



## COMUNICACIÓN INTERNA

Para: Juan Guillermo Jiménez Gómez - Gerente General - Diego Fernando Suarez Manzur - Jefe Oficina de Comunicaciones; Carlos Alberto Acosta - Subgerente de Desarrollo de Proyectos; - María Constanza Eraso - Subgerente Planeación y Administración de Proyectos – María Cecilia Gaitán Roza - Subgerente de Gestión Corporativa; Amalia Muñoz – Subgerente de Gestión Inmobiliaria; Mónica Ocampo Villegas – Subgerente Gestión Urbana; David Díaz Guerrero – Subgerente Jurídica; Margarita Isabel Córdoba García - Jefe Oficina de Gestión Social; Martha Consuelo Andrade Muñoz – Directora de Gestión Contractual.

De : Janeth Villalba Mahecha  
Jefe Oficina de Control Interno

Asunto : **Informe Primer Semestre Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno – Primer Semestre 2023.**

Dando cumplimiento al Plan Anual de Auditoria y específicamente al rol de evaluación y seguimiento, de la Oficina de Control Interno, se da a conocer que el informe mencionado en el asunto se desarrolla en cumplimiento del Artículo 156 del Decreto Ley 2106 de 2019, así como de lo señalado en la Circular Externa 100-006 de 2019 del Departamento Administrativo de la Función Pública, la cual estipula que el reporte debe publicarse en la página web de la Entidad a más tardar el 30 de julio de la vigencia.

El informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno correspondiente al primer semestre de la vigencia 2023 se encuentra publicado en la Página Web de la Empresa en el link de Transparencia – Planeación, presupuesto e informes – 4.8 Informes de la Oficina de Control Interno – Informe de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno Primer semestre 2023.

A continuación, se muestra la gráfica comparativa correspondiente a la calificación de cada uno de los cinco (5) componentes de la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno así:

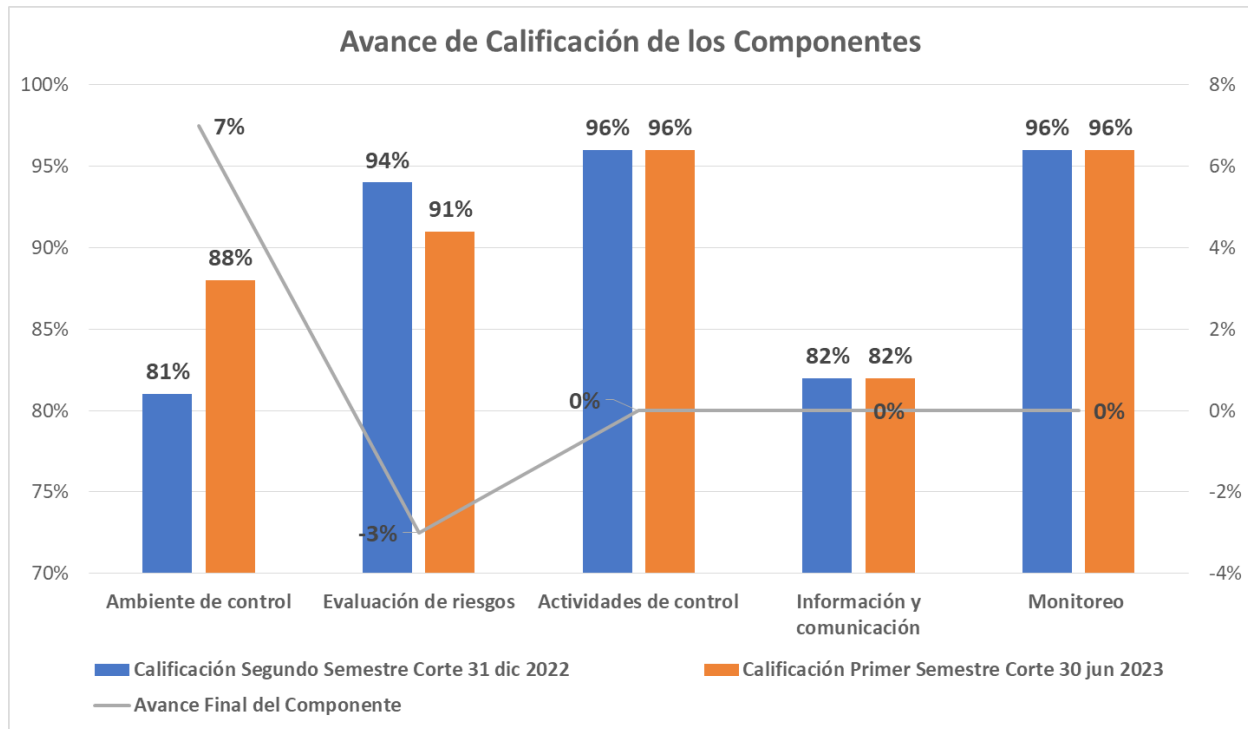


Documento:  
273699

EMPRESA DE RENOVACIÓN Y DESARROLLO URBANO DE BOGOTÁ D.C.



Este documento está firmado digitalmente, por  
JANETH VILLALBA MAHECHA en 2023-08-09 11:36:31  
Para descargar la versión digital firmada puede  
escanear el código QR o dirigirse a  
[https://gestiondocumental.ero.net.co/instancias/ERU\\_Proc/AZDigitalV6.0/ControlAdmin/././Descarga](https://gestiondocumental.ero.net.co/instancias/ERU_Proc/AZDigitalV6.0/ControlAdmin/././Descarga)



De acuerdo con las calificaciones mencionadas en la gráfica anterior, a continuación, se muestran los aspectos de manera detallada de cada uno de los cinco (5) componentes y se relacionan las fortalezas y debilidades de la Empresa evaluados:

## 1. FORTALEZAS Y DEBILIDADES

### 1.1. AMBIENTE DE CONTROL

El componente de Ambiente de Control se encuentra adecuadamente estructurado en la Empresa y muestra un grado de consolidación importante, toda vez que se evidencia la existencia y funcionamiento de los elementos mínimos para el ejercicio del control interno, obteniendo un porcentaje de calificación del 88% aumentando 7% en comparación al primer semestre que contaba con un porcentaje del 81%

#### Fortalezas:

1. El componente de Ambiente de Control se encuentra adecuadamente estructurado en la Empresa y muestra un grado de consolidación importante, toda vez que se evidencia gestión del Comité Institucional Coordinador de Control Interno, así como del Comité Institucional de Gestión y Desempeño en la definición de los lineamientos para el ejercicio del control interno y la operación del Sistema de Control Interno.
2. La Oficina de Control Interno de la Empresa se encuentra organizada y ejecuta las actividades que le corresponden, de acuerdo con los cinco roles asignados en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, demostrando una adecuada gestión.

3. El Comité de Coordinación de Control Interno de la Empresa se encuentra establecido y funciona de acuerdo con lo definido en la normativa aplicable vigente.
4. Para la vigencia 2023 se ha ejecutado el Plan Anual de Auditoría, el cual fue debidamente aprobado en la sesión del Comité Institucional Coordinador de Control Interno del 26/01/2023
5. Durante la vivencia 2023 se ha contado con el Plan de Adecuación y Sostenibilidad de MIPG, donde se incluyen estándares de reporte, periodicidad y responsables por cada una de las líneas, igualmente con el micro sitio en la intranet denominado "Súmate - Renobo somos todos" donde se muestra la línea de tiempo del Plan Estratégico
6. La Oficina de Control Interno apoya permanentemente la revisión de las matrices de riesgos de proyectos, en el marco de sus competencias.

## Debilidades:

No obstante, lo anterior, todavía se identifican los siguientes aspectos por mejorar:

1. Se deben elaborar encuestas sobre el grado de apropiación y conocimiento de los colaboradores de la Empresa, frente a los mecanismos de los cuales se dispone para detectar y prevenir el uso de información inadecuada, con base en los resultados de las encuestas efectuadas. Es importante fortalecer aquellos aspectos en los cuales se identifican debilidades.
2. Es recomendable que la Empresa mantenga actualizado el Manual de Políticas de Seguridad y Privacidad de la Información adoptado en noviembre de 2019 (incluyendo todos sus instrumentos de soporte) y profundizar en su difusión y aplicación. Los temas relativos al acceso y uso de información privilegiada son especialmente sensibles y, por ello, se recomienda realizar el seguimiento desde la primera y segunda línea de defensa frente a estos temas.
3. Se debe presentar de manera trimestral ante el CIGD el reporte sobre los conflictos de interés presentados y el tratamiento que se dio en cada caso.
4. Se debe evaluar la viabilidad de establecer un mecanismo interno o línea de denuncia sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos del Código de Integridad que facilite a las personas denunciar este tipo de irregularidades, y permita a la Administración tomar las medidas correctivas inmediatas. Es importante tener en cuenta que la denuncia se puede efectuar por diferentes canales, lo cual puede generar demoras en su conocimiento por parte de la Administración.
5. Es importante mejorar los mecanismos de transferencia del conocimiento cuando las personas se retiren de la Empresa, con el propósito de conservar la memoria institucional y la información se encuentre disponible para ser utilizada por los servidores que sigan desempeñando las funciones.
6. Es recomendable que se evalúe la efectividad de las actividades relacionadas con el ingreso de personal a la Empresa durante la vigencia 2023, especialmente las actividades adelantadas en el sitio Onboarding, donde se encuentran los módulos de inducción.

## 1.2. EVALUACIÓN DE RIESGOS

El resultado del componente Evaluación de Riesgos, disminuyó su calificación en -3%, con un porcentaje del 91% con respecto al semestre anterior que presentaba una calificación con un porcentaje del 94%, evidenciando que los procesos, manuales y políticas de operación están presentes y se encuentra adecuadamente estructurado en la Empresa, como se describe a



continuación:

## Fortalezas:

1. En el marco del Decreto Nacional No. 612 de 2018, la Empresa formuló al inicio del Plan de Desarrollo "Un Nuevo Contrato Social y Ambiental para la Bogotá del Siglo XXI" el plan estratégico vigencia 2020 - 2024. Para el caso de la vigencia 2023, se formularon los planes institucionales que fueron publicados en el sitio web [www.renobo.gov.co](http://www.renobo.gov.co), botón "Planeación, presupuesto e informes" menú "4.3 Plan de Acción". (Se encuentra publicado el PINAR)
2. La Empresa cuenta con indicadores mediante los cuales se realiza seguimiento mensual y trimestral al avance de las metas del plan de desarrollo y de las metas y proyectos de inversión, gestión de los procesos consolidados por la Subgerencia de Planeación y Administración de Proyectos. Los indicadores se han establecido con observancia a los criterios de la metodología SMART, toda vez que cuentan con características de especificidad, son medibles, alcanzables, relevantes y están acotados en el tiempo. La batería de indicadores cuenta con sus respectivas hojas de vida en las que se incorpora toda la información necesaria para el registro, lectura e interpretación de resultados y con campos para la descripción de los avances cualitativos que respaldan el logro. Adicionalmente, se complementa esta medición con los indicadores incorporados en el reporte SEGPLAN donde se consolida la gestión institucional respecto de las metas del plan de desarrollo.
3. La Empresa cuenta con el plan estratégico SUMATE, el cual está compuesto de cinco pilares, objetivos y estrategias que permitirán el desarrollo del nuevo horizonte de la Empresa y se encuentra en ejecución. Este Plan está compuesto por 5 pilares y 15 objetivos soportados en más de 45 estrategias que permiten su desarrollo, ejecución y cumplimiento del propósito de la Empresa.
4. Los 20 procesos existentes en el mapa de procesos cuentan con las caracterizaciones vigentes.
5. La Empresa aprobó la Política de Administración de Riesgos aprobada en 14 de Diciembre de 2022, la cual cumple con los lineamientos establecidos en la "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas" versión 5 de 2020". La Empresa cuenta con el Mapa de Riesgos Institucional V4 (donde se incorporan los análisis de causas del contexto de operación y se definen los riesgos y los mecanismos de control para su tratamiento, los cuales se adecuaron a la "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas" versión 5 de 2020), e incluye los riesgos de Corrupción, el cual se encuentra publicado en la Página Web y en la intranet de la Empresa, Adicionalmente la Oficina de Control Interno realiza seguimientos cuatrimestrales a los mapas de Riesgos Institucionales.
6. El mapa de Riesgos incluye Acciones de Contingencia a ejecutar ante la posible materialización de los riesgos.
7. La Empresa Cuenta con un Mapa de Oportunidades para la vigencia 2023.
8. Como parte de la segregación funcional, la Empresa fortaleció el esquema de líneas de defensa asignando responsabilidades concretas en la administración de riesgos, según se comprueba en la política de administración de riesgos. Adicionalmente, desde la Gerencia General se han generado actos administrativos en los cuales se delegan responsabilidades en la Subgerencias y se cuenta con los manuales de funciones que demuestran la segregación funcional, lo cual contribuye a mitigar posibles eventos de fraude, soborno y corrupción.



