

## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

<b>PERIODO SEGUIMIENTO</b>	A 3er trimestre de 2018	<b>FECHA INFORME</b>	16-nov-18
<b>DEPENDENCIA</b>	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
<b>PROCESO</b>	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		

### AVANCE INSTRUMENTOS DE GESTION

INSTRUMENTO EVALUADO	Acciones Abiertas	Acciones con plazo vencido	Acciones cumplidas	Nivel de Cumplimiento
A. PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO - PME	40	12	7	58%
B. PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO - PMI	19	15	14	93%
C. MAPA DE RIESGOS DE GESTION - MRG	9	5	3	60%
<b>SUB TOTAL ACCIONES</b>	<b>68</b>	<b>32</b>	<b>24</b>	<b>75%</b>

INSTRUMENTO EVALUADO	Indicadores propuestos	Indicadores cuya frecuencia de medición aplica en el periodo analizado	Indicadores con meta cumplida	Nivel de Cumplimiento
C1. INDICADORES MAPA DE RIESGOS DE GESTION - MRG	4	3	2	67%
D. INDICADORES DE GESTION DE CALIDAD	7	7	0	0%
<b>SUB TOTAL INDICADORES</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>20%</b>

INSTRUMENTO EVALUADO	Total requerimientos recibidos	Atendidos Oportunamente	Nivel de Oportunidad
E. ATENCION REQUERIMIENTOS ENTES DE CONTROL	99	74	75%

**AVANCE DE INSTRUMENTOS DE GESTIÓN A LA FECHA DE CORTE**

**71%**

#### AUDITOR OCI

CRISTHIAM FERNANDO ARDILA SUAREZ  
 ANA CAROLINA RESTREPO GUERRERO  
 KELLY JOHANA SERRANO RINCON  
 ALEXANDRA ALGARRA CALLEJAS

#### JEFE OCI

  
**ROSALBA GUZMAN GUZMAN**  
 Jefe Oficina de Control Interno

## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

<b>PERIODO SEGUIMIENTO</b>	<b>A 3er trimestre de 2018</b>	<b>FECHA INFORME</b>	<b>16-nov-18</b>
<b>DEPENDENCIA</b>	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
<b>PROCESO</b>	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		

A. PLAN DE MEJORAMIENTO EXTERNO PME (Origen Visitas o Auditorías practicadas por Entes de Control Externo)			
Acciones abiertas con responsabilidad exclusiva de la dependencia	<b>29</b>	Acciones abiertas con responsabilidad compartida con otras dependencias	<b>11</b>
Total acciones abiertas	<b>40</b>	Acciones en ejecución de acuerdo con cronograma	<b>28</b>
		Acciones cuyo plazo venció en el periodo objeto de seguimiento + aquellas vencidas en periodos anteriores	<b>12</b>
Total de acciones cumplidas, de aquellas cuyo plazo venció en el periodo objeto de seguimiento + aquellas vencidas en periodos anteriores	<b>7</b>	Total acciones vencidas no cumplidas	<b>5</b>
Grado de cumplimiento PME (%)	<b>58%</b>	Grado de incumplimiento PME (%)	<b>42%</b>

### ACCIONES EN EJECUCION

(Relacione aquellas acciones que se encuentran en ejecución de acuerdo con el cronograma, indicando el número del hallazgo, el número de la acción, el plazo para su ejecución, el porcentaje de avance y si corresponde a una actividad de responsabilidad exclusiva de la dependencia o compartida)

Auditoría Regular PAD 2018, COD 1, periodo auditado 2017:

Hallazgos de responsabilidad exclusiva 27:

- 3.1.1.1 - 2, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 16%
- 3.1.2.1 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 16%
- 3.1.2.4 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 25%
- 3.1.2.4 - 2, fecha de terminación: 31/12/2018, porcentaje de avance: 20%, tener en cuenta la ejecución por fecha de terminación.
- 3.1.2.5 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 5%
- 3.1.2.6 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 25%
- 3.1.2.6 - 2, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 5%
- 3.1.2.7 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 25%
- 3.1.3.8.1 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 5%
- 3.1.3.10.1 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 10%
- 3.1.3.10.1 - 2, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 10%
- 3.1.3.11.1 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 40%
- 3.1.3.11.1 - 2, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 40%
- 3.1.3.11.1 - 3, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 60%
- 3.1.3.12.1 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 10%
- 3.1.4.3.1 - 2, fecha de terminación: 31/12/2018, porcentaje de avance: 16%, tener en cuenta la ejecución por fecha de terminación.
- 3.1.4.4.1 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 0%
- 3.1.4.6.1 - 2, fecha de terminación: 31/12/2018, porcentaje de avance: 16%, tener en cuenta la ejecución por fecha de terminación.
- 3.1.4.6.3 - 2, fecha de terminación: 31/12/2018, porcentaje de avance: 16%, tener en cuenta la ejecución por fecha de terminación.
- 3.1.4.6.4 - 2, fecha de terminación: 31/12/2018, porcentaje de avance: 16%, tener en cuenta la ejecución por fecha de terminación.
- 3.1.4.6.4 - 3, fecha de terminación: 31/12/2018, porcentaje de avance: 16%, tener en cuenta la ejecución por fecha de terminación.
- 3.1.4.7.1 - 3, fecha de terminación: 31/12/2018, porcentaje de avance: 16%, tener en cuenta la ejecución por fecha de terminación.
- 3.1.4.7.1 - 4, fecha de terminación: 31/12/2018, porcentaje de avance: 20%, tener en cuenta la ejecución por fecha de terminación.
- 3.2.1.4.3 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 5%
- 3.2.3.1 - 1, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 0%
- 3.2.3.1 - 2, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 0%
- 3.2.3.1 - 3, fecha de terminación: 25/07/2019, porcentaje de avance: 0%

Hallazgos de responsabilidad compartida 1:

- 3.1.3.11.2 - 1, fecha de terminación: 2019/07/25, porcentaje de avance: 10%

## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

<b>PERIODO SEGUIMIENTO</b>	<b>A 3er trimestre de 2018</b>	<b>FECHA INFORME</b>	<b>16-nov-18</b>
<b>DEPENDENCIA</b>	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
<b>PROCESO</b>	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		

### ACCIONES INCUMPLIDAS

(Relacione aquellas acciones cuyo plazo de ejecución venció en el periodo objeto de seguimiento y no fueron ejecutadas por la dependencia, indicando el número del hallazgo, el número de la acción, el plazo para su ejecución, el porcentaje de avance y si corresponde a una actividad de responsabilidad exclusiva de la dependencia o compartida)

Auditoría Regular PAD 2017, COD 16, periodo auditado 2016:

Hallazgos de responsabilidad compartida 5:

- 2.1.3.3 - 2, fecha de terminación: 30/03/2018, porcentaje de avance: 90%
- 2.1.3.4 - 2, fecha de terminación: 30/03/2018, porcentaje de avance: 90%
- 2.1.3.8 - 2, fecha de terminación: 30/04/2018, porcentaje de avance: 90%
- 2.1.3.9 - 1, fecha de terminación: 30/04/2018, porcentaje de avance: 90%
- 2.1.3.10 - 1, fecha de terminación: 30/03/2018, porcentaje de avance: 90%

### LIMITACIONES PRESENTADAS AL MOMENTO DE EFECTUAR EL SEGUIMIENTO

Ninguna

### SUGERENCIAS

Es necesario llevar el registro de los seguimientos realizados y los documentos que den soporte a cada uno de los avances, de igual forma se recomienda realizar mesas de trabajo con las áreas involucradas en cada hallazgo para dar respuesta dentro de los tiempos establecidos.

## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

<b>PERIODO SEGUIMIENTO</b>	<b>A 3er trimestre de 2018</b>	<b>FECHA INFORME</b>	<b>16-nov-18</b>
<b>DEPENDENCIA</b>	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
<b>PROCESO</b>	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		

### B. PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO PMI (Origen: Auditorías de Control Interno - Auditorías del SIG)

<b>HALLAZGOS SIN PLAN DE MEJORAMIENTO</b> (Relacione los hallazgos para los cuales la dependencia no ha formulado plan de mejoramiento, indicando el nombre de la auditoría en que fueron identificados y breve descripción del hallazgo)			
Ninguna			
Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora abiertas durante el periodo de seguimiento	<b>5</b>	Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora que se encontraban abiertas al inicio del periodo de seguimiento	<b>14</b>
Total Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora abiertas	<b>19</b>	Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora en ejecución de acuerdo con cronograma	<b>4</b>
		Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora cuyo plazo venció en el periodo objeto de seguimiento + aquellas vencidas en periodos anteriores	<b>15</b>
Total de Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora cumplidas, de aquellas cuyo plazo venció en el periodo objeto de seguimiento + aquellas vencidas en periodos anteriores (CERRADAS)	<b>14</b>	Total Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora vencidas no cumplidas	<b>1</b>
Grado de cumplimiento PMI (%)	<b>93%</b>	Grado de incumplimiento PMI (%)	<b>7%</b>
Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora para las cuales se tramitó prorroga de acciones durante el periodo de seguimiento	<b>5</b>	Proporción de Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora con acciones prorrogadas en relación con el total de Hallazgos y/o No conformidades abiertas	<b>26%</b>
<b>HALLAZGOS Y/O NO CONFORMIDADES EN EJECUCION</b> (Relacione aquellos Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora que se encuentran en ejecución de acuerdo con el cronograma, indicando el número del hallazgo, no conformidad y/u oportunidad de mejora, el número de la acción, el plazo para su ejecución y el porcentaje de avance)			
<p>Fomento al Deporte:</p> <p><b># 201677:</b> Acción # 2 con plazo de ejecución el 2 de octubre de 2018.</p> <p>Según el análisis realizado al seguimiento de la acción se observa que es necesario ajustar las fechas de compromiso debido a que el plan de mejoramiento formulado con radicado No.488703 del 10 de agosto de 2018, presenta una actividad que debe ser posterior a la acción planteada # 1 "Establecer mediante mesas de trabajo, un documento en el que se definan los lineamientos para la designación para la supervisión de contratos, teniendo en cuenta, tipo de vinculación y limite en cuanto a los contratos a supervisar. Este documento será consolidado por la Subdirección de Contratación." Es necesario el trabajo conjunto de las Subdirecciones para el cumplimiento de las acciones.</p> <p><b># 548:</b> Acción #1 con plazo de ejecución 31 de diciembre 2018, con porcentaje de avance del 75 %.</p> <p>Se continua con el seguimiento de la actividad establecida con la matriz de control y seguimiento a todos los procesos contractuales de la STRD.</p> <p>Promoción de la Recreación:</p> <p><b># 549:</b> Acción #3 con plazo de ejecución 30 de diciembre 2018, con porcentaje de avance del 75%.</p> <p>Se verifica el registro de visitas y el seguimiento realizado a las ludotecas según lo acordado, se continúa con la actividad hasta terminar la vigencia 2018.</p> <p><b>Acción #4:</b> con plazo de ejecución 30 de diciembre de 2018, con porcentaje de avance del 75%.</p> <p>Se verifica el registro de visitas, seguimiento y puntos de control realizado a la escuela de la bicicleta según lo acordado, se continúa con la actividad hasta terminar la vigencia 2018.</p> <p><b>#550:</b> Acción # 1 con plazo de ejecución 30 de diciembre 2018, con porcentaje de avance del 75%</p> <p>Se revisa documentación que soporta la entrega de la implementación en las ludotecas, se continúa con el seguimiento de la actividad.</p>			

## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

PERIODO SEGUIMIENTO	A 3er trimestre de 2018	FECHA INFORME	16-nov-18
DEPENDENCIA	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
PROCESO	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		

### HALLAZGOS, NO CONFORMIDADES Y/U OPORTUNIDADES DE MEJORA CUYAS ACCIONES FUERON CERRADAS

(Relacione aquellos Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora que fueron cerradas por la Oficina de Control Interno durante el periodo objeto de seguimiento, indicando el hallazgo, no conformidad y/u oportunidad de mejora, el número de la acción y la fecha de cierre)

#### Fomento al Deporte:

**#428:** Se verificó el cumplimiento de las actividades plasmadas en el plan de mejoramiento, sobre la normatividad de la resolución 299/2009. Se realizó seguimiento a las actividades durante la vigencia 2017 y se verificó su cumplimiento. Fecha de cierre 26-feb-18.

