

PREGUNTAS ESTRATÉGICAS CONTROL DE LA GESTIÓN INTERNA

Responda cada una de las siguientes preguntas:

PREGUNTAS	RESPUESTAS	SUGERENCIA
1. ¿Qué aspectos considera que debe tener en cuenta el mandatario electo en el corto plazo (100 primeros días), respecto al Sistema de Control Interno?	Es importante tener en cuenta los Planes de Mejoramiento suscritos con los Entes de Control y el avance presentado frente a las acciones propuestas para subsanar los hallazgos en ejecución. Continuar con la implementación y articulación del MIPG. Fortalecer el Recurso Humano la Oficina de Control Interno.	Se sugiere que esta pregunta sea respondida, idealmente, por la Oficina de Control Interno, o la dependencia que haga sus veces.
2. ¿Cuáles considera que fueron los aspectos positivos y los principales retos observados en la implementación del Sistema de Control Interno?	<p>Aspectos positivos: El apoyo y respaldo de la Alta Dirección en las diferentes actuaciones adelantadas en función de articular el Sistema de Control Interno con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión; se asignó responsables a cada política de gestión y a cada línea de defensa establecida en el modelo. La Entidad ha venido actualizando y fortaleciendo métodos, instrumentos, herramientas de gestión, así como procesos y procedimientos acorde a las necesidades institucionales y los lineamientos emitidos por diferentes Entidades; de otra parte se ha generado avances importantes en temas de gestión del riesgo con el fin de prevenir la materialización del mismo.</p> <p>Las auditorías internas se realizaron de forma estructurada contemplando diferentes aspectos administrativos de las dependencias (Planes de acción y mejoramiento, Gestión contractual, Gestión Presupuestal, Riesgos).</p> <p>Aspectos negativos: La estructura orgánica, la planta de personal y los manuales de funciones no están acordes a la quehacer misional actual de la Entidad. Resistencia al cambio y al autocontrol. Comunicación vertical dentro de la entidad, pues no se socializa la gestión adelantada salvo en los espacios de rendición de cuentas.</p>	Se sugiere que esta pregunta sea respondida, idealmente, por la Oficina de Control Interno, o la dependencia que haga sus veces.

FORMATO ASUNTOS RELEVANTES SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

No.	Asunto	Estado (Avances cualitativos y/o cuantitativos)	Evidencias	Sugerencia
1	Informe Ejecutivo Anual sobre el estado del Sistema de Control Interno o estado de implementación de la política MIPG de Control Interno, según corresponda OCI (presentado en la vigencia con información del año anterior)			
	2019	La información correspondiente al informe pormenorizado se encuentra hasta el mes de Julio de 2019.	http://www.idsp.edu.co/?q=node/40	Esta pregunta para los años 2016 y 2017 debe ser respondida por la Oficina de Control Interno o la dependencia que haga sus veces. Para 2018 y 2019 debe ser la Oficina Asesora de Planeación o la dependencia que haga sus veces.
	2018			
	2017			
	2016	76.18% - Satisfactorio	Certificado de Recepción de Información	Frete al resultado de la vigencia 2019, se solicita que informen la ruta o enlace donde se puede encontrar el informe pormenorizado con corte a noviembre de 2019.
2	Fenecimiento de cuenta en la vigencia			
		Si	No	
	2018		X	Esta pregunta debe ser respondida por la Oficina de Control Interno o la dependencia que haga sus veces.
	2017	X		
3	2016	X		Información de 2019 no se solicita porque resultado
	Principales acciones de mejora de los Planes de Mejoramiento con Órganos de Control (Contraloría de Bogotá, CGR, Veeduría, etc..)			
	Hallazgos Vigencia 2018	Estado (Avances cualitativos y/o cuantitativos)	Evidencias	Sugerencia
	1. Esta Auditoría se encuentra en ejecución.			
	Hallazgos Vigencia 2017			
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por optar otra modalidad de selección de contratación			
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por los traslados presupuestales internos en la cuenta de Gastos Generales durante los meses de octubre y noviembre			
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la baja ejecución de girovi en el rubro "Gastos generales" que obedece al 79.46%, y un nivel de reserva del 15,83%			
	Hallazgo Administrativo con presunta incidencia disciplinaria por la constitución de reservas, violando las condiciones de excepcionalidad de las mismas			
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por falta de planeación para implementar un sistema confiable integral en la entidad			
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por inconsistencia y falta de conciliación de la información con terceros, constituida en los valores pendientes de ajustar, previstas en el saneamiento o depuración de dichas cifras a partir de la recepción de la información de las entidades financieras	De acuerdo al seguimiento efectuado por parte de esta Oficina para el segundo trimestre se evidencia el cumplimiento de las acciones propuestas. Se encuentra pendiente el cierre por parte del Organismo del Ente de Control.		
