

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <i>IDIPIRON</i> Instituto Distrital para la Protección de la Niñez y la Juventud	GESTIÓN DOCUMENTAL				CÓDIGO	A-GDO-FT-004
					VERSIÓN	06
	ACTA				PÁGINA	1 de 1
					VERSIÓN DESDE	04/10/2022

	COMITÉ	X	JUNTA		REUNIÓN	
			ACTA	4		
OBJETIVO / TEMA:	Cuarto Comité Institucional de Coordinación de Control Interno					
FECHA:	29/07/2025	HORA:	10:00 am	LUGAR:	Sala de juntas - Sede calle 61	

Reunión Convocada por:	Nombre	Dependencia	Cargo
	Marcela Delgado Guarnizo	Oficina de Control Interno	Jefe de Oficina

ORDEN DEL DÍA

1. Llamado a lista y Verificación de quorum.
2. Socialización y análisis resultados Informe semestral evaluación independiente del SCI- I semestre de 2025.
3. Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte de la función de auditoría interna- Gestión I semestre de 2025 OCI.
4. Presentación y aprobación modificación al Plan Anual de Auditorias 2025.
5. Proposiciones y varios.

CONCLUSIONES

1. Llamado a lista y Verificación de quorum.

Se inicia la reunión con la presencia del presidente del Comité, Dr. Javier Palacios Torres, quien presenta un saludo, solicita se verifique el quorum y se de inicio al comité.

Atendiendo lo solicitado por el presidente, la jefe de la Oficina de Control Interno quien ejerce como secretaria técnica del comité, presenta un saludo y procede con el desarrollo del primer punto, llamado a lista y verificación del Quorum:

Se procede con el llamado a lista confirmando la asistencia de los siguientes miembros del Comité: Fabio Andrés Benavides Ortega- subdirector técnico lineamientos y políticas. Olga Quinche González- subdirectora técnica poblacional, Juan Felipe Acosta Parra- subdirector técnico para las oportunidades, Fabián Andrés Correa Álvarez- jefe de la oficina asesora de planeación, Luis Carlos Ocampo Ramos- jefe de la oficina de TICs, Yesid Fernando Rivera Contreras – jefe oficina jurídica, German Duque Arias – jefe oficina de comunicaciones, Harly Rafael Leudo Paz- secretario general y Javier Palacios Torres - director general.

También asiste como invitado Daniel Huertas Martínez, contratista de la Dirección General.

Verificado el Quorum, se continua con el segundo punto del orden del día.

2. Socialización y análisis resultados Informe semestral evaluación independiente del SCI- I semestre de 2025.

Continuando, la jefe de la Oficina de Control Interno, procedo con la presentación y se analizan en el marco del comité, los resultados del informe semestral del Sistema de Control Interno, correspondiente al primer semestre de 2024, así:

Informe semestral SCI- I semestre de 2025

Estado del SCI 90%

La evaluación independiente de la gestión del primer semestre de 2025 reveló que el Sistema de Control Interno (SCI) del IDIPRON alcanzó un nivel de implementación del 90%. Este resultado representa una disminución de un punto porcentual respecto a la evaluación anterior (91%). A pesar de esta variación, el nivel de implementación evidencia una articulación efectiva entre las políticas de gestión y desempeño. Asimismo, demuestra que el monitoreo de la segunda y tercera línea de defensa (2LD y 3LD) provee insumos relevantes para la toma de decisiones de la alta dirección, lo cual deriva en acciones de la primera línea de defensa (1LD) que fortalecen la estructura de control del Instituto, contribuyendo a la garantía razonable del cumplimiento de los objetivos institucionales y la mejora continua.





CONCLUSIONES

Informe semestral SCOP I semestre de 2025
Resultados por componente



Se informa al Comité que Los componentes con mayor desempeño fueron Ambiente de Control, Evaluación de Riesgos y Actividades de Monitoreo, con niveles de cumplimiento superiores al 91%; Por otra parte, los componentes de Actividades de Control con 88%, Información y Comunicación con 79% son los que registran menor nivel de cumplimiento, lo que señala la necesidad de implementar acciones de mejora orientadas a dar respuesta a lo requerido en los distintos lineamientos y así garantizar que los controles estén en funcionamiento.