**#451:** Se verificó el cumplimiento al plan de mejoramiento, sobre la socialización de los lineamientos y criterios para la entrega de los planes de acción de las ligas con participación en los Juegos Nacionales 2019. Se realizó seguimiento el 9 de abril de 2018. Fecha de cierre 15-may-18.

**#496:** Se evidencia cumplimiento de la actividad establecida con la actualización del procedimiento "Apoyo técnico y metodológico al atleta" el día 8 de junio de 2018. Fecha de cierre 11-jul-18.

**#495:** Se evidencia cumplimiento de la actividad establecida con la actualización del procedimiento "Deporte Social Comunitario" el día 5 de junio de 2018. Fecha de cierre 11-jul-18.

**#450:** Se verificó en campo la implementación deportiva de consumo de los Centros de Perfeccionamiento Deportivo. Se evidencia cumplimiento de la actividad establecida, sin embargo es necesario seguir con el control y seguimiento por parte del programa. Fecha de cierre 11-jul-18.

**#445:** Se realizó verificación de implementación deportiva los días 22 de marzo y 5 de abril de 2018, por parte de la OCI y el proyecto TEC, de acuerdo a la mesa de trabajo realizada el día 21 de febrero de 2018. Se evidencia cumplimiento de la actividad establecida, sin embargo en la retroalimentación con el proyecto TEC, se continuaran con las visitas para llevar un control de la implementación deportiva. Fecha de cierre 17-may-18.

**#359:** Se realizó verificación de los muros de escalar y se observó el mantenimiento realizado por la STRD. Se cierra la acción por cumplimiento de la actividad establecida. Fecha de cierre 12-jul-18.

**#352 y 353:** Se cerraron las acciones puesto no correspondían al proceso Fomento al Deporte. El proceso Gestión de Asuntos Locales es el nuevo responsable de la aplicación de estas acciones de mejora. Fecha de cierre 29-jun-18.

#### Promoción de la Recreación:

**#470:** Se evidencia respuesta emitida con radicado No.096993 de por parte de la Oficina Asesora Jurídica sobre Resolución 391 de 2016. - Cerrada el 15-feb-18

**#471:** Desde la Dirección del Instituto se convoca a reunión en respuesta a la solicitud del memorando con radicado No.013543 del 10 de enero de 2018, solicitando a las personas la colaboración de manera oportuna a las personas que conformarán el Comité operativo del Festival de Verano a llevarse a cabo en el 2018; se adjunta el acta y presentación, lo cual se evidencia en la publicación de los seguimientos y evidencias correspondientes a este plan de mejoramiento. - Cerrada el 13-jul-18

**#472:** A partir del seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Comunicaciones e imágenes compartidas del evento se elabora un informe de seguimiento a la aplicación del Manual de Presencia de Marcas en el Festival de Verano 2018; se realiza seguimiento a las evidencias presentadas donde se hace un plan efectivo para el manejo de la promoción en eventos del IDRD. - Cerrada el 31-ago-18

**#522:** Se efectúa verificación de una muestra aleatoria del 5% de los contratos efectuados en el mes de enero del talento humano para el área de Recreación, adjuntando la lista de verificación empleada con las observaciones respectivas; se evidencia la inclusión de la documentación requerida para los expedientes en la muestra seleccionada. - Cerrada el 13-jul-18

**#523:** La coordinación del programa de Recreación Incluyente realizó la visita al Gimnasio Recreativo Incluyente del Cayetano Cañizares, de ésta visita se generó un informe el cual se adjunta como soporte de esta actividad; así mismo la Oficina de Control Interno realiza visita de seguimiento para verificar estado actual del gimnasio recreativo incluyente, evidenciando la puesta en funcionamiento del gimnasio; cumpliendo con la actividad establecida. Cerrada el 21-feb-18

### HALLAZGOS, NO CONFORMIDADES Y/U OPORTUNIDADES DE MEJORA CUYAS ACCIONES SE ENCUENTRAN INCUMPLIDAS

(Relacione aquellos Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora cuyo plazo de ejecución venció en el periodo objeto de seguimiento y no fueron ejecutadas por la dependencia, indicando el número del hallazgo, no conformidad y/u oportunidad de mejora, el número de la acción, el plazo para su ejecución y el porcentaje de avance)

#### Promoción de la Recreación:

**Oportunidad de Mejora 148:** se plantean 3 actividades para el programa de Persona mayor, para las cuales se realizó seguimiento y no se evidencia gestión para ninguna de ellas; de igual forma la fecha de compromiso ya está vencida; es necesario que el responsable del proceso cumpla de acuerdo a los tiempos establecidos y con los recursos disponibles que permitan el cumplimiento contribuyendo con la mejora continua del proceso, tiene un cumplimiento del 0% y la fecha de vencimiento fue el 11/09/2018.