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por ausencia de un protocolo de seguridad para el área de Tesorería, en especial para el manejo de mecanismos de transferencias o portales web			
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por manejo indebido de recursos públicos del Distrito Capital, toda vez que se evidencia una salida de dinero de la cuenta bancaria, Banco de Bogotá No.102513983 el 12 de enero y un ingreso a la misma cuenta el 30 de Junio de 2017, por valor de \$14.649.461			
	Hallazgo administrativo con incidencia fiscal en cuenta de \$73.004.085, con presunta incidencia disciplinaria, penal, relacionado con los movimientos, registros y anulaciones realizadas en las cuentas bancarias y en el sistema de información financiera Siafi, por el tesorero encargado, situación conocida mediante radicado 9-2018-06185, y radicado a la FGN 2660, 30-01-2018, situaciones que afectaron los recursos del distrito, en un presunto abuso del manejo de dispositivos y funciones a su cargo			Esta pregunta debe ser respondida por la Oficina de Control Interno o la dependencia que haga sus veces.
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por información suministrada con duplicidad en los registros de base de datos. Una vez revisada las hojas de cálculo contenidas en la base de datos correspondiente a pagos y pagos totales, se evidencia duplicidad en la información. Esta circunstancia impide el análisis de la información de manera eficiente, puesto que la base de datos presenta los siguientes datos irregulares: • en la hoja de cálculo denominada "pagos" se evidenciaron			
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por manejo inadecuado de recursos públicos. Se revisaron los archivos suministrados como insumo de auditoría tales como: "conciliaciones bancarias 2014" y "libros auxiliares cuentas bancarias 2014", que se encuentra organizado por cada cuenta bancaria correspondiente al idesp. Por lo anterior, se evidencia el manejo inadecuado de la información y los recursos, puesto que los conceptos y el uso de los mismos, no tenían total entendimiento			Información de 2019 no se solicita porque resultado consolidado y oficial de este año se conoce en 2020.
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal por cuantía de \$16.627.807, penal y disciplinaria por presunta apropiación de fondos. La contraloría de Bogotá d.c., realizó seguimiento al hallazgo fiscal nº 3.3.1.2.5 de la auditoría de regularidad, pad 2018, vigencia 2017, código 24, "hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por manejo indebido de recursos públicos del distrito capital, toda vez que se evidencia una salida de dinero de la cuenta bancaria.	Esta acción se encuentra en ejecución.		
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia fiscal en cuantía de \$7.815.93, y disciplinaria por no percibir intereses - lucro cesante, sobre irregularidades en el manejo de dineros públicos. Este órgano de control evidenció, irregularidades en los manejo de la gestión de la tesorería del idesp en las vigencias 2014, 2015, 2016 y 2017, en donde se dejó de percibir por concepto de indexación y lucro cesante la suma de \$7.815.933. Se transgrede lo normado en el literal f) del artículo 2º de la			
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de consistencia en las cifras reportadas en las conciliaciones bancarias sobre el efectivo del idesp y las partidas pendientes por depurar. En el procedimiento de conciliaciones bancarias, no se identifican las partidas de dinero sustraídas por el presunto implicado; no obstante las mismas se registran como una salida de dinero en el extracto bancario, situación que deja en entredicho la parte técnica de las mismas y su oport			
	Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de consistencia en las cifras reportadas sobre el efectivo y partidas pendientes por depurar, incluyendo las conciliaciones trimestrales, las cuales fueron anti técnicas, entre los procesos institucionales de tesorería, contabilidad y presupuesto. Al indagar por las conciliaciones entre áreas responsables del manejo, causación y pago de terceros, se evidenció que las mismas no son mensuales, sino que se presentan conciliación	De acuerdo al seguimiento efectuado por parte de esta Oficina para el segundo trimestre se evidencia el cumplimiento de las acciones propuestas. Se encuentra pendiente el cierre por parte del Organismo del Ente de Control.		

Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por carencia de registros de control y supervisión de la oficina de subdirección administrativa y financiera. Al indagar sobre los controles, la supervisión y el seguimiento de las operaciones de tesorería, no se obtuvo evidencia de la existencia de los mismos los hechos económicos ocurridos no registrados contablemente, son situaciones que ponen en riesgo los recursos económicos del ente auditado afectando la confiabilidad, releva		
Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria por falta de registros de control y supervisión de los recursos manejados por cuenta única distrital cul. Los hechos económicos ocurridos no registrados contablemente, son situaciones que ponen en riesgo los recursos económicos del ente auditado afectando la confiabilidad, relevancia y comprensibilidad de la información, tal como lo manifiesta el numeral 2.2. "procedimiento para la implementación y evaluación del control interno cont		
Hallazgos Vigencia 2016		
4. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por inobservancia al principio de planeación y a los lineamientos contenidos en el Plan de Desarrollo "Bogotá Humana" al excluir a los Maestros que no están agrupados, en la realización de estrategia de cualificación objeto del Convenio Interadministrativo de Cooperación No. 024 de 2016.		
5. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por inobservancia al principio de selección objetiva en los compromisos Nos. 018, 024, 026, 028, 061, 70, 84 y 108 de 2016, al no elaborar el Análisis del Sector, normado en el artículo 2.2.1.1.1.6.1 del Decreto 1082 de 2015.		
6. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por manejo ineficiente de \$481.251.280, correspondientes a recursos recibidos y no ejecutados con ocasión del convenio No. 546 de 2014, suscrito entre el IDEP, la Secretaría General de la Alcaldía Mayor y el IDIPRON	Acciones cerradas en el informe de auditoría de regularidad PAD 2018 vigencia 2017. En el informe se califican tres (3) acciones como inefectivas y una (1) como ineficiente; no obstante con Oficio No. 2-2018-10581, emitido por parte del Entre de Control informo que con respecto al hallazgo 2.1.4.7.1. se aclara que realmente fue calificado como cerrado. Los hallazgos 2.3.1.1.; 2.3.1.2 ; 2.3.1.6. fueron calificados como inefectivas.	FORMATO SEGUIMIENTO A PLAN DE MEJORAMIENTO PUBLICADO EN LA PÁGINA WEB DE LA ENTIDAD
7. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por cuanto en la vigencia 2016, en la aprobación y ejecución del presupuesto, no se dio prioridad al Gasto Público Social, siendo los Gastos de Funcionamiento superiores a los Gastos de Inversión.		
8. Hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria, por constituir reservas presupuestales, en cuantía de \$ 183.835.305,00, que no corresponden a compromisos que a 31/12/2016 no se cumplieron por razones imprevistas y excepcionales		

Principales acciones de mejora de los Planes de Mejoramiento producto de auditorías internas																																																																																																																																			
<div>1. Para el año 2019 con corte a 30 de abril el siguiente es el Estado del Plan de Mejoramiento.</div>	<div>Estado</div> <table><thead><tr><th>CODIFI</th><th>PROCESO</th><th>TOTAL HALLAZGOS</th><th>TOTAL ACCIONES POR PROCESO</th></tr></thead><tbody><tr><td>DC-01</td><td>Divulgación y Comunicación</td><td>3</td><td>3</td></tr><tr><td>DP-02</td><td>Dirección y Planeación</td><td>0</td><td>-</td></tr><tr><td>AC-03</td><td>Atención al Ciudadano</td><td>1</td><td>-</td></tr><tr><td>IDP-04</td><td>Investigación y Desarrollo Pedagógico</td><td>0</td><td>-</td></tr><tr><td>GD-05</td><td>Gestión Documental</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>GC-06</td><td>Gestión Contractual</td><td>0</td><td>-</td></tr><tr><td>GJ-07</td><td>Gestión Jurídica</td><td>0</td><td>-</td></tr><tr><td>GRF-11</td><td>Gestión de Recursos Físicos y Ambiental</td><td>0</td><td>18</td></tr><tr><td>GT-12</td><td>Gestión Tecnológica</td><td>17</td><td>48</td></tr><tr><td>GTH-13</td><td>Gestión del Talento Humano</td><td>1</td><td>1</td></tr><tr><td>GF-14</td><td>Gestión Financiera</td><td>0</td><td>16</td></tr><tr><td>CID-15</td><td>Control Interno Disciplinario</td><td>0</td><td>-</td></tr><tr><td>EC-16</td><td>Evaluación y Control</td><td>0</td><td>-</td></tr><tr><td>MEC-03</td><td>Mejoramiento Integral y Continuo</td><td>0</td><td>-</td></tr><tr><td colspan="2">Totales</td><td>28</td><td>93</td></tr></tbody></table>	CODIFI	PROCESO	TOTAL HALLAZGOS	TOTAL ACCIONES POR PROCESO	DC-01	Divulgación y Comunicación	3	3	DP-02	Dirección y Planeación	0	-	AC-03	Atención al Ciudadano	1	-	IDP-04	Investigación y Desarrollo Pedagógico	0	-	GD-05	Gestión Documental	0	0	GC-06	Gestión Contractual	0	-	GJ-07	Gestión Jurídica	0	-	GRF-11	Gestión de Recursos Físicos y Ambiental	0	18	GT-12	Gestión Tecnológica	17	48	GTH-13	Gestión del Talento Humano	1	1	GF-14	Gestión Financiera	0	16	CID-15	Control Interno Disciplinario	0	-	EC-16	Evaluación y Control	0	-	MEC-03	Mejoramiento Integral y Continuo	0	-	Totales		28	93	<div>Evidencias</div> <div>http://www.idep.edu.co/?q=content/plan-de-mejoramiento-por-procesos</div>	<div>Sugerencia</div>																																																																
CODIFI	PROCESO	TOTAL HALLAZGOS	TOTAL ACCIONES POR PROCESO																																																																																																																																
DC-01	Divulgación y Comunicación	3	3																																																																																																																																
DP-02	Dirección y Planeación	0	-																																																																																																																																
AC-03	Atención al Ciudadano	1	-																																																																																																																																
IDP-04	Investigación y Desarrollo Pedagógico	0	-																																																																																																																																
GD-05	Gestión Documental	0	0																																																																																																																																
GC-06	Gestión Contractual	0	-																																																																																																																																
GJ-07	Gestión Jurídica	0	-																																																																																																																																
GRF-11	Gestión de Recursos Físicos y Ambiental	0	18																																																																																																																																
GT-12	Gestión Tecnológica	17	48																																																																																																																																
