



**INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL  
ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL  
INSTITUTO DISTRITAL DE LA PARTICIPACIÓN Y  
ACCIÓN COMUNAL – IDPAC**

**JULIO - DICIEMBRE DE 2022**

**INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL  
SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO DISTRITAL DE  
LA PARTICIPACIÓN Y ACCIÓN COMUNAL – IDPAC  
JULIO – DICIEMBRE DE 2022**

**DECRETO 807 DE 2019 DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA**

**Periodo Evaluado:** julio - diciembre de 2022

**Fecha de Elaboración:** enero de 2023

La Oficina de Control Interno realizó evaluación independiente al Estado del Sistema de Control Interno del Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal - IDPAC, mediante la aplicación del instrumento diseñado para tal fin por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, “*Formato-informe-sci-parametrizado-final*”, en cumplimiento de lo establecido en el Artículo 41 del Decreto 807 de 2019 de la Alcaldía Mayor de Bogotá, el cual indica:

*“Reportes del Responsable de Control Interno. El jefe de la Unidad de la Oficina Control Interno o quien haga sus veces, deberá publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública, so pena de incurrir en falta disciplinaria grave”.*

Este informe muestra el nivel de avance en la implementación de la séptima dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG - Control Interno, de acuerdo con la estructura del Modelo Estándar de Control Interno – MECI, para

cada uno de sus componentes: **(i)** Ambiente de Control, **(ii)** Administración del Riesgo, **(iii)** Actividades de Control, **(iv)** Información y Comunicación y **(v)** Actividades de Monitoreo.

Para la evaluación se contó con la participación de los Líderes de implementación de las Políticas de Gestión y Desempeño, definidos por el IDPAC, quienes realizaron el reporte de los lineamientos correspondientes a la política bajo su responsabilidad y aportaron evidencia documental respecto de las acciones ejecutadas por las líneas de defensa (Estratégica, Primera y Segunda), en el marco de la implementación, mantenimiento y mejora del Sistema de Control Interno en el Instituto. Estas evidencias que fueron objeto de verificación y evaluación por parte de la Oficina de Control Interno (Tercera línea de defensa), y soportan los resultados que se detallan más adelante y que son presentados de acuerdo con los lineamientos definidos por el DAFP.

Como resultado de la evaluación se concluyó que, con corte a diciembre de 2022, el Estado del Sistema de Control Interno del Instituto Distrital de la Participación Comunal, presenta un avance del **89%**.

Por otro lado, la Oficina de Control Interno realizó el comparativo de los componentes del MECI evaluados mediante el “*Formato-informe-sci-parametrizado-final*” para los dos (2) semestres de 2020, los dos (2) semestres de 2021 y los dos (2) semestres de 2022, esta información se detalla a continuación:

**Tabla 1** Comparativo Nivel de cumplimiento de los componentes del MECI 2020, 2021 y 2022.

Componentes del MECI	2020	2021	Comparativo	2021	2022	Comparativo 2021
Ambiente de control	74%	86%	↑	86%	91%	↑
Evaluación de riesgos	76%	79%	↑	79%	85%	↑
Actividades de control	79%	81%	↑	81%	88%	↑
Información y comunicación	84%	89%	↑	89%	86%	↓
Actividades de Monitoreo	95%	95%	→	95%	93%	↓

Fuente: OCI

**Tabla 2** Comparativo vigencia 2022

Componentes del MECI	1er Sem 2022	2do sem 2022	Comparativo 2022
Ambiente de control	83%	91%	↑
Evaluación de riesgos	82%	85%	↑
Actividades de control	73%	88%	↑
Información y comunicación	86%	86%	→
Actividades de Monitoreo	95%	93%	↓

Fuente: OCI

De lo anterior, se puede evidenciar que para el segundo semestre de 2022 tres (3) de los cinco (5) componentes del MECI aumentaron el porcentaje de nivel de cumplimiento en comparación con el primer semestre de 2022, uno (1) de los componentes disminuyó y uno (1) se mantuvo igual, respecto al mismo rango de tiempo. Así mismo, se realizó un comparativo entre los resultados obtenidos al Estado del Sistema de Control Interno en la Entidad, observando lo siguiente:

**Tabla 3.** Comparativo Estado del Sistema de Control Interno-IDPAC 1er semestre vs 2do semestre vigencias 2020 y 2021 y 2022

Estado del Sistema de Control Interno del IDPAC					
2020	2021	Comparativo	2021	2022	Comparativo
82%	86%	↑	86%	89%	↑

**Fuente:** Oficina de Control Interno

Teniendo en cuenta lo registrado en la tabla anterior, se evidencia un aumento de cinco (5) puntos porcentuales en el Estado actual del Sistema de Control Interno, pasando de un **84%** a un **89%**, estos cambios se deben a un aumento en el nivel de cumplimiento en los componentes del MECI.

## CONCLUSIONES GENERALES

Se evidencia un aumento porcentual de cinco (5) con relación al primer semestre de 2022, situación que evidencia que el IDPAC ha acogido las recomendaciones dadas en diferentes seguimientos e informes generados por la OCI.

El IDPAC adelantó la documentación de criterios requeridos en los numerales de la matriz y para el próximo seguimiento adelantado por la OCI se verificará el funcionamiento de dichos criterios.

Se presentan demoras en la actualización de documentos en el SIG, situación que impacta en la ejecución de actividades de monitoreo y control.

No existe una adecuada articulación entre los procesos, para consolidar y reportar la información requerida para la ejecución de la evaluación del SCI, situación que genera dificultades en el ejercicio de verificación y que en ocasiones tiene como

consecuencia la documentación de incumplimientos, en aspectos ya implementados en el Instituto.

Se evidencian mejoras en los reportes y en los soportes aportados por los procesos que den cuenta de los cumplimientos.

**Aprobado:** 25/01/2023

Elaboró y verificó:

Revisó y aprobó:



**DEICY A. MÉNDEZ AGUIRRE**  
Profesional Universitario 219-01  
Oficina de Control Interno

**PABLO SALGUERO LIZARAZO**  
Jefe Oficina de Control Interno



Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DISTRITAL DE LA PARTICIPACIÓN Y ACCIÓN COMUNAL - IDPAC
Período Evaluado:	DEL JULIO A DICIEMBRE DE 2022
Estado del sistema de Control Interno de la entidad	
88%	