### HALLAZGOS, NO CONFORMIDADES Y/U OPORTUNIDADES DE MEJORA PARA LOS CUALES SE TRAMITÓ PRORROGA DE ACCIONES

(Relacione aquellos Hallazgos, No conformidades y/u Oportunidades de mejora para los cuales se tramitó prórroga de acciones, durante el periodo objeto de seguimiento, indicando el número del hallazgo, no conformidad y/u oportunidad de mejora, el número de la acción prórroga, el nuevo plazo para su ejecución y el porcentaje de avance)

Ninguna

### LIMITACIONES PRESENTADAS AL MOMENTO DE EFECTUAR EL SEGUIMIENTO

Ninguna

### SUGERENCIAS

Tener en cuenta los tiempos que conlleva la revisión y aprobación de los documentos en las diferentes áreas de la entidad con el fin de continuar con el seguimiento a las acciones planteadas y así dar cumplimiento a los planes de mejoramiento suscritos para seguir optimizando el desempeño de la Subdirección.

## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

<b>PERIODO SEGUIMIENTO</b>	<b>A 3er trimestre de 2018</b>	<b>FECHA INFORME</b>	<b>16-nov-18</b>
<b>DEPENDENCIA</b>	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
<b>PROCESO</b>	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		

### C. MAPA DE RIESGOS DE GESTION MRG

Riesgos de gestión administrados por la Dependencia			6
Acciones abiertas para administrar los riesgos de gestión, durante el periodo de seguimiento	5	Acciones para administrar los riesgos, que se encontraban abiertas al inicio del periodo de seguimiento	4
Total acciones abiertas	9	Acciones en ejecución de acuerdo con cronograma	4
		Total acciones cuyo plazo venció en el periodo objeto de seguimiento + aquellas vencidas en periodos anteriores	5
Total de acciones cumplidas, de aquellas cuyo plazo venció en el periodo objeto de seguimiento + aquellas vencidas en periodos anteriores (CERRADAS)	3	Total actividades vencidas no cumplidas	2
Grado de cumplimiento acciones (%)	60%	Grado de incumplimiento acciones (%)	40%
Total controles implementados para administrar riesgos de gestión formulados por la Dependencia			14
Total controles cuya aplicación se evidenció en el seguimiento	14	Total controles cuya aplicación no se evidenció en el seguimiento realizado por la OCI	0
Grado de aplicación de los controles existentes	100%	Grado de inaplicación de controles existentes (%)	0%
Total indicadores de administración de riesgos formulados por la Dependencia	4	Total indicadores cuya frecuencia de medición se enmarca en este seguimiento	3
Total indicadores cuyos resultados cumplen con la meta establecida	2	Total indicadores cuyos resultados no cumplen con la meta establecida	1
Grado de cumplimiento metas indicadores (%)	67%	Grado de incumplimiento metas indicadores (%)	33%

#### ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS, EN EJECUCION

(Relacione aquellas acciones que se encuentran en ejecución de acuerdo con el cronograma, indicando el número del riesgo, el número de la acción, el plazo para su ejecución y el porcentaje de avance)

**FAD 1:** Entrega inoportuna de apoyos y/o estímulos mensuales a los deportistas del programa de Rendimiento Deportivo

Acción: #201614, con fecha de vencimiento 31 de diciembre de 2018. con un 50% de avance en la actividad.

**FAD 2:** No cumplir con las metas establecidas en los proyectos de inversión - Deportes

Acción: #201615, con fecha de vencimiento 31 de diciembre de 2018. No tiene porcentaje de avance puesto que no se han detectado desviaciones en los proyectos de inversión.

**FAD 3:** Accidentalidad de los deportistas y participantes beneficiados en la ejecución de los proyectos de inversión

Acción: #201616, con fecha de vencimiento 31 de diciembre de 2018. con un 50% de avance en la actividad.

**PDR 1:** Planeación inadecuada de las actividades de recreación en el marco del Proyecto de Inversión Recreación Activa 365

Acción: #201618, con fecha de vencimiento 31 de octubre de 2018. con un 75% de avance en la actividad.

#### ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS, QUE FUERON CERRADAS

(Relacione aquellas acciones que fueron cerradas por la Oficina de Control Interno durante el periodo objeto de seguimiento, indicando el número del riesgo, el número de la acción y la fecha de cierre)

**FAD 3:** Accidentalidad de los deportistas y participantes beneficiados en la ejecución de los proyectos de inversión

Acción: #201617, con fecha de vencimiento 30 de junio de 2018. Se verificó que en los estudios previos tienen como obligación específica "Entregar al supervisor del contrato el certificado de curso de primer respondiente o primeros auxilios dentro de los treinta (30) días hábiles siguientes a la firma del acta de inicio" para los programas de Tiempo Escolar Complementario y Deporte Formativo con Escuelas de mi Barrio y Convenio de Natación. Se evidencia cumplimiento de la actividad establecida y se cierra la acción el día 17 de julio de 2018.

Riesgo sin identificación: Entrega inoportuna de apoyos y/o estímulos mensuales a los deportistas del programa de Rendimiento Deportivo.

Promoción de la Recreación:

Acción: #201557, con fecha de vencimiento 29 de diciembre de 2017. La actividad se cierra teniendo en cuenta que se realizaron las socializaciones. Fecha de cierre 12-jun-18

**Identificación Riesgo # 201560:** Incumplimiento de las metas definidas en el proyecto de inversión - Recreación

Cerrada el 12 de junio de 2018

## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

PERIODO SEGUIMIENTO	A 3er trimestre de 2018	FECHA INFORME	16-nov-18
DEPENDENCIA	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
PROCESO	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		

### ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS QUE SE ENCUENTRAN INCUMPLIDAS

(Relacione aquellas acciones cuyo plazo de ejecución venció en el periodo objeto de seguimiento y no fueron ejecutadas por la dependencia, indicando el número del riesgo, el número de la acción, el plazo para su ejecución y el porcentaje de avance)

Riesgo sin identificar: Posibles accidentes de los deportistas y participantes beneficiados en la ejecución de los proyectos de inversión.