GTH-13	Gestión del Talento Humano	1	1																																																																																																																																
GF-14	Gestión Financiera	0	16																																																																																																																																
CID-15	Control Interno Disciplinario	0	-																																																																																																																																
EC-16	Evaluación y Control	0	-																																																																																																																																
MEC-03	Mejoramiento Integral y Continuo	0	-																																																																																																																																
Totales		28	93																																																																																																																																
<div>2. Para la vigencia 2018 a 31 de diciembre el total de acciones formuladas por parte de las acciones suscritas en el Plan de Mejoramiento por Procesos es el siguiente:</div>	<div>Estado</div> <table><thead><tr><th>CODIFI</th><th>PROCESO</th><th>TOTAL HALLAZGOS</th><th>TOTAL ACCIONES POR PROCESO</th><th>VENCIDAS</th><th>EN EJECUCIÓN</th><th>CERRADAS</th><th>ELIMINADAS</th></tr></thead><tbody><tr><td>DC-01</td><td>Divulgación y Comunicación</td><td>4</td><td>4</td><td>-</td><td>4</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>DP-02</td><td>Dirección y Planeación</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>AC-03</td><td>Atención al Ciudadano</td><td>2</td><td>2</td><td>-</td><td>2</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>IDP-04</td><td>Investigación y Desarrollo Pedagógico</td><td>6</td><td>6</td><td>-</td><td>6</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>GD-05</td><td>Gestión Documental</td><td>7</td><td>20</td><td>1</td><td>1</td><td>18</td><td>-</td></tr><tr><td>GC-06</td><td>Gestión Contractual</td><td>0</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>GJ-07</td><td>Gestión Jurídica</td><td>0</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>GRF-11</td><td>Gestión de Recursos Físicos y Ambiental</td><td>3</td><td>3</td><td>2</td><td>-</td><td>1</td><td>-</td></tr><tr><td>GT-12</td><td>Gestión Tecnológica</td><td>3</td><td>12</td><td>-</td><td>3</td><td>8</td><td>3</td></tr><tr><td>GTH-13</td><td>Gestión del Talento Humano</td><td>6</td><td>6</td><td>-</td><td>6</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>GF-14</td><td>Gestión Financiera</td><td>5</td><td>25</td><td>-</td><td>1</td><td>22</td><td>-</td></tr><tr><td>CID-15</td><td>Control Interno Disciplinario</td><td>0</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>EC-16</td><td>Evaluación y Control</td><td>0</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>MEC-03</td><td>Mejoramiento Integral y Continuo</td><td>2</td><td>2</td><td>-</td><td>2</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td colspan="2">Totales</td><td>38</td><td>79</td><td>4</td><td>28</td><td>47</td><td>3</td></tr></tbody></table>	CODIFI	PROCESO	TOTAL HALLAZGOS	TOTAL ACCIONES POR PROCESO	VENCIDAS	EN EJECUCIÓN	CERRADAS	ELIMINADAS	DC-01	Divulgación y Comunicación	4	4	-	4	-	-	DP-02	Dirección y Planeación	1	1	1	-	-	-	AC-03	Atención al Ciudadano	2	2	-	2	-	-	IDP-04	Investigación y Desarrollo Pedagógico	6	6	-	6	-	-	GD-05	Gestión Documental	7	20	1	1	18	-	GC-06	Gestión Contractual	0	-	-	-	-	-	GJ-07	Gestión Jurídica	0	-	-	-	-	-	GRF-11	Gestión de Recursos Físicos y Ambiental	3	3	2	-	1	-	GT-12	Gestión Tecnológica	3	12	-	3	8	3	GTH-13	Gestión del Talento Humano	6	6	-	6	-	-	GF-14	Gestión Financiera	5	25	-	1	22	-	CID-15	Control Interno Disciplinario	0	-	-	-	-	-	EC-16	Evaluación y Control	0	-	-	-	-	-	MEC-03	Mejoramiento Integral y Continuo	2	2	-	2	-	-	Totales		38	79	4	28	47	3	<div>Evidencias</div> <div>http://www.idep.edu.co/?q=content/plan-de-mejoramiento-por-procesos</div>	<div>Sugerencia</div>
CODIFI	PROCESO	TOTAL HALLAZGOS	TOTAL ACCIONES POR PROCESO	VENCIDAS	EN EJECUCIÓN	CERRADAS	ELIMINADAS																																																																																																																												
DC-01	Divulgación y Comunicación	4	4	-	4	-	-																																																																																																																												
DP-02	Dirección y Planeación	1	1	1	-	-	-																																																																																																																												
AC-03	Atención al Ciudadano	2	2	-	2	-	-																																																																																																																												
IDP-04	Investigación y Desarrollo Pedagógico	6	6	-	6	-	-																																																																																																																												
GD-05	Gestión Documental	7	20	1	1	18	-																																																																																																																												
GC-06	Gestión Contractual	0	-	-	-	-	-																																																																																																																												
GJ-07	Gestión Jurídica	0	-	-	-	-	-																																																																																																																												
GRF-11	Gestión de Recursos Físicos y Ambiental	3	3	2	-	1	-																																																																																																																												
