


| | | | |
|---|--------------------|---------------|--------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. 2015-2019 Instituto Colombiano 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 |
| <div>1. Llamado a lista y Verificación de quorum.</div> <div>2. Socialización y análisis resultados Informe semestral evaluación independiente del SCI- I semestre de 2025.</div> <div>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.</div> <div>4. Presentación y aprobación modificación al Plan Anual de Auditorías 2025.</div> <div>5. Proposiciones y varios.</div> |

| |
|---|
| CONCLUSIONES |
| <div>1. Llamado a lista y Verificación de quorum.</div> <div>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.</div> <div>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:</div> <div>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.</div> <div>También asiste como invitado Daniel Huertas Martínez, contratista de la Dirección General.</div> <div>Verificado el Quorum, se continua con el segundo punto del orden del día.</div> <div>2. Socialización y análisis resultados Informe semestral evaluación independiente del SCI- I semestre de 2025.</div> <div>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:</div> <div><div>Informe semestral SCI- I semestre de 2025</div><div><div>Estado del SCI</div><div>90%</div></div><div><div>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.</div></div></div> |

| CONCLUSIONES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|------------|--|---|------------------------|----|----|-----------------------|----|----|------------------------|----|----|----------------------------|----|----|--------------------------|-----|-----|
| <div>Informe semestral SCOI semestre de 2025</div> <div>Resultados por componente</div> <table><tr><th>Componente</th><th>Nivel de Cumplimiento componente II semestre 2024</th><th>Nivel de Cumplimiento componente I semestre 2025</th></tr><tr><td>Actividades de Control</td><td>90</td><td>94</td></tr><tr><td>Evaluación de riesgos</td><td>97</td><td>91</td></tr><tr><td>Actividades de control</td><td>88</td><td>88</td></tr><tr><td>Información y comunicación</td><td>82</td><td>79</td></tr><tr><td>Actividades de Monitoreo</td><td>100</td><td>100</td></tr></table> | | | Componente | Nivel de Cumplimiento componente II semestre 2024 | Nivel de Cumplimiento componente I semestre 2025 | Actividades de Control | 90 | 94 | Evaluación de riesgos | 97 | 91 | Actividades de control | 88 | 88 | Información y comunicación | 82 | 79 | Actividades de Monitoreo | 100 | 100 |
| Componente | Nivel de Cumplimiento componente II semestre 2024 | Nivel de Cumplimiento componente I semestre 2025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividades de Control | 90 | 94 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Evaluación de riesgos | 97 | 91 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividades de control | 88 | 88 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Información y comunicación | 82 | 79 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Actividades de Monitoreo | 100 | 100 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>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.</p> <p>Las debilidades identificadas persisten de evaluaciones previas, entre otras se destacan:</p> <ul style="list-style-type: none">> 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. <p>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 CICC en relación con los resultados de seguimientos a riesgos y a planes de mejoramiento.</p> <p>En este 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.</p> <p>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 se 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 es avanzar en dicha contratación.</p> <p>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.</p> <p>Finalmente, la secretaria 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.</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|--|--------------------|---------------|--------------|
|  | GESTIÓN DOCUMENTAL | CÓDIGO | A-GDO-FT-004 |
| | | VERSIÓN | 06 |
| | ACTA | PÁGINA | 1 de 1 |
| | | VERSIÓN DESDE | 04/10/2022 |

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:

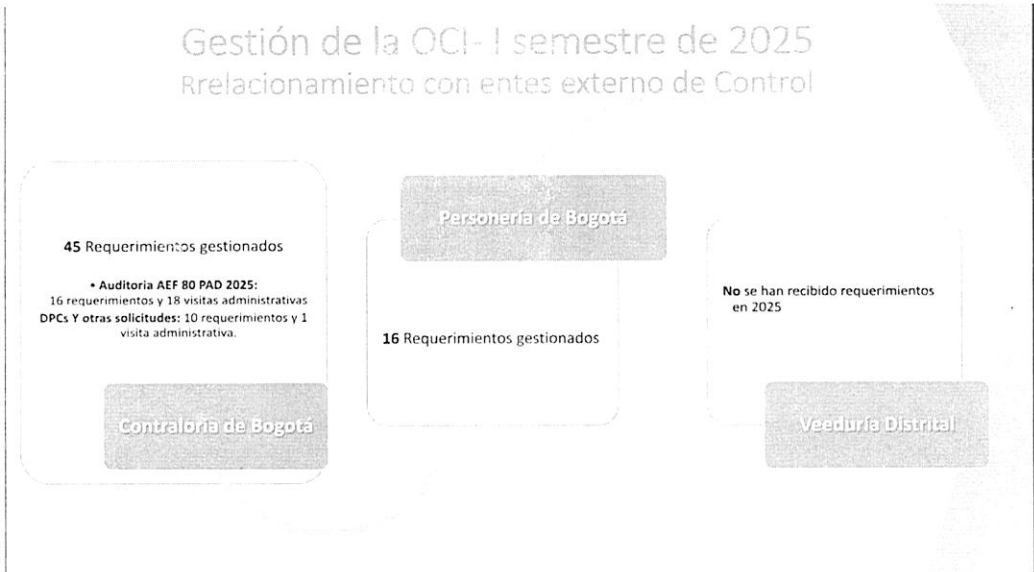
Se inicia con el rol de evaluación y seguimiento, se reporta una ejecución del 100% de las actividades del Plan Anual de Auditorías 2025, indicando que se han ejecutado oportunamente y sin limitantes las actividades programadas en la presente vigencia.