**Acción: #201559** 1) Información, educación y comunicación sobre los riesgos de la práctica deportiva (cartilla virtual) - 2) Adelantar la gestión para ubicación de puestos de atención médica inmediata en los grandes escenarios. Las dos actividades tenían plazo de ejecución el 29-dic-17.

Riesgo sin identificar: Incumplimiento de las metas definidas en proyectos de inversión - Deportes.

**Acción: #201558** Reuniones de seguimiento a la ejecución de las metas del proyecto para plantear acciones en caso de incumplimientos. Plazo de vencimiento 29-dic-17

De la información reportada en el aplicativo Isolución se concluye que estos dos riesgos se incorporaron en el mapa de riesgos de gestión de la vigencia 2018; con la identificación FAD 3 Y FAD 2 respectivamente; sin embargo, las acciones que se formularon para los riesgos de 2017 aún no se han concluido razón por la cual no fueron excluidos del Mapa de Riesgos 2018 y la Oficina de Control Interno no puede efectuar el cierre de las acciones 201558 y 201559.

### ANÁLISIS SOBRE LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS PARA ADMINISTRAR LOS RIESGOS DE GESTIÓN

(Describa los resultados de la evaluación sobre el diseño y la efectividad de los controles implementados por el proceso para administrar sus riesgos de gestión, indicando si la información incluida en los mapas de riesgos refleja la realidad de los controles en términos de encontrarse documentado, tener un responsable de su aplicación, estar definida formalmente la periodicidad para su ejecución, si es automático o manual, y si se aplica en el quehacer del proceso)

#### Fomento al Deporte

Los controles implementados para administrar el riesgo de "Entrega inoportuna de apoyos y/o estímulos mensuales a los deportistas del programa de Rendimiento Deportivo" se realiza con una frecuencia mensual y se tienen control manual con los comités primarios, técnicos y multidisciplinarios, en la cual se deja acta de reunión en los diferentes comités en donde ingresan, permanecen y se retiran los deportistas del apoyo del programa donde el responsable del control es el Área de Rendimiento Deportivo-SIAB. Una vez realizados los comités se solicita el control de legalidad a la Oficina Asesora de Jurídica para emitir la resolución por dirección y posteriormente llegar a financiera para el trámite de los registros presupuestales.

Los controles implementados para administrar el riesgo "No cumplir con las metas establecidas en los proyectos de inversión - Deportes" no tienen una frecuencia definida si se llegara a presentar desviaciones en las metas de los proyectos de inversión.

Los controles implementados para administrar el riesgo de "Accidentalidad de los deportistas y participantes beneficiados en la ejecución de los proyectos de inversión" se realizan de manera permanente sobre el consentimiento informado en los diferentes programas, así como el curso de primer respondiente o primeros auxilios como obligación específica en los contratos de escuelas deportivas y TEC. Este último control no se encuentra documentado reflejando debilidades en su diseño.

#### Promoción de la Recreación

Se plantean cinco controles para el riesgo del área de recreación; estos controles se dividen en 3 preventivos y 2 correctivos, los preventivos tienen un seguimiento semanal y mensual, mientras que los correctivos no tienen una frecuencia de control sino cuando se presente desviación en la ejecución de las metas. El control asociado a los seguimientos semanales efectuados por el Subdirector, no se encuentra documentado; razón por la cual no se ha establecido formalmente el responsable de su aplicación, su periodicidad y su forma de aplicación; aspectos necesarios para el diseño de controles.

Los controles establecidos para la acción "Elaborar un instructivo asociado al procedimiento "Programación y ejecución de actividades recreativas dirigidas a poblaciones específicas" con orientaciones para el desarrollo de las reuniones de seguimiento a las metas por parte del Área." cubren el monitoreo manual establecido tanto por los profesionales encargados como por el recurso soporte de la Subdirección Técnica de Recreación y Deportes - Recreación, que va desde el coordinador de cada programa hasta el Subdirector, quienes realizan los monitoreos semanales; dentro de estos monitoreos se revisa el número de actividades, número de participantes, así como las desviaciones que se presenten en la ejecución de metas con el fin de analizar y definir las acciones a que haya lugar.

### ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA INDICADORES

(Describa brevemente el comportamiento de los indicadores formulados para el mapa de riesgos del proceso, tanto para los que alcanzaron la meta como para aquellos que no la lograron. Frente a estos últimos, indique los periodos en los que se observó el incumplimiento. Finalmente conceptúe sobre la oportunidad con la que se realizaron las mediciones en relación con la frecuencia establecida para cada indicador.)

**INDICADOR FAD1:** Pago inoportuno de apoyos y/o estímulos mensuales a los deportistas: Periodicidad de medición mensual - En los 9 meses evaluados se logró la meta de 0% pagos inoportunos. El reporte se realizó oportunamente según la frecuencia de medición definida para el indicador.

**INDICADOR FAD2:** Reformulaciones realizadas en los proyectos de inversión - Deportes por incumplimiento de metas: Periodicidad de medición mensual - En los 9 meses evaluados se logró la meta de 0% reformulaciones. El reporte se realizó oportunamente según la frecuencia de medición definida para el indicador.

**INDICADOR FAD3:** Accidentalidad de deportistas y participantes beneficiados de Fomento al Deporte: Periodicidad de medición mensual - En los 9 meses evaluados no se logró la meta del 0% de accidentes. El reporte se realizó oportunamente según la frecuencia de medición definida para el indicador.