GT-12	Gestión Tecnológica	3	12	-	3	8	3																																																																																																																												
GTH-13	Gestión del Talento Humano	6	6	-	6	-	-																																																																																																																												
GF-14	Gestión Financiera	5	25	-	1	22	-																																																																																																																												
CID-15	Control Interno Disciplinario	0	-	-	-	-	-																																																																																																																												
EC-16	Evaluación y Control	0	-	-	-	-	-																																																																																																																												
MEC-03	Mejoramiento Integral y Continuo	2	2	-	2	-	-																																																																																																																												
Totales		38	79	4	28	47	3																																																																																																																												
<div>4. A 31 de diciembre de 2016 el Plan de Mejoramiento por Procesos como producto de las auditorías internas tenía establecidas 245 acciones de mejora producto de las auditorías y/o seguimientos efectuados por parte de la OOI.</div>	<div>Estado</div> <table><thead><tr><th>CODIFI</th><th>PROCESO</th><th>TOTAL ACCIONES POR PROCESO</th><th>CERRADAS</th><th>CERRADAS CONDICIONALES</th><th>ABIERTAS EN DESARROLLO</th><th>ABIERTAS VENCIDAS</th></tr></thead><tbody><tr><td>DC-01</td><td>Divulgación y Comunicación</td><td>32</td><td>26</td><td>6</td><td>5</td><td>1</td></tr><tr><td>DP-02</td><td>Dirección y Planeación</td><td>23</td><td>21</td><td>6</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>AC-03</td><td>Atención al Ciudadano</td><td>12</td><td>12</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>IDP-04</td><td>Investigación y Desarrollo Pedagógico</td><td>19</td><td>19</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>GD-05</td><td>Gestión Documental</td><td>26</td><td>16</td><td>4</td><td>4</td><td>-</td></tr><tr><td>GC-06</td><td>Gestión Contractual</td><td>35</td><td>33</td><td>2</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>GJ-07</td><td>Gestión Jurídica</td><td>6</td><td>6</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>GRF-11</td><td>Gestión de Recursos Físicos y Ambiental</td><td>35</td><td>31</td><td>1</td><td>-</td><td>3</td></tr><tr><td>GT-12</td><td>Gestión Tecnológica</td><td>33</td><td>31</td><td>2</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>GTH-13</td><td>Gestión del Talento Humano</td><td>47</td><td>34</td><td>8</td><td>4</td><td>1</td></tr><tr><td>GF-14</td><td>Gestión Financiera</td><td>45</td><td>31</td><td>5</td><td>3</td><td>4</td></tr><tr><td>CID-15</td><td>Control Interno Disciplinario</td><td>5</td><td>3</td><td>2</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>EC-16</td><td>Evaluación y Control</td><td>5</td><td>4</td><td>1</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>MEC-03</td><td>Mejoramiento Integral y Continuo</td><td>10</td><td>9</td><td>-</td><td>1</td><td>-</td></tr><tr><td colspan="2">Totales</td><td>339</td><td>278</td><td>38</td><td>19</td><td>8</td></tr></tbody></table>	CODIFI	PROCESO	TOTAL ACCIONES POR PROCESO	CERRADAS	CERRADAS CONDICIONALES	ABIERTAS EN DESARROLLO	ABIERTAS VENCIDAS	DC-01	Divulgación y Comunicación	32	26	6	5	1	DP-02	Dirección y Planeación	23	21	6	-	-	AC-03	Atención al Ciudadano	12	12	-	-	-	IDP-04	Investigación y Desarrollo Pedagógico	19	19	-	-	-	GD-05	Gestión Documental	26	16	4	4	-	GC-06	Gestión Contractual	35	33	2	-	-	GJ-07	Gestión Jurídica	6	6	-	-	-	GRF-11	Gestión de Recursos Físicos y Ambiental	35	31	1	-	3	GT-12	Gestión Tecnológica	33	31	2	-	-	GTH-13	Gestión del Talento Humano	47	34	8	4	1	GF-14	Gestión Financiera	45	31	5	3	4	CID-15	Control Interno Disciplinario	5	3	2	-	-	EC-16	Evaluación y Control	5	4	1	-	-	MEC-03	Mejoramiento Integral y Continuo	10	9	-	1	-	Totales		339	278	38	19	8	<div>Evidencias</div> <div>http://www.idep.edu.co/?q=content/plan-de-mejoramiento-por-procesos</div>	<div>Sugerencia</div> <div>Esta pregunta debe ser respondida por la Oficina de Control Interno o la dependencia que haga sus veces.</div>																
CODIFI	PROCESO	TOTAL ACCIONES POR PROCESO	CERRADAS	CERRADAS CONDICIONALES	ABIERTAS EN DESARROLLO	ABIERTAS VENCIDAS																																																																																																																													
DC-01	Divulgación y Comunicación	32	26	6	5	1																																																																																																																													
DP-02	Dirección y Planeación	23	21	6	-	-																																																																																																																													
AC-03	Atención al Ciudadano	12	12	-	-	-																																																																																																																													
IDP-04	Investigación y Desarrollo Pedagógico	19	19	-	-	-																																																																																																																													
GD-05	Gestión Documental	26	16	4	4	-																																																																																																																													
GC-06	Gestión Contractual	35	33	2	-	-																																																																																																																													