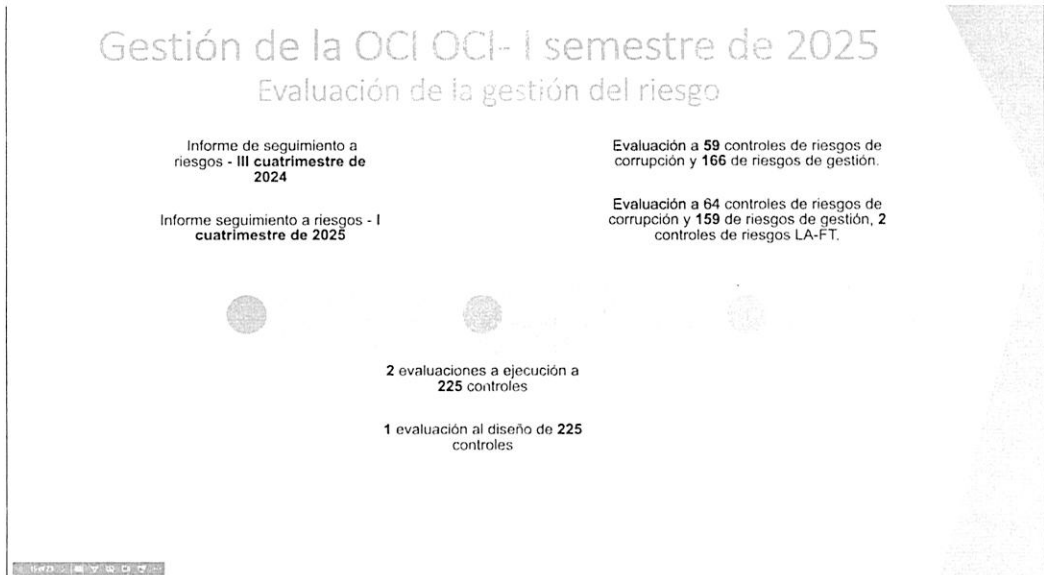
Se continua con el rol de relacionamiento con entes externos de control, de lo que se resalta que para el periodo no se recibieron requerimientos por parte de la Veeduría Distrital, el detalle por ente de control se muestra a continuación:

| | | | |
|--|--------------------|---------------|--------------|
|  <div>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>OFICINA ASESORA DE COMUNICACIONES</small> <small>Trabaja Dignidad para la Pertenencia</small></div> | GESTIÓN DOCUMENTAL | CÓDIGO | A-GDO-FT-004 |
| | | VERSIÓN | 06 |
| | ACTA | PÁGINA | 1 de 1 |
| | | VERSIÓN DESDE | 04/10/2022 |

CONCLUSIONES




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:



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;

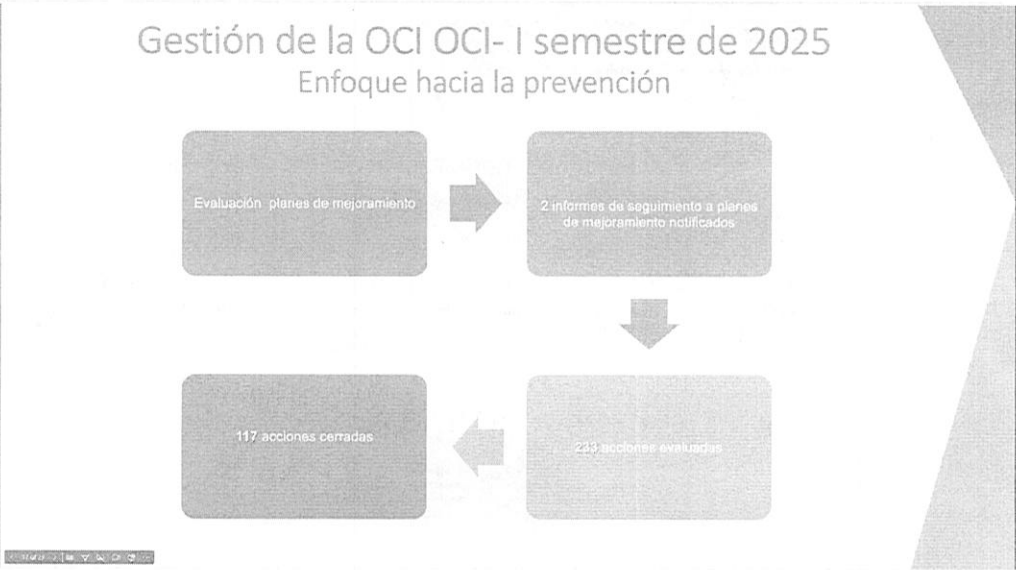
Se ha avanzado en el primer semestre con la etapa de expectativa y socialización de conceptos, con el diseño y difusión de piezas comunicacionales, para el segundo semestre se desarrollarán las jornadas pedagógicas, a continuación, se presentan avances del primer semestre:

| | | | |
|--|--------------------|---------------|--------------|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. INSTITUCIÓN ESPECIALIZADA en la Promoción de la Paz y la Juventud | GESTIÓN DOCUMENTAL | CÓDIGO | A-GDO-FT-004 |
| | | VERSIÓN | 06 |
| | ACTA | PÁGINA | 1 de 1 |
| | | VERSIÓN DESDE | 04/10/2022 |

CONCLUSIONES




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:



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




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


| |
|---------------------------------------|
| 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