9. En los informes de seguimiento, informes legales e informes de los trabajos de auditoría se registran las fallas, debilidades y alertas sobre la aplicación de los controles que se comunican a la Alta Gerencia para que se establezcan las acciones correctivas que correspondan.
10. La Alta Dirección ha mostrado receptividad sobre las alertas, observaciones y recomendaciones sobre el estado de la gestión del riesgo y ha utilizado a la Oficina de Control Interno como instancia consultiva para realizar la revisión de los riesgos de los procesos contractuales.

## Debilidades:

1. No se evidencia avance en la identificación de los riesgos de fraude, soborno y lavado de activos con el propósito de establecer mecanismos de control que prevengan su materialización en la Empresa.
2. Los procesos presentan debilidades en la coherencia entre las acciones planteadas y las causas identificadas de los riesgos.
3. El Sistema de Administración de Riesgos de la Empresa ha avanzado, no obstante, no se encuentra consolidado como un mecanismo útil para la toma de decisiones.
4. No se evidencia que los proyectos de inversión cuenten con su respectivo análisis del perfil de riesgo para que se facilite su gestión y monitoreo y se prevenga la subvaloración de las causas generadoras.
5. Aunque la Empresa adopto la metodología del Distrito referente a la construcción de mapas de aseguramiento, debido a lo reciente de este avance, a la fecha de este informe No se evidencia avance en la transición a un Esquema de Aseguramiento por parte de la Empresa.
6. La calificación bajo debido que al identificar la materialización de un riesgo en el primer semestre de 2023, se evidenció que la que la Política de Administración de Riesgos no incluye ninguna responsabilidad ni actividad relacionada a Segunda Línea de defensa ni al reporte que esta debe realizar a la Alta Dirección incumpliendo lo evaluado en el numeral 7.3 de éste informe.

## 1.3. ACTIVIDADES DE CONTROL

El resultado de evaluación del componente Actividades de Control, presenta una calificación del 96% evidenciando que los procesos, manuales y políticas de operación están presentes. Este componente se mantuvo en su porcentaje de calificación con respecto al segundo semestre de 2022 (96%), presentando las siguientes fortalezas y debilidades como se describe a continuación:

### Fortalezas:

1. Se evidencia la labor monitoreo frecuente, y con elaboración del informe suscrito por el responsable del proceso.
2. Se ha fortalecido los esquemas de aseguramiento de información orientados a mantener la integridad, confidencialidad y disponibilidad de la misma.
3. Se ha fortalecimiento a las intervenciones conjuntas entre la Subgerencia de Planeación y Administración de Proyectos y la Oficina de Control Interno, brindando capacitación y asesoría en la estructuración de los mapas de riesgo.
4. Se evidencia el fortalecimiento por medio de actualización y asignación de funciones a los



trabajadores de la Empresa, de acuerdo con el manual, procedimientos y obligaciones contractuales.

5. Los procesos se realiza con la actualización de las caracterizaciones y se alinea con la estructura documental.
6. Se evidencia la creación de procedimientos para la capacitación de la Junta Directiva.