GJ-07	Gestión Jurídica	6	6	-	-	-																																																																																																																													
GRF-11	Gestión de Recursos Físicos y Ambiental	35	31	1	-	3																																																																																																																													
GT-12	Gestión Tecnológica	33	31	2	-	-																																																																																																																													
GTH-13	Gestión del Talento Humano	47	34	8	4	1																																																																																																																													
GF-14	Gestión Financiera	45	31	5	3	4																																																																																																																													
CID-15	Control Interno Disciplinario	5	3	2	-	-																																																																																																																													
EC-16	Evaluación y Control	5	4	1	-	-																																																																																																																													
MEC-03	Mejoramiento Integral y Continuo	10	9	-	1	-																																																																																																																													
Totales		339	278	38	19	8																																																																																																																													
<div>A 31 de diciembre de 2016 el Plan de Mejoramiento por Procesos como producto de las auditorías internas tenía establecidas 245 acciones de mejora producto de las auditorías y/o seguimientos efectuados por parte de la OOI.</div>	<div>Estado</div> <table><thead><tr><th>CODIFI</th><th>PROCESO</th><th>TOTAL ACCIONES POR PROCESO</th><th>CERRADAS</th><th>CERRADAS CONDICIONALES</th><th>ABIERTAS EN DESARROLLO</th><th>ABIERTAS VENCIDAS</th></tr></thead><tbody><tr><td>DC-01</td><td>Divulgación y Comunicación</td><td>22</td><td>11</td><td>2</td><td>5</td><td>4</td></tr><tr><td>DP-02</td><td>Dirección y Planeación</td><td>27</td><td>9</td><td>-</td><td>4</td><td>14</td></tr><tr><td>MEC-03</td><td>Mejoramiento Integral y Continuo</td><td>10</td><td>-</td><td>-</td><td>5</td><td>5</td></tr><tr><td>EST-04</td><td>Estudios</td><td>7</td><td>7</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>DSD-05</td><td>Diseños</td><td>4</td><td>4</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>ETT-06</td><td>Estrategias</td><td>2</td><td>2</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>GD-07</td><td>Gestión Documental</td><td>12</td><td>8</td><td>2</td><td>-</td><td>2</td></tr><tr><td>GC-08</td><td>Gestión Contractual</td><td>21</td><td>10</td><td>1</td><td>-</td><td>10</td></tr><tr><td>GJ-09</td><td>Gestión Jurídica</td><td>6</td><td>6</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>AU-10</td><td>Atención al Usuario</td><td>9</td><td>9</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>GRF-11</td><td>Gestión de Recursos Físicos</td><td>29</td><td>12</td><td>1</td><td>-</td><td>16</td></tr><tr><td>GT-12</td><td>Gestión Tecnológica</td><td>15</td><td>10</td><td>1</td><td>-</td><td>4</td></tr><tr><td>GTH-13</td><td>Gestión del Talento Humano</td><td>37</td><td>12</td><td>1</td><td>20</td><td>4</td></tr><tr><td>GF-14</td><td>Gestión Financiera</td><td>34</td><td>11</td><td>1</td><td>-</td><td>22</td></tr><tr><td>CID-15</td><td>Control Interno Disciplinario</td><td>5</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>5</td></tr><tr><td>ESE-16</td><td>Evaluación y Seguimiento</td><td>5</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr></tbody></table>	CODIFI	PROCESO	TOTAL ACCIONES POR PROCESO	CERRADAS	CERRADAS CONDICIONALES	ABIERTAS EN DESARROLLO	ABIERTAS VENCIDAS	DC-01	Divulgación y Comunicación	22	11	2	5	4	DP-02	Dirección y Planeación	27	9	-	4	14	MEC-03	Mejoramiento Integral y Continuo	10	-	-	5	5	EST-04	Estudios	7	7	-	-	-	DSD-05	Diseños	4	4	-	-	-	ETT-06	Estrategias	2	2	-	-	-	GD-07	Gestión Documental	12	8	2	-	2	GC-08	Gestión Contractual	21	10	1	-	10	GJ-09	Gestión Jurídica	6	6	-	-	-	AU-10	Atención al Usuario	9	9	-	-	-	GRF-11	Gestión de Recursos Físicos	29	12	1	-	16	GT-12	Gestión Tecnológica	15	10	1	-	4	GTH-13	Gestión del Talento Humano	37	12	1	20	4	GF-14	Gestión Financiera	34	11	1	-	22	CID-15	Control Interno Disciplinario	5	-	-	-	5	ESE-16	Evaluación y Seguimiento	5	-	-	-	-	<div>Evidencias</div> <div>http://www.idep.edu.co/?q=content/mapa-de-riesgos-por-procesos&verlay=content</div>	<div>Sugerencia</div> <div>Esta pregunta debe ser respondida por la Oficina Asesora de Planeación o la dependencia que haga sus veces.</div>									
CODIFI	PROCESO	TOTAL ACCIONES POR PROCESO	CERRADAS	CERRADAS CONDICIONALES	ABIERTAS EN DESARROLLO	ABIERTAS VENCIDAS																																																																																																																													
DC-01	Divulgación y Comunicación	22	11	2	5	4																																																																																																																													
DP-02	Dirección y Planeación	27	9	-	4	14																																																																																																																													
MEC-03	Mejoramiento Integral y Continuo	10	-	-	5	5																																																																																																																													
EST-04	Estudios	7	7	-	-	-																																																																																																																													
DSD-05	Diseños	4	4	-	-	-																																																																																																																													