**INDICADOR PR101618:** Planeación inadecuada de las actividades de recreación en el marco del Proyecto de Inversión Recreación Activa 365 - La frecuencia de medición es anual



## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

<b>PERIODO SEGUIMIENTO</b>	<b>A 3er trimestre de 2018</b>	<b>FECHA INFORME</b>	<b>16-nov-18</b>
<b>DEPENDENCIA</b>	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
<b>PROCESO</b>	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		

### RIESGOS MATERIALIZADOS

(Relacione los riesgos que se materializaron durante el periodo objeto de seguimiento, indicando el número del riesgo, la descripción del evento, las evidencias de su ocurrencia y la fecha en que fue reportado el seguimiento en Isolución)

Ninguno

### LIMITACIONES PRESENTADAS AL MOMENTO DE EFECTUAR EL SEGUIMIENTO

Ninguna

### SUGERENCIAS

1. Definir la frecuencia de aplicación de algunos de los controles implementados para administrar los riesgos de gestión, con el fin de mejorar su diseño de acuerdo con los parámetros que al respecto ha definido el Departamento Administrativo de la Función Pública en su Guía de Administración del Riesgo, a saber: 1) Determinar su naturaleza (preventivo, detectivo o correctivo); 2) Deben estar documentados de tal forma que permita conocer a cualquier persona la forma como se lleva a cabo el control, quien es el responsable de su ejecución, cual es la periodicidad para su aplicación y cuales son las evidencias de su utilización; 3) Establecer si el control es automático o manual; y 4) Determinar si se aplica en la actualidad.
2. Se reitera actualizar la información de las acciones 201558 y 201559 dejando evidencia de la trazabilidad de estos riesgos y de la ejecución de las actividades propuestas para su tratamiento.
3. Tener en cuenta los tiempos que conlleva la revisión y aprobación de los documentos para cargue en Isolución; con el fin de cumplir con el nuevo plazo de ejecución solicitado para la acción relacionada con el Instructivo para el desarrollo de las reuniones de seguimiento a las metas por parte del Área. Lo anterior para no afectar el porcentaje de cumplimiento del área a la hora de realizar el seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.



## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

<b>PERIODO SEGUIMIENTO</b>	<b>A 3er trimestre de 2018</b>	<b>FECHA INFORME</b>	<b>16-nov-18</b>
<b>DEPENDENCIA</b>	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
<b>PROCESO</b>	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		

### D. INDICADORES DE GESTION DE CALIDAD

Total indicadores de gestión formulados para la vigencia	<b>7</b>	Indicadores de gestión cuya medición debió realizarse en el periodo de seguimiento según la frecuencia definida en Isolución	<b>7</b>
Total indicadores cuyos resultados cumplen con la meta establecida	<b>0</b>	Total indicadores cuyos resultados no cumplen con la meta establecida	<b>7</b>
Grado de cumplimiento de metas de los indicadores de calidad (%)	<b>0%</b>	Grado de incumplimiento de metas de los indicadores de calidad (%)	<b>100%</b>

#### ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA INDICADORES CUYAS METAS SE CUMPLIERON

(Describa brevemente el comportamiento de los indicadores de gestión de calidad formulados, que cumplieron las metas propuestas, conceptuando sobre la oportunidad con la que se realizaron las mediciones en relación con la frecuencia establecida para cada indicador.)

Ninguno

#### ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA INDICADORES CUYAS METAS NO SE CUMPLIERON

(Describa brevemente el comportamiento de los indicadores de gestión de calidad formulados, que no cumplieron las metas propuestas, indicando los periodos en los que se observó el incumplimiento y conceptuando sobre la oportunidad con la que se realizaron las mediciones en relación con la frecuencia establecida para cada indicador.)

Fomento al Deporte:

# 752 Ejecución del PAC - vigencia - Deportes: Periodicidad de medición mensual - De acuerdo con la información reportada en Isolución, el indicador se cumplió para el proceso, con excepción de los meses de marzo y julio de 2018, en el que no se alcanzó la ejecución del 95% del PAC programado con recursos de la vigencia; sin embargo, al desagregar la ejecución del PAC para cada proyecto a cargo de este proceso, también se observó que en algunos meses éstos no alcanzaron el nivel de ejecución esperado y que dicha situación se compensó con ejecución de montos superiores en otros proyectos. Esta situación ocurrió en 3 de los 8 meses en los que se ejecutó PAC. (Febrero, mayo y julio).

Teniendo en cuenta lo anterior, se observa que la sobre ejecución alcanzada en un proyecto de inversión determinado no debería compensar una ejecución menor en los demás proyectos; teniendo en cuenta que esta situación distorsiona la finalidad del indicador, la cual debe ser superior a la operatividad de un registro para mostrar cumplimiento.

# 346 \*Indicador Ejecución del PAC Reserva - Deportes: Frecuencia de medición mensual. De acuerdo con la información reportada en Isolución, el indicador cumplió en 5 de los 8 meses de medición (febrero, marzo, abril, mayo, junio). Sin embargo, al desagregarlo por proyecto de inversión a este proceso, se observó que en algunos de estos meses no alcanzaron el nivel de ejecución esperado y que dicha situación se compensó con ejecución de montos superiores en los demás proyectos. Se observó, que en el 3er trimestre de 2018, el indicador no cumplió con la meta establecida.

# 345 Indicador Ejecución semestral: Deportes: Periodicidad de medición semestral - Durante el primer semestre 2018 la medición de este indicador no alcanzó la meta del 95% pues tan solo llegó al 61,7% en razón a que las actividades que requieren una mayor inversión de recursos se desarrollan en el segundo semestre del año.

Indicadores Promoción de la Recreación:

# 351 Calidad en las actividades (medición mensual): Se observó que en dos (2) de los nueve (9) meses evaluados no se logró la meta proyectada del 95% de actividades sin presentar producto no conforme; los meses en los que no se observó cumplimiento fueron marzo y abril de 2018.

# 755 Ejecución del PAC / vigencia (medición mensual): Se observó que sólo en el mes de julio de 2018 se alcanzó la meta proyectada del 95%; en el reporte de los demás periodos, no se cumplió la meta, con excepción de los meses de enero y febrero cuyo comportamiento es atípico en cada anualidad, los demás meses alcanzaron una medición de ejecución entre el 61% y el 92%.