## Debilidades

1. Se hace necesario fortalecer las políticas para los diferentes sistemas.
2. Es necesario que se generar reporte de los hallazgos encontrados en la evaluación de los controles propuestos por los proveedores a los servicios de telecomunicaciones.
3. La primera línea de defensa debe incorporar dentro de sus intervenciones la autoevaluación de la eficiencia y eficacia de los controles para la gestión del riesgo.
4. Carencia de socialización a todos los niveles de la Empresa los informes de monitoreo elaborados por la Segunda Línea de Defensa.

## 1.4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

El resultado de evaluación del componente Información y Comunicación, presenta una calificación del 82%, evidenciando que sostuvo su porcentaje de calificación del 82% en comparación con la del segundo semestre de 2022, presentando las siguientes fortalezas y debilidades como se describe a continuación:

### Fortalezas:

1. Se actualizó el sitio web de la Empresa y se modificó su dominio a [www.renobo.com.co](http://www.renobo.com.co), como connotación de la renovación que se está llevando a cabo en la Empresa.
2. Se encuentra en proceso de implementación el sistema de información misional de la Empresa, y algunos de los procesos de negocio definidos se encuentran en etapa de prueba para salida a producción.
3. Los procesos relacionados con la administración de información interna y externa se encuentran alineados con el Plan Estratégico de comunicaciones.

### Debilidades:

1. Se considera necesario la socialización de las métricas y la presentación de resultados de la efectividad de los canales de comunicación ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
2. Se debe realizar una evaluación comparativa de los resultados de la evaluación de percepción de los usuarios o grupos de valor para determinar las brechas y las mejoras a implementar.

## 1.5. MONITOREO

El componente de Actividades de Monitoreo se encuentra debidamente organizado y demuestra un nivel de implementación adecuado. Dicho componente se apoya principalmente en la gestión de evaluación independiente de la Oficina de Control Interno, en el Comité Institucional



de Gestión y Desempeño, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y en la Revisión del SIG, que realiza anualmente la Alta Dirección. Igualmente, tiene como referencia, las actividades realizadas por su esquema de Líneas de Defensa que define la responsabilidad y autoridad frente al control, y aplicación del componente, su calificación fue de 96% manteniendo su calificación en comparación al segundo semestre de 2022, del 96%

## Fortalezas:

1. La implementación adecuada del Plan Anual de Auditoría (PAA) - Vigencia 2023.
2. El seguimiento periódico a los Planes de Mejoramiento por Procesos e Institucional - Contraloría (documentos que tienen dentro de sus fuentes los resultados de las evaluaciones independientes).
3. Apoyo de la Gerencia a la gestión de evaluación independiente que realiza la Oficina de Control Interno, mediante comunicaciones, seguimiento y requerimientos a los Auditados sobre el tema objeto de la evaluación independiente.
4. Los informes de la evaluación independiente que se elaboran basados en la implementación del PAA 2023, son comunicados no solo a los auditados, sino que también son de conocimiento de la Gerencia y de otros procesos/dependencias, a las cuales hacen referencia o interactúan con el proceso evaluado.
5. La Oficina de Control Interno cuenta dentro de su matriz de indicadores de gestión, un indicador relacionado con Acciones Correctivas Formuladas por los Procesos en el Plan de Mejoramiento como Producto de los Resultados de los Trabajos de Auditoría Comunicados por dicha oficina.

## Debilidades:

1. Realización anual de la revisión por la Dirección del SIG.
2. Falta de coordinación y articulación del Esquema de Líneas de Defensa en la Empresa.

## 2. RECOMENDACIONES

A continuación, se relaciona cuadro con los aspectos evaluados y la recomendación por parte de la Oficina de Control Interno:

FUENTE DEL ANALISIS		OBSERVACIONES DEL CONTROL	RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE
Componente	Pregunta Indicativa		
Ambiente de Control	Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados)	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	Continuar capacitando a los colaboradores de la RENOBO en temas relacionados con el manejo conflicto de interés, así como fortalecer su conocimiento y apropiación de la Política Operativa de Integridad. A su vez, realizar evaluación de esas capacitaciones determinando el grado de apropiación de los conocimientos
Ambiente de	Mecanismos para el manejo de	Se encuentra presente y	El Comité Institucional de Gestión y Desempeño es el





