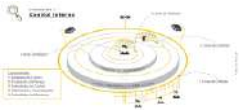


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO

1 DE ENERO DE 2023 AL 30 DE JUNIO DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

100%

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 primer semestre de 2023, 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. El componente se encuentra operando articuladamente, conforme a los siguientes parámetros: 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. El componente se encuentra operando articuladamente en los diferentes procesos de la entidad, conforme a los siguientes lineamientos: 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. El componente se encuentra operando articuladamente, conforme a los siguientes lineamientos: a) Utilización de información relevante; b) Comunicación interna; c) Comunicación Externa.</p> <p>5) Actividades de monitoreo: El componente se encuentra operando articuladamente, conforme a los siguientes lineamientos: a) Evaluaciones continuas y/o separadas (Autoevaluación, auditorías); b) Evaluación y comunicación de deficiencias. No obstante, derivado de las auditorías internas realizadas, se identificaron oportunidades de mejora asociadas con la ejecución de algunos controles en aspectos de gestión ambiental y gestión predial.</p>
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>Durante el primer semestre de 2023, 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. Igualmente, se identificó el avance en la ejecución de los objetivos estratégicos de la entidad, a partir de los instrumentos de medición institucionales.</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>En la evaluación realizada para el primer semestre de 2023, 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 y articulación asociados con las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, a saber:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dimensión de Talento Humano - Direccionamiento Estratégico y Planeación - Gestión con valores para resultados - Evaluación de Resultados - Información y Comunicación - Gestión del Conocimiento y la Innovación - Control Interno <p>Adicionalmente, en las actividades realizadas por la Oficina de Control Interno se identificaron oportunidades de mejora para definir de manera precisa la estructura del Modelo Estándar de Control Interno (Componentes) y el Esquema de las Líneas de Defensa en el Manual MIPG-SIG, versión 15, actualizado en junio 2023, de acuerdo con el criterio 2.3 del instrumento de evaluación del sistema de control interno del DAFP.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual; Explicación 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	100%	<p>Fortalezas: Lanzamiento y puesta en marcha del sistema SARLAFT-IDU, mediante el cual el IDU se compromete a prevenir el Lavado de Activos (LA), y la Financiación del Terrorismo (FT), en los procesos institucionales a través de los cuales se invierten recursos públicos para el desarrollo de los proyectos de infraestructura de los sistemas de movilidad y espacio público; con el fin de promover una cultura de legalidad, transparencia e integridad para recuperar la confianza ciudadana y el respeto por lo público. Adicionalmente, se desarrollaron estrategias tendientes al fortalecimiento del Sistema de Gestión Antisoborno SGAS que permitieron mantener la certificación del mismo bajo el estándar internacional.</p> <p>Debilidades: 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 31/12/2022, el componente aumentó 2%, pasando de 98% a 100%.</p>	98%	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.	2%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>Fortalezas: La Entidad gestiona integralmente los riesgos de gestión, corrupción y los riesgos asociados a los diferentes estándares internacionales adoptados por la entidad, tales como gestión de la calidad, ambiental, seguridad de la información, soborno, seguridad y salud en el trabajo, continuidad del negocio y sistema Sarlaft-IDU, entre otros.</p> <p>Debilidades: Dada la alta complejidad de la gestión de riesgos en la entidad, se continúa identificando como oportunidad de mejora la implementación/desarrollo de un sistema de información en gestión de riesgos.</p> <p>Frente a la calificación del informe anterior, con corte al 31/12/2022, el componente se mantuvo en 100%.</p>	100%	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.	0%
Actividades de control	Si	98%	<p>Fortalezas: 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 garantiza el cumplimiento de la misión institucional, en el marco de las Dimensiones Operativas MIPG para transformar insumos en resultados que produzcan los impactos deseados. Adicionalmente, la Alta Dirección adelanta seguimiento constante a la planeación estratégica a fin de avanzar en el cumplimiento de las metas institucionales.</p> <p>Debilidades: No se identificaron debilidades importantes asociadas con los criterios establecidos en el instrumento de evaluación. Sin embargo, se recomienda que en el Manual de Gestión MIPG-SIG, en su contenido, se registre y refleje más claramente la integración de los estándares internacionales con la estructura de control expresada a través de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno (ambiente de control, evaluación del riesgo, actividades de control, información y comunicación y Monitoreo) a fin de facilitar la comprensión de la integración y articulación de los componentes del MECI con los diferentes subsistemas.</p> <p>Frente a la calificación del informe anterior, con corte al 31/12/2022, el componente aumentó 2%, pasando de 96% a 98%.</p>	96%	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.	2%
Información y comunicación	Si	100%	<p>Fortalezas: 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. 2. Estrategia de Comunicación interna "En vivo con el Director" a través de la cual el responsable del Sistema de Control Interno presenta periódicamente los avances, logros, retos y soluciones a las metas y proyectos institucionales, de manera que se fortalezca su apropiación y conocimiento por parte de funcionarios y contratistas internos. 3. Módulo CHIE de planes de mejoramiento, en cabeza de la OCI, que permite controlar y registrar el ciclo de gestión de los planes de mejoramiento derivados de evaluaciones/auditorías internas y externas.</p> <p>Debilidades: 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 31/12/2022, el componente se mantuvo en 100%.</p>	100%	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.	0%
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortalezas: 1. Modulación del esquema de Monitoreo a Proyectos de Infraestructura por parte de la Oficina de Control Interno, con el fin de fortalecer el rol de "Enfoque hacia la prevención". 2. Operación y dinámica continua del "Plan de Adecuación y Sostenibilidad de MIPG-SIG" que permitió formular acciones de mejora frente a la Evaluación FURAG-MIPG y FURAG-MECI de la vigencia 2022 para ejecutarlas en la vigencia 2023.</p> <p>Debilidades: No se identificaron debilidades importantes asociadas con el componente de Monitoreo.</p> <p>Frente a la calificación del informe anterior, con corte al 31/12/2022, el componente se mantuvo en 100%.</p>	100%	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.	0%