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

<p><b>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b></p>	SI	<p>El Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal - IDPAC adoptó por medio de la Resolución 242 del 24 de agosto de 2016 el Mapa de Procesos, los cuales se enfocaron en el cumplimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG (7 dimensiones y 18 políticas), este modelo se encuentra articulado con el Sistema de Control Interno. Para la vigencia 2022 en el marco del CICG (Acta No. 8 de 31/08/2022) se aprobó el nuevo Modelo de Operación por Procesos del IDPAC, cuya estructura es la siguiente: Cinco (5) procesos estratégicos, cinco (5) procesos misionales, seis (6) procesos de apoyo y tres (3) procesos de evaluación.</p> <p>De igual forma mediante la Resolución 329 de 2019 el IDPAC adoptó el aplicativo SIGPARTICPO, como herramienta oficial de consulta, puesto que en este reposa los documentos oficiales de la Entidad y es la herramienta mediante la cual la información reportada por los procesos (planes, indicadores, riesgos), se consolida y es evaluada por la segunda y tercera línea de defensa con el fin de realizar seguimientos y generar alertas tempranas para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección.</p>
<p><b>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si en proceso / No) (Justifique su respuesta):</b></p>	SI	<p>La Oficina de Control Interno durante el segundo semestre de 2022, evaluó la implementación del Sistema de Control Interno interior de los procesos auditados durante este periodo de tiempo. De igual forma realiza seguimiento constante al Plan de Mejoramiento Institucional, al Plan de Mejoramiento de la Contraloría, Plan de Asesoría en el Gasto, Plan de Mejoramiento Administrativo, al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, al mapa de riesgos de corrupción entre otros aspectos. La evaluación de diseño y ejecución de los controles de los riesgos identificados se realiza a través de los diferentes ejercicios de auditoría que se llevan a cabo. Para el segundo semestre de 2022, no se evidenciaron situaciones importantes sobre incumplimientos normativos o que generasen afectaciones negativas importantes para el cumplimiento de metas, esto no tiene un impacto importante para la gestión institucional, de la entidad se refiere una alta efectividad del SCI del IDPAC.</p> <p>Adicionalmente, el Instituto para el desarrollo de la evaluación independiente cuenta con diversos recursos y cumplimiento. Entre otros se encuentran los siguientes:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno: adoptado mediante Resolución Interna 126 de 2018 y modificado mediante Resolución Interna 127 de 2020. El CICCI está conformado por: (a) Director(a) General, (a) Secretario(a) General, (a) Subdirector(a) de Fortalecimiento de la Organización Social, (a) Subdirector(a) de Asesoría Comunal, (a) Subdirector(a) de Promoción de la Participación, (a) Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, (a) Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, (a) Jefe de la Oficina Asesora de Comunicaciones. A través de su comité se realiza la aprobación y seguimiento al Plan Anual de Auditoría Externa y así mismo se toman decisiones de temas claves para el Instituto.</li> <li>2. Estado de Auditoría Interna- IDPAC 2022, cuyo propósito principal es fortalecer el SCI del Instituto. Adicionalmente, define las responsabilidades del CICCI, de la Oficina de Control Interno, de los Auditores Internos, y establece los lineamientos para el reporte de las debilidades y fortalezas del SCI.</li> <li>3. Código de Ética Auditor IDPAC, cuyo propósito es promover el comportamiento adecuado de funcionarios y contratistas adscritos a la Oficina de Control Interno del IDPAC.</li> </ol> <p>De igual forma para el desarrollo del ejercicio de Auditoría, la Oficina de Control Interno cuenta con el procedimiento que contiene los lineamientos para el correcto desarrollo de la auditoría, formatos para su planeación, el plan de auditoría presentado al proceso auditado y la carta de representación. El documento de Plan de Auditoría a su vez incluye la declaración de conflicto de interés para ser diligenciada por los auditores responsables.</p>
<p><b>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):</b></p>	SI	<p>El Instituto Distrital de la Participación y Acción Comunal IDPAC tiene implementadas Guías, Manuales y Políticas que definen los roles y responsabilidades de las líneas de defensa frente a temas claves de la Entidad, como el Plan de Mejoramiento Institucional y la Gestión de los Riesgos.</p> <p>Por otro lado, durante la sesión 5 del Comité Institucional de Gestión y Desempeño realizado el día 30 de julio de 2020, actualizó los líderes de las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG.</p> <p>Adicionalmente, se viene implementando Estado de Auditoría Interna- IDPAC 2022, cuyo propósito principal es fortalecer el Sistema de Control Interno del Instituto. Así mismo, en el numeral 7 se definen las responsabilidades que tiene el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, la Oficina de Control Interno, los Auditores Internos, y la Auditoría Externa frente al Sistema de Control Interno. Por otro lado, de acuerdo a lo establecido en el numeral 7.2 del Estatuto de Auditoría, los resultados obtenidos en el ejercicio de la evaluación independiente son comunicados a los procesos (Tercera línea de defensa) y al Director del Instituto (Línea Estratégica), así mismo, la Oficina Asesora de Planeación (2da línea de defensa) la son comunicados los resultados de las evaluaciones que se consideran útiles para su gestión.</p> <p>La 2da y 3ra línea de defensa durante los Comités Institucionales de Gestión y Desempeño y el Comité de Coordinación de Control Interno, realizan reportes a la alta dirección y generan alertas para todas las decisiones correspondientes en temas de impacto para el Instituto.</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	Análisis final del componente
