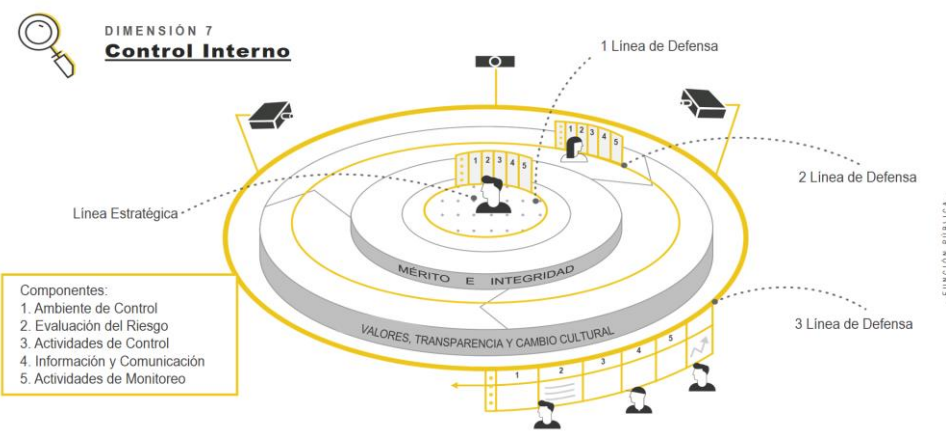


Nombre de la Entidad:		INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO			
Periodo Evaluado:		1 DE JULIO DE 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024			
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad		99%	
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno					
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>Frente a la gestión de control y administración del riesgo, en el segundo semestre de 2024, se evidenció que la estructura de control, conforme al Modelo Estándar de Control Interno, opera de manera integral y los diferentes componentes se articulan con las demás dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.</p> <p>1) Ambiente de Control. La entidad aseguró un ambiente de control que le permitió disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno, a través del compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, así como las actividades asociadas con la integridad y valores éticos, la competencia (capacidad) de los servidores de la entidad; la manera en que la Alta Dirección asigna autoridad y responsabilidad, así como también el direccionamiento estratégico definido.</p> <p>2) Evaluación de riesgos. La entidad, bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad identificó, evaluó y gestionó eventos potenciales, tanto internos como externos, que pudieran haber afectado el logro de los objetivos institucionales. Conforme a lo anterior, se establecieron objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad, lo que implicó que la Alta Dirección definió objetivos y los agrupó en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos y gestionarlos. Adicionalmente se gestionaron los riesgos asociados con los diferentes subsistemas implementados por la entidad.</p> <p>3) Actividades de control. La entidad definió y desarrolló actividades de control que contribuyeron a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Igualmente, implementó políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que dieron cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones de la entidad, lo cual fue evidente en la ejecución de los proyectos misionales asociados con obras de infraestructura para la movilidad y el espacio público.</p> <p>4) Información y comunicación. Frente al componente se fortalecieron los lineamientos de a) Utilización de información relevante; b) Comunicación interna; c) Comunicación Externa.</p> <p>5) Actividades de monitoreo: El componente se fortaleció con base en la ejecución de: a) Evaluaciones continuas y/o separadas (Autoevaluación, auditorías) y b) Evaluación y comunicación de deficiencias.</p> <p>No obstante, derivado de las auditorías internas realizadas en el segundo semestre de 2024, se identificaron oportunidades de mejora asociadas con la ejecución de algunos controles en los procesos de Construcción de Proyectos, Gestión del Talento Humano y Gestión de Tecnologías de la Información y Comunicación.</p>			
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>Durante el segundo semestre de 2024, se evidenció la continua ejecución de actividades de seguimiento, por parte de la Dirección General como cabeza visible de la Línea Estratégica, frente a la ejecución de proyectos estratégicos de infraestructura, identificándose el fortalecimiento en la gestión de cronogramas y la toma de decisiones estratégicas para solucionar problemáticas de ejecución de las obras de infraestructura de los sistemas de movilidad y espacio público, con el propósito de mejorar la seguridad, la movilidad y la calidad de vida de los bogotanos.</p>			
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>Frente a la evaluación realizada, se constató que la entidad cuenta con un esquema de organización, instancias de coordinación y líneas de defensa en constante dinámica, que permitió identificar elementos de control fortalecidos en relación con:</p> <p>1. Responsabilidades de la Alta dirección, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y Comité Institucional de Gestión y Desempeño (línea estratégica) .</p> <p>2. Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa)</p> <p>3.Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa)</p> <p>4. Responsabilidades del área de control interno (tercera línea de defensa).</p> <p>Dado lo anterior, el esquema de control le permitió a la entidad la toma de decisiones para avanzar con la ejecución de metas y compromisos específicos dentro del Plan de Desarrollo Distrital y continuar cumpliendo con su misionalidad frente a los grupos de valor.</p>			