Las debilidades identificadas persisten de evaluaciones previas, entre otras se destacan:

- > Bajo nivel de avance en la implementación del Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información (MSPI)
- > Deficiencias en la disponibilidad de información en la intranet y página web (requisitos ITA);
- > Debilidades en el diseño y ejecución de los controles de los riesgos;
- > Desactualización de las Tablas de Retención Documental (TRD)
- > Debilidades en la documentación de la matriz de roles y usuarios.

Además, durante este periodo se evidenciaron otros aspectos a mejorar: ampliación el alcance del mapa de riesgos LA/FT; documentación del análisis de contexto como parte integral de la identificación y análisis de riesgos; fortalecimiento y articulación de la responsabilidad de la primera línea de defensa (ILD) frente a los compromisos adquiridos en Comités de Gestión y Desempeño y CICCI en relación con los resultados de seguimientos a riesgos y a planes de mejoramiento.

En este punto de la reunión, el presidente del Comité solicita a los directivos realizar las actividades necesarias para la atención de las recomendaciones emitidas en este informe, para garantizar el adecuado funcionamiento del Sistema de Control Interno.

Toma la palabra el secretario general, quien informa al comité que dado las limitantes presupuestales no se contaba con recursos para el tema de actualización de las TRD, seguidamente toma la palabra el jefe de la oficina asesora de planeación quien manifiesta que por indicaciones de la Dirección General y en aras de atender este tema, se realizaron las modificaciones y ajustes presupuestales para que se cuente con los recursos y los mismos ya están disponibles por lo tanto se puede avanzar en dicha contratación.

En este punto de la reunión toma la palabra el jefe de TICs, quien manifiesta que, si bien se ha avanzado en la implementación del MSPI, aun les falta el desarrollo de varias de las fases que contempla el modelo.

Finalmente, la secretaría técnica manifiesta que considerando que el plan de mejoramiento correspondiente al anterior informe fue formulado hace poco por lo que no se cuenta con avances en su ejecución, por lo que se recomienda formular plan para las situaciones que no se contemplaron en dicho plan y ejecutarlos a mas tardar en el mes de noviembre para lograr mejores resultados en el siguiente semestre, al cual se emitirá en diciembre tal como se presentará en el punto 4 de este comité.

CONCLUSIONES

3. Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte de la función de auditoría interna- Gestión I semestre de 2025 OCI.

La jefe de la Oficina de Control Interno informa al comité que en cumplimiento de lo establecido en el Decreto 221 de 2023, se presentará el informe semestral correspondiente a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte de la función de Auditoría Interna, por lo tanto, se presenta el informe al Comité, así:



Frente al Estatuto de Auditoría, se puntualiza que, durante este semestre, la actividad de Auditoría Interna se ha desarrollado de conformidad con lo definido en el estatuto, no se han presentado casos que de diferencias entre auditores y auditados que deban dirimirse en el marco de este Comité.

Ahora bien, en lo que corresponde al Código de Ética, se informa que se viene dando cumplimiento al compromiso ético por parte del equipo auditor y que no se han recibido evaluaciones negativas ni quejas relacionadas con este, en este mismo sentido se informa que no se han presentado o reportado situaciones de posibles conflictos de interés durante el primer semestre de 2025, recordando que en caso se presentarse deben ser analizados en el marco de este comité. Frente a los demás instrumentos técnicos, se informa que, durante el semestre, no se realizaron actualización de los procedimientos ni otros documentos del proceso de evaluación a la Gestión.

Seguidamente, se presenta el informe de gestión de la OCI correspondiente al primer semestre de 2025, detallando los resultados para cada uno de los roles a cargo de la oficina:

Se inicia con el rol de evaluación y seguimiento, se reporta una ejecución del 100% de las actividades del Plan Anual de Auditorias 2025, indicando que se han ejecutado oportunamente y sin limitantes las actividades programadas en la presente vigencia.