Ambiente de control	SI	91%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Implementación, implementación y comunicación del Código de Integridad</li> <li>• Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.</li> <li>• Conformación Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</li> <li>• Definición, actualización e implementación de la Política de Administración de Riesgos</li> <li>• Evaluación de la Planeación Estratégica</li> <li>• Estructura organizacional donde se establecen niveles de autoridad y responsabilidad.</li> <li>• Definición de espacios (CICCI y CIDG) para evaluación a la ejecución, el seguimiento y resultados de la Gestión Institucional (procesos Estratégicos, Misionales, Apoyo y Evaluación).</li> <li>• Análisis de los informes de la 2da y 3ra línea de defensa.</li> <li>• Aprobación y seguimiento al Plan Anual de Auditoría</li> <li>• Fortalecimiento de la documentación y definición de Líneas de Defensa.</li> <li>• Actualización de la Guía para la Administración de Riesgos y diseño de controles</li> </ul> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Definición e implementación de una línea de denuncia interna (análisis sobre el aporte de esta línea de denuncia para la gestión de riesgos de corrupción).</li> <li>• Actualización y documentación del Código de Integridad, en lo referente al análisis de desviaciones.</li> <li>• Fortalecimiento de la evaluación acciones de ingreso, permanencia y retiro del personal.</li> <li>• Conocimiento de responsabilidades para con el Sistema de Control Interno (1ra. línea de defensa).</li> <li>• Fortalecer el análisis y dejar soporte de las evaluaciones realizadas por la Alta Dirección, sobre los temas informados por la segunda línea de defensa.</li> </ul>	88%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Implementación y comunicación del Código de Integridad</li> <li>• Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.</li> <li>• Conformación Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</li> <li>• Definición e implementación de la Política de Administración de Riesgos</li> <li>• Evaluación de la Planeación Estratégica</li> <li>• Estructura organizacional donde se establecen niveles de autoridad y responsabilidad</li> <li>• Definición de espacios (CICCI y CIDG) para evaluación a la ejecución, el seguimiento y resultados de la Gestión Institucional (procesos Estratégicos, Misionales, Apoyo y Evaluación).</li> <li>• Análisis de los informes de la 2da y 3ra línea de defensa.</li> <li>• Aprobación y seguimiento al Plan Anual de Auditoría</li> </ul> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Comunicación de una línea de denuncia interna (análisis sobre el aporte de esta línea de denuncia para la gestión de riesgos de corrupción).</li> <li>• Actualización y documentación del Código de Integridad</li> <li>• Fortalecimiento de la documentación y definición de Líneas de Defensa.</li> <li>• Fortalecimiento de la evaluación acciones de ingreso, permanencia y retiro del personal.</li> <li>• Conocimiento de responsabilidades para con el Sistema de Control Interno (1ra. línea de defensa).</li> <li>• Actualización y complemento de la Guía para la Administración de Riesgos y diseño de controles</li> <li>• Fortalecer el análisis y dejar soporte de las evaluaciones realizadas por la Alta Dirección</li> </ul>	5%
Evaluación de riesgos	SI	89%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Integración del Plan Estratégico, Objetivos Estratégicos y Objetivos Operativos (Establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad)</li> <li>• Los objetivos cuentan con las características de ser específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo en caso de presentarse modificaciones.</li> <li>• Política de administración de riesgos que abarca la totalidad de los procesos de la Entidad, cumple con los lineamientos del DMPG, y es aplicada por los procesos.</li> <li>• Definición de Factores Internos y externos que afectan al IDPAC</li> <li>• Información consolidada de la segunda línea de defensa por medio de la cual hace seguimiento a los riesgos institucionales y de corrupción.</li> </ul> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitoreo de factores internos y externos, para actualización de riesgos</li> <li>• Mejoramiento en la ejecución de actividades (que se encuentran presentes o documentadas) relacionadas con:</li> <li>• Definición de cursos de acción en caso de materialización de riesgos y su respectivo seguimiento.</li> <li>• Documentación de evidencia sobre actividades llevadas a cabo por la alta dirección relacionadas con análisis de los resultados de evaluación del monitoreo a los controles y riesgos (gestión y corrupción), identificación de procesos o proyectos más susceptibles a actos de corrupción.