FUENTE DEL ANALISIS		OBSERVACIONES DEL CONTROL	RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE
Componente	Pregunta Indicativa		
Control	conflictos de interés.	funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	responsable de velar por el seguimiento a la aplicación de la Política Operativa de Integridad, Conflicto de Intereses y Gestión Antisoborno, por lo tanto debe realizar seguimientos a su implementación y avance.
Ambiente de Control	Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	Elaborar encuestas sobre el grado de apropiación y conocimiento de los colaboradores de la RENOBO, frente a los mecanismos que tienen se tienen para detectar y prevenir el uso inadecuado de la información, con base en los resultados de las encuestas, fortalecer aquellos aspectos donde se detecten debilidades.  Realizar retroalimentación ante en CIGD, sobre los seguimientos y análisis realizados frente a las políticas de privacidad de la información.
Ambiente de Control	La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	Es necesario avanzar en la identificación de los riesgos de fraude y soborno con el propósito de establecer mecanismos de control que prevengan su materialización en la Empresa.
Ambiente de Control	Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establezca si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales.	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	Continuar con la socialización de la guía para trámite de denuncias por actos de corrupción y/o existencia de inhabilidades, incompatibilidades y conflictos de intereses, a través de todos los canales de comunicación con los que cuenta la RENOBO, para que sea de conocimiento y aplicación de todos los colaboradores.
Ambiente de Control	Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso del personal	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	Es recomendable que se evalúe la efectividad de las actividades relacionadas con el ingreso de personal a la Empresa en lo corrido de la vigencia 2023, las cuales se adelantan a través del sitio Onboarding "Nuestra Empresa"
Evaluación de riesgos	A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	Es importante incluir dentro de la Política de Administración del Riesgo la responsabilidad de la SPAP en este tema.
Evaluación de riesgos	Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o	El Sistema de Administración de Riesgos de la Empresa ha avanzado; sin embargo debe consolidarse como un mecanismo que permita fortalecer la toma de decisiones con enfoque basado en riesgos.





FUENTE DEL ANALISIS		OBSERVACIONES DEL CONTROL	RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE
Componente	Pregunta Indicativa		
	<i>la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes</i>	<i>ejecución.</i>	<p>Se sugiere continuar avanzando en el establecimiento y formalización de mecanismos para detectar, declarar y dar tratamiento a los conflictos de intereses e impedimentos.</p> <p>Es necesario avanzar en la identificación de los riesgos de fraude, soborno y lavado activos con el propósito de establecer mecanismos de control que prevengan su materialización en la Empresa.</p> <p>Debe realizarse una revisión de la coherencia entre las acciones planteadas y las causas identificadas de los riesgos, permitiendo de esta manera la mitigación y gestión más efectiva de los mismos. El mapa de riesgos debe instrumentalizarse de tal manera que sea sensible a los cambios internos y externos y sirva como mecanismo de prevención, control y toma de decisiones.</p> <p>Se deben estructurar acciones frecuentes que permitan mantener el monitoreo y análisis de los cambios internos y externos que puedan conllevar nuevos riesgos emergentes no identificados.</p>
<i>Evaluación de riesgos</i>	<i>La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos</i>	<i>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.</i>	<p>Es importante que los procesos reporten en el seguimiento las actividades que se realizan para dar cumplimiento a los controles y acciones de tratamiento, no se deben enunciar nuevamente los controles y/o acciones definidas. Además, es primordial que entreguen los soportes correspondientes a las actividades realizadas que dan cumplimiento de las mismas y que contribuyen a prevenir la materialización del riesgo.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Fortalecer o implementar ejercicios de autocontrol y autoevaluación de la primera y segunda línea de defensa, a fin de que se realice una retroalimentación por cada proceso, la efectividad de los controles implementados y la identificación de posibles riesgos que no estén incluidos o no hayan sido objeto de un adecuado tratamiento.</li> <li>Generar indicadores apropiados que permitan medir las acciones propuestas.</li> <li>Establecer la periodicidad en las acciones ya sea mensual, bimestral, trimestral, semestral o anual es recomendable no poner fecha de inicio y fecha de fin, con una vigencia especial, sino poner de enero a diciembre o Aplica para cada vigencia.</li> <li>Para los riesgos que cuenten con una sola acción de tratamiento, no se debe incluir en todas las</li> </ul>