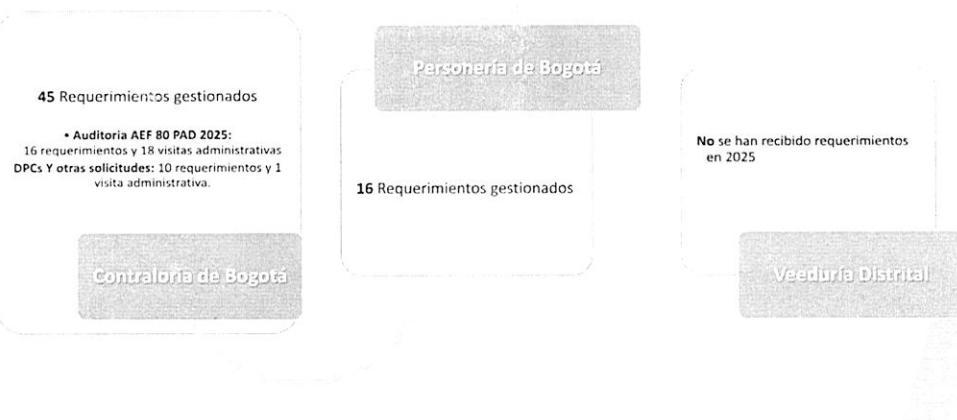


Se continua con el rol de relacionamiento con entes externos de control, de lo que se resalta que para el periodo no se recibieron requerimientos por parte de la Veeduría Distrital, el detalle por ente de control se muestra a continuación:

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. Instituto Distrital para la Prevención de la Niñez y la Juventud</p>	GESTIÓN DOCUMENTAL	CÓDIGO	A-GDO-FT-004
		VERSIÓN	06
	ACTA	PÁGINA	1 de 1
		VERSIÓN DESDE	04/10/2022

CONCLUSIONES

Gestión de la OCI- I semestre de 2025 Relacionamiento con entes externo de Control



A continuación, se presenta lo correspondiente a la evaluación de la Gestión del Riesgo, en la cual para el periodo evaluado se emitieron dos informes así:

Gestión de la OCI OCI- I semestre de 2025 Evaluación de la gestión del riesgo

Informe de seguimiento a riesgos - III cuatrimestre de 2024

Evaluación a 59 controles de riesgos de corrupción y 166 de riesgos de gestión.

Informe seguimiento a riesgos - I cuatrimestre de 2025

Evaluación a 64 controles de riesgos de corrupción y 159 de riesgos de gestión, 2 controles de riesgos LA-FT.

2 evaluaciones a ejecución a 225 controles

1 evaluación al diseño de 225 controles

Del rol de enfoque hacia la prevención, se informa al comité que se continua en alianza con la Dirección General y con el apoyo de la Oficina Asesora de Comunicaciones con la campaña de fortalecimiento del Sistema de Control Interno, para este año se denomina ¡Date cuenta!... ¡Somos guardianes del control!, y se enfocó en el reconocimiento de la estructura de las líneas de defensa (primera línea: "guardianes", segunda línea "defensores" y tercera línea "escuderos"), así como en la aprehensión de la importancia de los controles de segunda línea de defensa y el conocimiento del concepto de mapa de aseguramiento;

Se ha avanzado en el primer semestre con la etapa de expectativa y socialización de conceptos, con el diseño y difusión de piezas comunicacionales, para el segundo semestre se desarrollarán las jornadas pedagógicas, a continuación, se presentan avances del primer semestre:



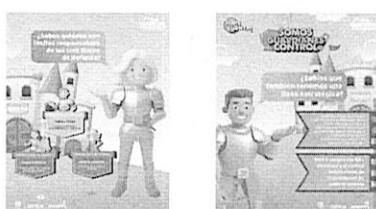
CONCLUSIONES

Gestión de la OCI OCI- I semestre de 2025
Enfoque hacia la prevención

Elaboración y difusión de piezas comunicacionales
Tema: "Líneas de defensa"