</li> <li>• Fortalecer el análisis y dejar soporte del monitoreo realizado por la Alta Dirección</li> </ul>	79%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Integración del Plan Estratégico, Objetivos Estratégicos y Objetivos Operativos (Establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad)</li> <li>• Los objetivos cuentan con las características de ser específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo en caso de presentarse modificaciones.</li> <li>• Política de administración de riesgos que abarca la totalidad de los procesos de la Entidad, cumple con los lineamientos del DMPG, y es aplicada por los procesos.</li> <li>• Definición de Factores Internos y externos que afectan al IDPAC</li> <li>• Información consolidada de la segunda línea de defensa por medio de la cual hace seguimiento a los riesgos institucionales y de corrupción.</li> </ul> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Monitoreo de factores internos y externos, para actualización de riesgos</li> <li>• Mejoramiento en la ejecución de actividades (que se encuentran presentes o documentadas) relacionadas con:</li> <li>• Definición de cursos de acción en caso de materialización de riesgos y su respectivo seguimiento.</li> <li>• Documentación de evidencia sobre actividades llevadas a cabo por la alta dirección relacionadas con análisis de los resultados de evaluación del monitoreo a los controles y riesgos (gestión y corrupción).</li> <li>• Identificación de procesos o proyectos más susceptibles a actos de corrupción.</li> <li>• Fortalecer el análisis y dejar soporte del monitoreo realizado por la Alta Dirección</li> </ul>	6%
Actividades de control	SI	88%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificación y documentación de situaciones donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones (falta de personal y presupuesto).</li> <li>• Implementación de procedimientos, guías, manuales, herramientas tecnológicas, etc., que contienen actividades de control sobre la infraestructura tecnológica, seguridad de la información, entre otros.</li> <li>• Actividades de control a las actividades desarrolladas por proveedores.</li> <li>• Actualización de procedimientos, guías, manuales, formatos entre otros documentos del Sistema Integrado de Gestión que contiene actividades de control para garantizar su ejecución.</li> <li>• Monitoreo de riesgos acorde con la política de gestión de riesgos.</li> <li>• Evaluación de diseño y ejecución de controles frente a la gestión de riesgos (segunda y tercera línea de defensa).</li> </ul> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Documentación de actividades de control alternativas frente a las situaciones donde no es posible segregarse funciones.</li> <li>• Documentación del análisis y evaluación de segregación de funciones frente a los riesgos</li> <li>• Documentación de la Matriz de roles y usuarios.</li> <li>• Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como se han diseñado y Evaluación de adecuación de controles por parte de los procesos (segunda línea de defensa).</li> <li>• Implementación, ejecución y verificación de las acciones de mejora documentadas a partir de los informes de auditoría por la OCI</li> <li>• Documentación y registro de las situaciones en las cuales se realiza la evaluación de los controles de acuerdo con los aspectos específicos de cada proceso, considerando los factores que puedan determinar cambios en los mismos.</li> </ul>	81%	<p><b>FORTALEZAS:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificación y documentación de situaciones donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones (falta de personal y presupuesto).</li> <li>• Implementación de procedimientos, guías, manuales, herramientas tecnológicas, etc., que contienen actividades de control sobre la infraestructura tecnológica, seguridad de la información, entre otros.</li> <li>• Actividades de control a las actividades desarrolladas por proveedores.</li> <li>• Actualización de procedimientos, guías, manuales, formatos entre otros documentos del Sistema Integrado de Gestión que contiene actividades de control para garantizar su ejecución.</li> <li>• Monitoreo de riesgos acorde con la política de gestión de riesgos.</li> <li>• Evaluación de diseño y ejecución de controles frente a la gestión de riesgos (segunda y tercera línea de defensa).</li> </ul> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Documentación de actividades de control alternativas frente a las situaciones donde no es posible segregarse funciones.</li> <li>• Documentación del análisis de segregación de funciones frente a los riesgos</li> <li>• Documentación de la Matriz de roles y usuarios.</li> <li>• Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como se han diseñado y Evaluación de adecuación de controles por parte de los procesos (segunda línea de defensa).</li> <li>• Implementación, ejecución y verificación de las acciones de mejora documentadas a partir de los informes de auditoría por la OCI</li> <li>• Documentación y registro de las situaciones en las cuales se realiza la evaluación de los controles de acuerdo con los aspectos específicos de cada proceso, considerando los factores que puedan determinar cambios en los mismos.</li> </ul>	6%