# 754 Ejecución del PAC / reserva (medición mensual): Teniendo en cuenta que enero es un mes atípico, se observa que en cinco (5) de los nueve (9) meses evaluados no se alcanzó la meta proyectada del 95%, sin embargo en los meses que la meta fue alcanzada, ésta se sobre ejecutó entre el 113% y el 121%.

# 756 Ejecución Presupuestal (medición semestral): Se observó que en el periodo anterior evaluado (enero-julio de 2018) no se cumplió la meta proyectada del 95% pues tan solo llegó al 51,4% en razón a que las actividades que requieren una mayor inversión de recursos se desarrollan en el segundo semestre del año de la vigencia y se estima ver reflejado para el cierre del año el cumplimiento de la misma.

Ninguna

## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

<b>PERIODO SEGUIMIENTO</b>	A 3er trimestre de 2018	<b>FECHA INFORME</b>	16-nov-18
<b>DEPENDENCIA</b>	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
<b>PROCESO</b>	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		
<b>SUGERENCIAS</b>			
<p>Fomento al Deporte:</p> <p>Realizar la medición de los indicadores atendiendo la realidad particular de cada uno de los proyectos sin utilizar compensación de ejecuciones, pues dicha compensación de cifras conlleva a distorsión en el análisis de los resultados y en la toma de decisiones.</p> <p>Evaluar y de ser pertinente formular indicadores que midan la ejecución presupuestal de acuerdo con el comportamiento de las actividades que realiza el proceso, con el fin de que dichos indicadores permitan monitorear la tendencia de la ejecución en tiempos más ajustados al desarrollo de las mismas.</p> <p>Promoción de la Recreación:</p> <p>Teniendo en cuenta que solo en uno de los 9 meses evaluados en la ejecución del PAC / vigencia se cumplió la meta (sobre ejecutada - 103%), es prudente evaluar la meta fijada para este indicador, de tal forma que se acerque a la realidad y pueda ser medido correctamente.</p> <p>Es recomendable tener en cuenta para la formulación de los indicadores de 2019, el comportamiento histórico de las actividades que realiza el proceso, de tal forma que sean medibles objetivamente y dentro de tiempos reales.</p> <p>Es necesario cargar los soportes que evidencien los cumplimientos y seguimientos realizados en cada uno de los monitoreos a los diferentes indicadores proyectados.</p> <p>Finalmente, al momento de diseñar indicadores semestrales sobre la ejecución presupuestal, se sugiere utilizar el mismo periodo de tiempo para las variables a comparar o, en su defecto, establecer una magnitud física armónica al periodo sobre el cual se pretende hacer la medición. Lo anterior puesto que, al analizar la ejecución de un semestre frente al presupuesto de la anualidad, resulta casi seguro que la ejecución no se alcanzará la meta establecida del 95% tal como ocurrió en la medición al 30 de junio de 2018.</p>			

## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

<b>PERIODO SEGUIMIENTO</b>	<b>A 3er trimestre de 2018</b>	<b>FECHA INFORME</b>	<b>16-nov-18</b>
<b>DEPENDENCIA</b>	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES		
<b>PROCESO</b>	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN		

### E. ATENCION DE REQUERIMIENTOS ENTES DE CONTROL EXTERNO

Total de requerimientos de Entes de Control Externo asignados a la Dependencia	<b>99</b>	Total de requerimientos atendidos extemporáneamente	<b>25</b>
Total de requerimientos atendidos oportunamente	<b>74</b>	Total de requerimientos que fueron reiterados por los Entes de Control Externo	<b>1</b>
Nivel de oportunidad en la atención (%)	<b>75%</b>	Nivel de extemporaneidad en la atención(%)	<b>25%</b>
		Nivel de reiteración de requerimientos	<b>1%</b>

### ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA ATENCION DE REQUERIMIENTOS DE ENTES DE CONTROL EXTERNO

(Relacione los requerimientos que fueron atendidos extemporáneamente y aquellos para los cuales se recibió una reiteración)

Total de los requerimientos atendidos vigencia 2018 con corte 30/09/2018 son 99 de los cuales 76 resolvía la Subdirección Técnica de Recreación y Deportes y una reiteración; 23 requerimientos de los cuales la STRD hacía parte de la respuesta.

Los requerimientos con respuesta extemporánea de los cuales resolvía la STRD son 20 y una reiteración:

- No. 30422 del 31/01/18 - Procuraduría General de la Nación - No. de días extemporáneos: 2
- No. 55272 del 23/02/18 - Concejo de Bogotá - No. de días extemporáneos: 2
- No. 64102 del 05/03/18 - Concejo de Bogotá - No. de días extemporáneos: 3
- No. 67742 del 07/03/18 - Concejo de Bogotá - No. de días extemporáneos: 1
- No. 81572 del 22/03/18 - Secretaría de Movilidad - No. de días extemporáneos: 5
- No. 84022 del 22/03/18 - Defensoría del Pueblo - No. de días extemporáneos: 2
- No. 84142 del 22/03/18 - Concejo de Bogotá - No. de días extemporáneos: 4
- No. 89682 del 27/03/18 - Contraloría de Bogotá - No. de días extemporáneos: 2
- No. 159122 del 01/06/18 - Contraloría de Bogotá - No. de días extemporáneos: 1
- No. 163612 del 07/06/18 - Contraloría de Bogotá - No. de días extemporáneos: 1
- No. 165822 del 12/06/18 - Contraloría de Bogotá - No. de días extemporáneos: 1
- No. 170022 del 14/06/18 - Contraloría de Bogotá - No. de días extemporáneos: 1
- No. 170862 del 15/06/18 - Contraloría de Bogotá - No. de días extemporáneos: 2
- No. 202562 del 16/07/18 - Contraloría de Bogotá - No. de días extemporáneos: 3
- No. 204482 del 17/07/18 - Contraloría de Bogotá - No. de días extemporáneos: 5
- No. 232322 del 13/08/18 - Contraloría General de la República - No. de días extemporáneos: 2
- No. 266302 del 10/09/18 - Concejo de Bogotá - No. de días extemporáneos: 1
- No. 271892 del 13/09/18 - Concejo de Bogotá - No. de días extemporáneos: 4
- No. 277722 del 18/09/18 - Contraloría General de la República - No. de días extemporáneos: 1
- No. 288082 del 26/09/18 - Congreso de la República de Colombia - No. de días extemporáneos: 1