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	98%	<p>Fortalezas:</p> <p>1. Empoderamiento de la alta dirección para agilizar la ejecución de los proyectos de infraestructura y solucionar las problemáticas de proyectos con rezago en su ejecución.</p> <p>Debilidades/oportunidades de mejora:</p> <p>Debilidades detectadas en auditoría interna frente a la gestión del monitoreo de riesgos ante el registro de la ocurrencia de eventos de riesgos materializados en el proceso de Construcción de Proyectos.</p> <p>Frente a la calificación del informe anterior, con corte al 30/06/2024, el componente decreció 2%, pasando de 100% a 98%.</p>	100%	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	-2%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <p>La entidad cuenta con diferentes instrumentos de lineamiento y control relacionados con el componente de Evaluación de riesgos de gestión, de corrupción, de soborno y otros específicos asociados con los sistemas de gestión basados en estándares internacionales que ha implementado la entidad.</p> <p>Debilidades/oportunidades de mejora:</p> <p>Dada la alta complejidad de la gestión de riesgos en la entidad, se identifica como oportunidad de mejora la implementación/desarrollo de un sistema de información y gestión de riesgos.</p> <p>Frente a la calificación del informe anterior, con corte al 30/06/2024, el componente se mantuvo en 100%.</p>	100%	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	0%
Actividades de control	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <p>Dinámica constante en la operación del esquema de "Instancias de Coordinación Interna del IDU" a través de las cuales se articula la gestión de las dependencias y de los funcionarios que desarrollan sus actividades dentro del Instituto, de manera que se garantice el cumplimiento de la misión institucional, en el marco de las Dimensiones Operativas MIPG.</p> <p>Debilidades/oportunidades de mejora:</p> <p>No se identificaron debilidades importantes asociadas con los criterios establecidos en el instrumento de evaluación.</p> <p>Frente a la calificación del informe anterior, con corte al 30/06/2024, el componente se mantuvo en 100%.</p>	100%	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	0%
Información y comunicación	Si	98%	<p>Fortalezas:</p> <p>1. La implementación de la metodología BIM en la gestión de proyectos de infraestructura a cargo de la entidad, en las diferentes fases del ciclo de vida de los proyectos y en los procesos misionales.</p> <p>Debilidades/oportunidades de mejora:</p> <p>Oportunidad para fortalecer controles frente a debilidades identificadas en auditoría al proceso Gestión de Tecnologías de la Información y Comunicación, asociadas con aspectos de seguridad de la información.</p> <p>Frente a la calificación del informe anterior, con corte al 30/06/2024, el componente decreció 2%, pasando de 100% a 98%.</p>	100%	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	-2%
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortalezas:</p> <p>1. Implementación de Tableros de Control para realizar seguimiento/monitoreo continuo a la ejecución de proyectos y actividades estratégicas de la entidad y los procesos.</p> <p>2. Maduración del esquema de Monitoreo a Proyectos de Infraestructura implementado por la Oficina de Control Interno en el rol de Enfoque hacia la prevención.</p> <p>3. Los mecanismos de seguimiento a la contestación oportuna de requerimientos de entes externos de control.</p> <p>Debilidades/oportunidades de mejora:</p> <p>No se identificaron debilidades importantes asociadas con los criterios establecidos en el instrumento de evaluación.</p> <p>Frente a la calificación del informe anterior, con corte al 30/06/2024, el componente se mantuvo en 100%.</p>	100%	<p>Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	0%