos en Idartes.						
			Mapa de Riesgos						

(H) HACER									
PROVEEDOR	I	E	INSUMO / ENTRADAS	ACTIVIDADES CLAVE	RECURSOS HUMANOS	PRODUCTO / SALIDA	CLIENTE	I	E
Todos los procesos.	x		Indicadores	Ejecutar el plan anual de auditoría mediante los roles asignados a Control Interno.	• Asesora de Control Interno. Personal asignado al Área de Control Interno.	Informes de auditorías. Informes de seguimientos de ley. Comunicaciones.	Alta dirección Idartes	x	
			Proyectos de inversión				Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	x	
			Procedimientos y normatividad relacionada con los trámites y servicios de la Entidad				Responsables de los procesos o unidades de gestión.	x	
			Informes						
Entidades del Orden Nacional		x	Lineamientos normativos						
Entes de control		x	Informes de auditoria						
Entidades distritales		x	Directrices frente a Gestión						

Todos los procesos.	x		Informes de auditoria	Verificar la formulación del plan de mejoramiento resultante de la	• Asesora de Control Interno. Personal	Plan de Mejoramiento	Alta dirección Idartes	x	
---------------------	---	--	-----------------------	--	--	----------------------	------------------------	---	--



 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. CULTURA RECREACIÓN Y DEPORTE Instituto Distrital de las Artes	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE						Código: EI-C-01		
							Fecha: 30/10/2025		
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO						Versión: 2		

			Informes de seguimientos de ley	evaluación independiente y de entes de control y vigilancia.	asignado al Área de Control Interno. Personal designado por el responsable del proceso y/o unidad de gestión.		Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	x	
			Comunicaciones				Responsables de los procesos o unidades de gestión.	x	
Entes de control		x	Informes de auditoria				Entes de control		x

Todos los procesos.	x		Plan de mejoramiento	Evaluar la efectividad de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas de gestión y de entes de control y vigilancia.	• Asesora de Control Interno. Personal asignado al Área de Control Interno. Personal designado por el responsable del proceso y/o unidad de gestión	Reportes de cierre de acciones de los planes de mejoramiento	Alta dirección Idartes	x	
							Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	x	
							Responsables de los procesos o unidades de gestión.	x	
							Entes de control		x

(V) VERIFICAR									
PROVEEDOR	I	E	INSUMO / ENTRADAS	ACTIVIDADES CLAVE	RECURSOS HUMANOS	PRODUCTO / SALIDA	CLIENTE	I	E
Área de Control Interno	x		Informes de auditoria	Verificar el cumplimiento de la ejecución del plan anual de auditoría.	• Asesora de Control Interno. Personal asignado al Área de Control Interno.	Informe de seguimiento al cumplimiento del Plan Anual de Auditoría	Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	x	
			Informes de seguimientos de ley				Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información	x	
			Reportes de cierre de acciones de los planes de mejoramiento						
			Comunicaciones						

Área de Control Interno	x		Informe de seguimiento al cumplimiento del plan anual de auditoría.	Realizar seguimiento y autocontrol al desempeño del proceso (política, planes, procedimientos, documentos asociados, indicadores y riesgos).	• Asesora de Control Interno. Personal asignado al Área de Control Interno.	Registro de las actividades de seguimiento y autocontrol del proceso de Evaluación Independiente.	Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información	x	
			Resultados de autoevaluación y evaluación de la actividad de auditoría.						
Oficina Asesora de Planeación y Tecnologías de la Información - OAPTI	x		Actualización de lineamientos y procedimientos						

(A) ACTUAR									
PROVEEDOR	I	E	INSUMO / ENTRADAS	ACTIVIDADES CLAVE	RECURSOS HUMANOS	PRODUCTO / SALIDA	CLIENTE	I	E
Área de Control Interno	x		Registro de las actividades de seguimiento y autocontrol del proceso de Evaluación Independiente.	Implementar actividades que conlleven a la mejora del proceso de Evaluación Independiente.	• Asesor de Control Interno. Personal asignado al Área de Control Interno.	Actividades de mejora del proceso	Responsable del proceso Evaluación Independiente	x	

C. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

IDENTIFICACIÓN DE RIESGO	Los riesgos del proceso pueden ser consultados en el módulo de riesgos del sistema de información Pandora.								
NORMATIVIDAD ASOCIADA	La normatividad asociada a este proceso se encuentra dentro del normograma institucional, el cual se encuentra publicado en la página web de la entidad – Link de Transparencia								
INDICADORES	Los indicadores del proceso pueden ser consultados en el sistema de información Pandora – Módulo de indicadores o publicados en la página web de la entidad – Link de Transparencia - Planeación								
MIPG POLÍTICAS DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	Control interno				TRÁMITES Y SERVICIOS		No aplica		
ACCIONES DE MEJORA	Las acciones de mejora asociadas al proceso pueden ser consultados en el Sistema de Información Pandora – Módulo de Control Interno				OBSERVACIONES		Ninguna		

--



 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. CULTURA RECREACIÓN Y DEPORTE Instituto Distrital de las Artes	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE		Código: EI-C-01
			Fecha: 30/10/2025
	CARACTERIZACIÓN DE PROCESO		Versión: 2

D. CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	FECHA DE APROBACIÓN	DESCRIPCIÓN DE CAMBIOS REALIZADOS
1	2018-05-15	Versión inicial
2	2025-10-30	Se actualiza el proceso de acuerdo a una revisión hecha por el equipo de Control Interno y al cambio en el formato de caracterización de procesos

E. CONTROL DE APROBACIÓN

ESTADO	FECHA	NOMBRE	CARGO
ELABORÓ	2025-10-30	LIDA CONSTANZA CUBILLOS HERNANDEZ	ENLACE MIPG
REVISÓ	2025-10-30	ANYELA VIVIANA GONZALEZ CHAVARRO	REFERENTE MIPG
APROBÓ	2025-10-30	ELEANA MARCELA PAEZ URREGO	LIDER DE PROCESO
AVALÓ	2025-10-30	DANIEL SANCHEZ ROJAS	JEFE DE LA OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

F. COLABORADORES	
NOMBRE	
LIDA CONSTANZA CUBILLOS HERNANDEZ	