<p>Información y comunicación</p>	<p>SI</p>	<p>80%</p>	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• El IDPAC cuenta con la plataforma SIGPARTICIPO, que es la herramienta por medio de la cual se captura, se procesan los datos (internos y externos) que proporcionan los procesos para así lograr el cumplimiento de la gestión institucional.</li> <li>• El IDPAC cuenta con la plataforma de la Participación, herramienta que captura información de la ciudadanía.</li> <li>• El IDPAC cuenta con plataformas como Votec, moodle y red del cuidado</li> <li>• Implementación del Índice de Información Clasificada y Reservada, el inventario y Clasificación de información del IDPAC, la matriz de nominalidad, Inventario de activos de la información, y en el aplicativo SIGPARTICIPO, se encuentra la totalidad de los documentos SIG de los procesos del Instituto.</li> <li>• Implementación de Política de Tratamiento de Datos Personales, Aviso de Privacidad de Tratamiento de Datos Personales, Política de Seguridad de la Información, Plan de tratamiento de riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información, Maniz de Inventario y Clasificación de Activos de Información, Manual de políticas de seguridad de la información.</li> <li>• Mecanismos de comunicación que permiten que toda la organización conozca las metas y objetivos institucionales.</li> <li>• Canales generosos y procedimientos de comunicación interna y externa.</li> <li>• Canales externos de comunicación que son evaluados periódicamente y conocidos por toda la organización.</li> <li>• Procedimientos de evaluación de la percepción de los usuarios.</li> </ul> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Canales de información internos para denuncias anónimas.</li> <li>• Análisis periódico y actualización de la caracterización de usuarios o grupos de valor.</li> <li>• Documentación de qué es información relevante para el instituto y en los casos que sea requerido que los usuarios estén adecuadamente formalizado.</li> </ul>	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• El IDPAC cuenta con la plataforma SIGPARTICIPO, que es la herramienta por medio de la cual se captura, se procesan los datos (internos y externos) que proporcionan los procesos para así lograr el cumplimiento de la gestión institucional.</li> <li>• El IDPAC cuenta con la plataforma de la Participación, herramienta que captura información de la ciudadanía.</li> <li>• El IDPAC cuenta con plataformas como Votec, moodle y red del cuidado</li> <li>• Implementación del Índice de Información Clasificada y Reservada, el inventario y Clasificación de información del IDPAC, la matriz de nominalidad, Inventario de activos de la información, y en el aplicativo SIGPARTICIPO, se encuentra la totalidad de los documentos SIG de los procesos del Instituto.</li> <li>• Implementación de Política de Tratamiento de Datos Personales, Aviso de Privacidad de Tratamiento de Datos Personales, Política de Seguridad de la Información, Plan de tratamiento de riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información, Maniz de Inventario y Clasificación de Activos de Información, Manual de políticas de seguridad de la información.</li> <li>• Mecanismos de comunicación que permiten que toda la organización conozca las metas y objetivos institucionales.</li> <li>• Canales generosos y procedimientos de comunicación interna y externa.</li> <li>• Canales externos de comunicación que son evaluados periódicamente y conocidos por toda la organización.</li> <li>• Procedimientos de evaluación de la percepción de los usuarios.</li> </ul> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Canales de información internos para denuncias anónimas.</li> <li>• Análisis periódico y actualización de la caracterización de usuarios o grupos de valor.</li> <li>• Procedimientos de evaluación de la percepción de los usuarios.