ETT-06	Estrategias	2	2	-	-	-																																																																																																																													
GD-07	Gestión Documental	12	8	2	-	2																																																																																																																													
GC-08	Gestión Contractual	21	10	1	-	10																																																																																																																													
GJ-09	Gestión Jurídica	6	6	-	-	-																																																																																																																													
AU-10	Atención al Usuario	9	9	-	-	-																																																																																																																													
GRF-11	Gestión de Recursos Físicos	29	12	1	-	16																																																																																																																													
GT-12	Gestión Tecnológica	15	10	1	-	4																																																																																																																													
GTH-13	Gestión del Talento Humano	37	12	1	20	4																																																																																																																													
GF-14	Gestión Financiera	34	11	1	-	22																																																																																																																													
CID-15	Control Interno Disciplinario	5	-	-	-	5																																																																																																																													
ESE-16	Evaluación y Seguimiento	5	-	-	-	-																																																																																																																													
<div>Principales riesgos de Gestión</div>	<div>Estado</div> <div>(Avances cualitativos y/o cuantitativos)</div>	<div>Evidencias</div>	<div>Sugerencia</div>																																																																																																																																
<div>1. Rendición de cuentas a la ciudadanía de baja calidad (deficiente)</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Atención al ciudadano. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente Alta, se implementaron 2 controles preventivos con una calificación fuerte en ejecución y diseño. Una vez aplicados los controles el riesgo queda en zona de riesgo residual alta debido a que la calificación del impacto se mantiene en mayor, por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>																																																																																																																																		
<div>2. Proyectos de Investigación y Desarrollo Pedagógico inviables o con errores en su formulación para la vigencia correspondiente</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Investigación y desarrollo pedagógico. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente Alta, se implementaron 2 controles preventivos con una calificación fuerte en ejecución y diseño. Una vez aplicados los controles el riesgo queda en zona de riesgo residual alta debido a que la calificación del impacto se mantiene en mayor, por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>																																																																																																																																		
<div>3. Baja población inscrita en las convocatorias académicas</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Investigación y desarrollo pedagógico. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente extrema, se implementaron 2 controles preventivos con una calificación fuerte en ejecución y diseño. Una vez aplicados los controles el riesgo queda en zona de riesgo residual alta debido a que la calificación del impacto se mantiene en mayor, por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>																																																																																																																																		
<div>4. Retrasos en el proceso de selección.</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Gestión contractual. Este riesgo se identificó de acuerdo a los lineamientos de la Veeduría Distrital y se evaluó con una zona de riesgo inherente extrema, se implementó 1 control preventivo con una calificación fuerte en ejecución y diseño. Una vez aplicado el control el riesgo queda en zona de riesgo residual alta debido a que la calificación de la probabilidad y el impacto quedó en moderado, por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>	<div>http://www.idep.edu.co/?q=content/mapa-de-riesgos-por-procesos&verlay=content</div>	<div>Esta pregunta debe ser respondida por la Oficina Asesora de Planeación o la dependencia que haga sus veces.</div>																																																																																																																																
<div>5. Inexistencia e inoportunidad en la liquidación de salarios, prestaciones sociales, aportes parafiscales y seguridad social.</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Gestión de talento humano. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente extrema, se implementaron 2 controles preventivos con una calificación fuerte en ejecución y diseño. Una vez aplicados los controles el riesgo queda en zona de riesgo residual alta debido a que la calificación del impacto se mantiene en mayor, por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>																																																																																																																																		