Requerimientos correspondientes a reiteraciones por parte de los Entes de Control Externo:

- No. 129152 del 04/05/2018 - Concejo de Bogotá

Los requerimientos con respuesta extemporánea de los cuales la STRD hacía parte de la respuesta son 4:

- No. 7222 del 12/01/18 - Concejo de Bogotá - No. de días extemporáneos: 1
- No. 17432 del 23/01/18 - Congreso de la República de Colombia - No. de días extemporáneos: 1
- No. 220442 del 01/08/18 - Contraloría de Bogotá - No. de días extemporáneos: 4
- No. 284212 del 24/09/18 - Veeduría Distrital - No. de días extemporáneos: 5

### LIMITACIONES PRESENTADAS AL MOMENTO DE EFECTUAR EL SEGUIMIENTO

Ninguna

### SUGERENCIAS

Se sugiere presentar con anticipación las proyecciones de respuesta para que surtan el trámite de revisión y firma; o en su defecto tramitar la solicitud de prórroga si la complejidad del requerimiento lo amerita.

## FICHA DE SEGUIMIENTO A INSTRUMENTOS DE GESTIÓN

PERIODO SEGUIMIENTO		A 3er trimestre de 2018	FECHA INFORME	16-nov-18
DEPENDENCIA	SUBDIRECCIÓN TÉCNICA DE RECREACIÓN Y DEPORTES			
PROCESO	FOMENTO AL DEPORTE / PROMOCIÓN DE LA RECREACIÓN			
CONCLUSIONES GENERALES				
(Describa las conclusiones generales sobre los resultados de los cinco instrumentos de gestión evaluados durante el periodo)				
* La subdirección Técnica de Recreación y Deportes en instrumentos de gestión, refleja el compromiso que tiene con sus avances y seguimientos frente a los planes de mejoramiento interno y externo en aras de la mejora continua.				
Es necesario tomar medidas frente a los proyectos de inversión de los procesos de Fomento al Deporte y Promoción de la Recreación en cuanto a sus indicadores de gestión del PAC Reservas y PAC vigencia, con el fin de llevar un control adecuado de cada proyecto.				

<b>RECOMENDACIONES GENERALES</b> (Describa las recomendaciones generales con base en los resultados de los cinco instrumentos de gestión evaluados durante el periodo)			
* Es necesario llevar el registro de los seguimientos realizados y los documentos que den soporte a cada uno de los avances realizados, de igual forma se recomienda realizar mesas de trabajo con las áreas involucradas en cada hallazgo para dar respuesta dentro de los tiempos establecidos.  * Tener en cuenta los tiempos que conlleva la revisión y aprobación de los documentos en las diferentes áreas de la entidad con el fin de continuar con el seguimiento a las acciones planteadas y así dar cumplimiento a los planes de mejoramiento suscritos para seguir optimizando el desempeño de la Subdirección.  * Definir la frecuencia de aplicación de algunos de los controles implementados para administrar los riesgos de gestión, con el fin de mejorar su diseño de acuerdo con los parámetros que al respecto ha definido el Departamento Administrativo de la Función Pública en su Guía de Administración del Riesgo, a saber: 1) Determinar su naturaleza (preventivo, detectivo o correctivo); 2) Deben estar documentados de tal forma que permita conocer a cualquier persona la forma como se lleva a cabo el control, quien es el responsable de su ejecución, cual es la periodicidad para su aplicación y cuales son las evidencias de su utilización; 3) Establecer si el control es automático o manual; y 4) Determinar si se aplica en la actualidad.  * Se reitera actualizar la información de las acciones 201558 y 201559 dejando evidencia de la trazabilidad de estos riesgos y su incorporación al mapa de riesgos de la vigencia 2018.  * Tener en cuenta los tiempos que conlleva la revisión y aprobación de los documentos para cargue en Isolución; con el fin de cumplir con el nuevo plazo de ejecución solicitado para la acción relacionada con el Instructivo para el desarrollo de las reuniones de seguimiento a las metas por parte del Área. Lo anterior para no afectar el porcentaje de cumplimiento del área a la hora de realizar el seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno. Realizar la medición de los indicadores atendiendo la realidad particular de cada uno de los proyecto sin utilizar compensación de ejecuciones, pues dicha compensación de cifras conlleva a distorsión en el análisis de los resultados y en la toma de decisiones.  * Evaluar y de ser pertinente formular indicadores que midan la ejecución presupuestal de acuerdo con el comportamiento de las actividades que realiza el proceso, con el fin de que dichos indicadores permitan monitorear la tendencia de la ejecución en tiempos más ajustados al desarrollo de las mismas.  * Teniendo en cuenta que solo en uno de los 9 meses evaluados en la ejecución del PAC / vigencia se cumplió la meta (sobre ejecutada - 103%), es prudente evaluar la meta fijada para este indicador, de tal forma que se acerque a la realidad y pueda ser medido correctamente.  * Es recomendable tener en cuenta para la formulación de los indicadores de 2019, el comportamiento histórico de las actividades que realiza el proceso, de tal forma que sean medibles objetivamente y dentro de tiempos reales.  * Es necesario cargar los soportes que evidencien los cumplimientos y seguimientos realizados en cada uno de los monitoreos a los diferentes indicadores proyectados.			