FUENTE DEL ANALISIS		OBSERVACIONES DEL CONTROL	RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE
Componente	Pregunta Indicativa		
			<p>casillas de cuantos controles tiene ya que esta acción genera un solo reporte.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Reportar el avance de la totalidad de los controles y acciones de tratamiento identificados por los procesos y si por algún motivo no se tuviese avance de los mismos especificar las razones por las cuales no se realizaron las acciones respectivas y los motivos por los cuales el proceso responsable no ejecutó los controles.</li> <li>Las actividades reportadas por los procesos como evidencia de los controles y las acciones de tratamiento sean acordes a lo establecido por los mismos, ya que en algunos casos se reportan acciones diferentes y que no tienen relación con las especificadas en la descripción de los controles y/o actividades de tratamiento.</li> <li>Es importante que los procesos reporten los riesgos materializados a la Subgerencia de Planeación y Administración de Proyectos SPAP con copia a la Oficina de Control Interno y formular los planes de acción para el tratamiento de los riesgos y las acciones de contingencia, en aras de asegurar la continuidad de las operaciones.</li> <li>Revisar las acciones de tratamiento ya que algunas de las planteadas por los procesos son parte del control implementado por el proceso y deben ser de carácter independiente.</li> </ul> <p>El mapa de riesgos se revisó y actualizo a versión 4 de 2023.</p>
Actividades de control	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	Se recomienda tener en cuenta los cambios administrativos y estratégicos para actualizar la documentación del Sistema Integrado de Gestión.
Información y Comunicación	La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.	Continuar con la implementación del sistema de información misional, siguiendo la línea base definida y ajustada en el modelo conceptual.
Información y Comunicación	La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o	Evaluar e implementar los mecanismos de integración requeridos para garantizar el adecuado flujo de información entre los distintos sistemas



FUENTE DEL ANALISIS		OBSERVACIONES DEL CONTROL	RECOMENDACIONES DESDE LA MIRADA DE EVALUACION INDEPENDIENTE
Componente	Pregunta Indicativa		
	<i>de información clave para la consecución de metas y objetivos</i>	<i>ejecución.</i>	
<i>Información y Comunicación</i>	<i>La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)</i>	<i>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.</i>	Asegurar que los niveles de autorización y responsabilidad definidos operen conforme al marco definido en los distintos sistemas de información.
<i>Información y Comunicación</i>	<i>La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.</i>	<i>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.</i>	Socializar las métricas y la presentación de resultados ante el Comité de Gestión y Desempeño.
<i>Información y Comunicación</i>	<i>La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes</i>	<i>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.</i>	Definir un procedimiento para evaluar de forma comparativa los resultados obtenidos de las encuestas con el fin de determinar las mejoras a implementar.
<i>Monitoreo - Supervisión</i>	<i>Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos</i>	<i>Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.</i>	Las Líneas de Defensa, deben implementar nuevas herramientas que permitan la evaluación de procesos y/o servicios tercerizados, de acuerdo a su nivel de riesgo.

### **Recomendación General:**

Para el componente *Información y Comunicación*, es importante que se plantee un plan de acción que permita aumentar la calificación obtenida del 82%, dado que no se observa avance (igual calificación obtuvo en el informe anterior, con corte a diciembre de 2022) y superar el nivel del 90%, dado que es el que presenta el rango más bajo de los componentes evaluados.

Para los demás componentes es importante mantener sus avances y seguir superando los puntajes obtenidos.

Cordialmente,

Janeth Villalba Mahecha  
Jefe Oficina de Control Interno

ANEXO: Archivo en Excel denominado "Formato-informe-sci-parametrizado-final-primer semestre 2023"

# RENOBO

EMPRESA DE RENOVACIÓN  
Y DESARROLLO URBANO  
DE BOGOTÁ

Elaboró: Jose Edwin Lozano Gómez – Gestor Senior 3  
Revisó: Janeth Villalba Mahecha – Jefe Oficina de Control Interno  
Aprobó: Janeth Villalba Mahecha – Jefe Oficina de Control Interno





# REGISTRO DE FIRMAS DIGITALES

--