<div>6. Presentación inadecuada o extemporánea de las obligaciones tributarias</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Gestión financiera. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente alta se implementaron 3 controles preventivos con una calificación fuerte en ejecución y diseño. Una vez aplicados los controles el riesgo queda en zona de riesgo residual alta debido a que la calificación del impacto se mantiene en mayor por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>																																																																																																																																		
<div>7. Tener ataques informáticos a bases de datos, red de comunicaciones, sistemas de información y/o página web de la entidad.</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Gestión tecnológica. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente extrema se implementaron 3 controles preventivos con una calificación fuerte en ejecución y diseño. Una vez aplicados los controles el riesgo queda en zona de riesgo residual alta debido a que la calificación del impacto se mantiene en mayor por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>																																																																																																																																		
<div>Principales Riesgos de Corrupción</div>	<div>Estado</div> <div>(Avances cualitativos y/o cuantitativos)</div>	<div>Evidencias</div>	<div>Sugerencia</div>																																																																																																																																
<div>1.Usufructo mal intencionado de publicaciones producidas por el IDEP para el interés particular.</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Divulgación y comunicación. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente Alta, se implementaron 2 controles preventivos y 1 control detectivo el cual está en proceso de fortalecimiento. Una vez aplicados los controles el riesgo queda en zona de riesgo residual alta, por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>																																																																																																																																		
<div>2. Omisión, ocultar o manipular información que solicita el ciudadano a la entidad para el beneficio de un interés particular</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Atención al ciudadano. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente Alta, se implementó 1 control preventivo con una calificación moderada en ejecución y diseño. Una vez aplicado el control el riesgo queda en zona de riesgo residual alta debido a que la calificación del impacto se mantiene alta, por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>																																																																																																																																		
<div>3. Uso indebido de los documentos producidos por el Instituto para beneficio propio o de terceros.</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Gestión documental. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente Extrema, se implementaron 3 controles preventivos con una calificación fuerte en ejecución y diseño. Una vez aplicados los controles el riesgo queda en zona de riesgo residual alta debido a que la calificación del impacto se mantiene en moderado, por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>	<div>http://www.idep.edu.co/?q=content/mapa-de-riesgos-por-procesos&verlay=content</div>	<div>Esta pregunta debe ser respondida por la Oficina Asesora de Planeación o la dependencia que haga sus veces.</div>																																																																																																																																
<div>4. Realizar pagos o movimientos financieros obteniendo beneficios propios o favorecimientos a terceros</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Gestión financiera. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente extrema se implementaron 2 controles preventivos y 1 control detectivo con una calificación fuerte en ejecución y diseño. Una vez aplicados los controles el riesgo queda en zona de riesgo residual moderada debido a que la calificación del impacto se mantiene en moderada por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>																																																																																																																																		
<div>5.Actuaciones disciplinarias carentes de idoneidad y oportunidad para el beneficio propio o para beneficiar a un tercero</div>	<div>Este riesgo fue identificado en el proceso Control interno disciplinario. Este riesgo se identificó con una zona de riesgo inherente alta se implementaron 2 controles preventivos con una calificación fuerte en ejecución y diseño. Una vez aplicados los controles el riesgo queda en zona de riesgo residual alta debido a que la calificación del impacto se mantiene en mayor por lo que está en constante monitoreo por parte de las 3 líneas de defensa establecidas en la entidad.</div>																																																																																																																																		

7		Jefes de Control Interno que ejercieron el cargo durante la administración del Alcalde- Gobernador saliente		
	1. Diana Karina Ruiz Penilla	Periodo del 2014 al 2017		Se sugiere que esta pregunta sea respondida por el área de Talento Humano de la entidad.
	2. Hilda Yamile Morales Laverde	Periodo del 2018 al 2021		