**SECRETARIA DISTRITAL DE PLANEACIÓN**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2018**

En cumplimiento de lo normado en la Ley 87 de 1993, el Manual de Funciones SDP y el Programa Anual de Auditorías formulado para la vigencia 2018 por parte de la Oficina de Control Interno de la Secretaría Distrital de Planeación y aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno; la gestión adelantada durante el año concluye con las siguientes actuaciones:

**I. FUNCIONES DE ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN Y LIDRAZGO ESTRATÉGICO:**

Durante la pasada vigencia la OCI participó activamente en calidad de invitado, con voz pero sin voto, en los siguientes Comités Institucionales programados periódicamente: Comité Directivo, Comité de Inventarios, Comité de Archivo, Comité de Contratación, Comité de Conciliación, Comité de Saneamiento contable, Comité PIGA. De igual manera, asistió en calidad de invitada a diferentes Mesas de Trabajo junto con la Dirección de Planeación, para la definición de los lineamientos tendientes a la mejora continua en aspectos como los Sistemas de Información de la entidad, la Administración del Riesgo, la actualización de Procedimientos y la Revisión por la Dirección, entre otros temas.

Ahora bien, en cumplimiento de la función como Secretaría Técnica del Comité SIG, se llevó a dicha instancia de coordinación la presentación de los siguientes temas relacionados puntualmente con el ejercicio de las funciones de la OCI, así:

|  |  |
| --- | --- |
| **Acta de los Temas tratados en los comités de Coordinación del SIG**  **Subsistema de Control Interno**  **Oficina de Control Interno.** | |
| **Fecha** | **Tema** |
| 23 de enero de 2018 | 1 – Presentación de la propuesta del Programa Anual de Auditorias, vigencia 2018 de la Oficina de Control Interno para aprobación del Comité Coordinador del SIC  2 – Aprobación actualización de la Política de Riesgos de la entidad. |
| 20 de febrero de 2018 | 1 - Estado de las acciones de la revisiones por la Dirección previas  2 – Cambios en las cuestiones externas e internas que sean pertinentes al sistemas de gestión de calidad  3 – Información sobre el desempeño y la eficacia del Sistema de Gestión de Calidad  4 – adecuación de recursos  5 – Eficacia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y oportunidades  6 – Oportunidades de mejora  7 – Decisiones y acciones de la revisión por la dirección |
| 20 de marzo de 2018 | 1 - Presentación Informe pormenorizado  sobre el estado de Control Interno (Nov. de 2017 – feb. 2018)  2- Sensibilización sobre las tres líneas de defensa en el marco de la actualización del MECI  3 – Solicitud de aplazamiento de seguimiento a la gestión de acciones derivada de la auditoria sistemas de información |
| 10 de abril de 2018 | 1 - Programación de las jornadas de auditorías Internas del Sistema de Gestión de Calidad – SGC.  2 - Presentación de los nuevos documentos del Proceso de Evaluación y Control relacionados con las Autorías de la Oficina de Control Interno |
| 22 de mayo de 2018 | 1 - Presentación de los resultados de la Auditoría Interna al Sistema Integrado de Gestión – SIG, en el componente del Sistema de Gestión de Calidad - SGC para la vigencia 2018 |
| 3 de julio de 2018 | 1 – Aprobación de la carta de Representación  2 - Aprobación del Manual de Auditoria Interna de la Oficina de Control Interno  3 – Aprobación de ajustes de indicadores y metas del plan estratégico 2018 – 2020 de la SDP |
| 21 de Agosto de 2018 | 1 – presentación de la Ejecución Contractual, Presupuestal, y Avance Físico de los compromisos de la SDP en el PDD – Bogotá Mejor Para Todos – Decreto 215 de 2017 – II Trimestre 2018  2 – Presentación de la mecánica para el cierre de gestión de la SDP – Vigencia 2018 |
| 18 de diciembre de 2018 | 1 - Presentación armonización del Sistema Interno de Gestión Documental y Archivo con MIPG  2- Presentación actualización de documentos Subsistema de Seguridad de la Información  3- Solicitud de aprobación de cambios al Programa Anual de Auditoria PAA de la vigencia 2018 por parte de la Oficina de Control Interno  4- Informe de avance del plan de integridad 2018 y plan de acción 2019 |
| 29 de enero de 2019 | 1 – Solicitud de aprobación del Plan Anual de Auditoria para la vigencia 2018 de la Oficina de Control Interno |