</li> </ul>	<p>3%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>SI</p>	<p>83%</p>	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aprobación y seguimiento ejecución PAAI, mediante sesiones del CICC.</li> <li>• Aprobación y seguimiento ejecución PAAI, mediante sesiones del CICC.</li> <li>• Evaluación periódica por parte de la Alta Dirección de los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir, tomar decisiones y definir acciones a seguir sobre el estado del Sistema de Control Interno al interior de la Entidad.</li> <li>• Seguimiento mediante la evaluación independiente a los riesgos (diseño y ejecución de controles, entre otros aspectos), por parte de la 3ra Línea de Defensa y los resultados son comunicados de acuerdo a los procedimientos y niveles de autoridad establecidos.</li> <li>• La Entidad analiza y toma de decisiones de acuerdo con las evaluaciones externas de organismos de control.</li> <li>• La entidad cuenta con políticas establecidas para realizar el reporte de las deficiencias de control interno.</li> <li>• Monitoreo por parte de la segunda línea de defensa a los planes institucionales (plan estratégico, plan acción, plan de mejoramiento, entre otros planes).</li> <li>• Seguimiento y reporte por parte de la 2da y 3era línea de defensa, generando alertas tempranas para la toma de decisiones.</li> <li>• Formación de Planes de Mejoramiento a partir de las evaluaciones externas e internas. (Primera y Segunda Línea de Defensa) y el correspondiente seguimiento por parte de la 3era línea de defensa y la Alta Dirección.</li> </ul> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Análisis de la información aportada por los usuarios para determinar su impacto en el Sistema de Control Interno, (Evidencia y registro de la evaluación (Alta Dirección)</li> <li>• Presentación en las sesiones del CICC (en el marco del CIGD) el reporte de los informes de entes externos, entre los alertas necesarias para conocer el impacto en el CCI y tomar decisiones pertinentes. Registrar las decisiones en el acta de la sesión.</li> </ul>	<p><b>FORTALEZAS</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aprobación y seguimiento ejecución PAAI, mediante sesiones del CICC.</li> <li>• Evaluación periódica por parte de la Alta Dirección de los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir, tomar decisiones y definir acciones a seguir sobre el estado del Sistema de Control Interno al interior de la Entidad.</li> <li>• Seguimiento mediante la evaluación independiente a los riesgos (diseño y ejecución de controles, entre otros aspectos), por parte de la 3ra Línea de Defensa y los resultados son comunicados de acuerdo a los procedimientos y niveles de autoridad establecidos.</li> <li>• La Entidad analiza y toma de decisiones de acuerdo con las evaluaciones externas de organismos de control.</li> <li>• La entidad cuenta con políticas establecidas para realizar el reporte de las deficiencias de control interno.</li> <li>• Monitoreo por parte de la segunda línea de defensa a los planes institucionales (plan estratégico, plan acción, plan de mejoramiento, entre otros planes).</li> <li>• Seguimiento y reporte por parte de la 2da y 3era línea de defensa, generando alertas tempranas para la toma de decisiones.</li> <li>• Formación de Planes de Mejoramiento a partir de las evaluaciones externas e internas. (Primera y Segunda Línea de Defensa) y el correspondiente seguimiento por parte de la 3era línea de defensa y la Alta Dirección.</li> </ul> <p><b>OPORTUNIDADES DE MEJORAMIENTO</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Análisis de la información aportada por los usuarios para determinar su impacto en el Sistema de Control Interno (Alta Dirección)</li> <li>• Presentación en las sesiones del CICC (en el marco del CIGD) el reporte de los informes de entes externos, entre los alertas necesarias para conocer el impacto en el CCI y tomar decisiones pertinentes.</li> </ul>	<p>0%</p>