Campaña de fortalecimiento
del SCI en articulación con la
Dirección y comunicaciones se
diseño "Date cuenta!, Somos
Guardianes del Control"



Por otra parte, en este mismo rol se han desarrollado las actividades de seguimiento y evaluación de los planes de mejoramiento, durante el primer semestre se emitieron dos informes de seguimiento, según el siguiente detalle:

Gestión de la OCI OCI- I semestre de 2025
Enfoque hacia la prevención

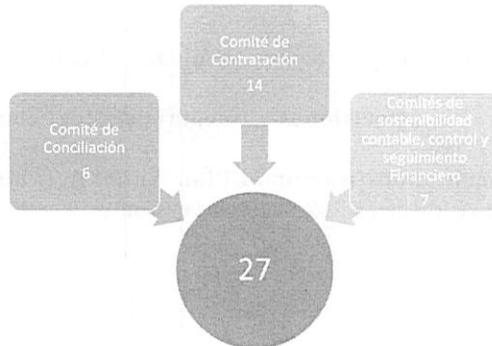
Evaluación planes de mejoramiento → 2 informes de seguimiento a planes de mejoramiento notificados

117 acciones cerradas

223 acciones evaluadas

Para finalizar se presenta lo correspondiente al liderazgo estratégico, que entre otras se materializa con la participación en los comités, así:

Gestión de la OCI - I semestre de 2025
Liderazgo Estratégico - Participación activa en comités



 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>Alcaldía Mayor de Bogotá Instituto Federal para la Protección de la Naturaleza y la Juventud</small>	GESTIÓN DOCUMENTAL	CÓDIGO	A-GDO-FT-004
		VERSIÓN	06
ACTA		PÁGINA	1 de 1
		VERSIÓN DESDE	04/10/2022

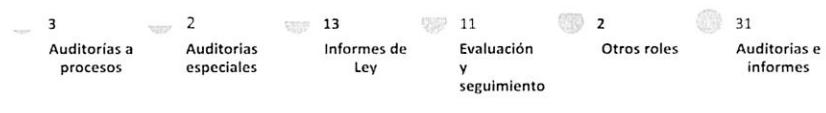
CONCLUSIONES

4. Presentación y aprobación modificación al Plan Anual de Auditorias 2025.

En este punto, la jefe de Control Interno le informa al comité que en aras de atender lo indicado por el Departamento Administrativo de la Función Pública en la circular 100-004-2025, en la cual se establecen lineamientos para la entrega de su cargo, se hace necesario modificar el Plan Anual de Auditorias 2025, incluyendo el Informe semestral SCI- II Semestre de 2025 en la programación, el mismo será emitido en el mes de diciembre de la presente vigencia, se presentó al comité la solicitud de modificación así:



Presentación 2da modificación del Plan Anual de Auditorías 2025



Se somete a aprobación la modificación presentada y es aprobada por unanimidad.

5. Proposiciones y varios.

No se presentan temas en este punto.

Se agradece la asistencia y participación y se da por terminado el comité.

Decisiones y lineamientos del comité

4. **Presentación y aprobación modificación al Plan Anual de Auditorías 2025.** Se aprobó por unanimidad la modificación y el Plan Anual de Auditorías 2025, en su versión 3.



GESTIÓN DOCUMENTAL

CÓDIGO

A-GDO-FT-004

VERSIÓN

06

PÁGINA

1 de 1

VERSIÓN DESDE

04/10/2022

ACTA

ANEXOS

Listado de Asistencia
Presentación

PROXIMA REUNIÓN

FECHA:	HORA:	LUGAR:
--------	-------	--------

COMPROMISO	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE DE PLAZO	ESTADO
N/A	N/A	N/A	<input type="checkbox"/> Ok <input type="checkbox"/> R

Firma:

Nombre: JAVIER PALACIOS TORRES
Presidente o Líder de la Reunión

Firma:

Nombre: MARCELA DELGADO GUARNIZO
Secretario (a) u Otro Representante