Frente a los planes de mejoramiento de la entidad, se tiene que:

La Secretaría Distrital de Planeación - SDP cuenta con 99 planes de mejoramiento en curso, los cuales contienen 243 acciones asociadas, mismas que son objeto de los análisis en lo que sigue del presente informe.

Según la fuente que los genera y su estado, están distribuidos de la siguiente manera:

Estado de ejecución de las acciones contenidas en los planes de mejoramiento.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Fuente** | **En desarrollo** | **En seguimiento** | **Cumplida en seguimiento** | **Alerta** | **Vencida** | **Cerrada\*** | **Total** |
| Contraloría de Bogotá | 29 | 7 |  | 1 |  |  | 37 |
| Contraloría General |  |  | 4 |  |  |  | 4 |
| Externo | 1 | 1 |  |  |  | 3 | 5 |
| Internos | 81 | 8 |  | 15 | 3 | 56 | 163 |
| Internos OCI | 13 | 2 |  |  | 2 | 17 | 34 |
| **Total** | **124** | **18** | **4** | **16** | **5** | **76** | **243** |

Fuente: Reporte “Matriz Todo” generado en el módulo de Planes de Mejoramiento del aplicativo SIPA.

El inicio y cierre de las acciones en curso está programado en las siguientes cantidades:

Tabla 12: Programación del inicio y cierre de las acciones vigentes.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Plazos** | **Fecha programada de inicio de las acciones** | | | | **Fecha programada de cierre de las acciones** | | | |
| **Mes Año** | **2015** | **2017** | **2018** | **2019** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** |
| Enero |  |  | 8 | 7 |  |  |  | 14 |
| Febrero |  |  | 34 | 10 |  |  |  | 66 |
| Marzo |  |  | 24 | 3 |  |  |  | 11 |
| Abril |  |  | 27 |  |  |  |  | 6 |
| Mayo |  | 1 | 3 |  |  |  | 3 | 10 |
| Junio |  |  | 20 |  |  |  | 1 | 5 |
| Julio |  | 1 | 27 | 3 |  |  | 2 | 2 |
| Agosto |  | 1 | 16 |  |  |  | 2 | 5 |
| Septiembre |  | 1 | 11 |  |  |  | 4 | 3 |
| Octubre |  | 2 | 26 |  |  |  | 7 | 7 |
| Noviembre |  |  | 11 |  |  |  | 18 | 1 |
| Diciembre | 4 |  | 3 |  | 4 | 1 | 60 | 11 |
| **Total** | **4** | **6** | **210** | **23** | **4** | **1** | **97** | **141** |
|  | **243** | | | | **243** | | | |

Fuente: Reporte “Matriz Todo” generado en el módulo de Planes de Mejoramiento del aplicativo SIPA.Las acciones están distribuidas en las áreas, según su estado, en las siguientes cantidades:

| **Área** | **En desarrollo** | **En seguimiento** | **Cumplida en seguimiento** | **Alerta** | **Vencida** | **Cerrada** | **Total** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Oficina Asesora de Prensa y Comunicaciones | 1 |  |  | 2 |  | 2 | 5 |
| Oficina de Control Interno | 7 |  |  |  |  | 1 | 8 |
| Oficina de Control Interno Disciplinario |  |  |  |  |  | 12 | 12 |
| Subsecretaría de Planeación Territorial | 7 |  |  |  |  | 5 | 12 |
| Dirección de Planes Parciales | 5 |  |  | 1 |  | 1 | 7 |
| Dirección de Patrimonio y Renovación Urbana | 5 |  |  | 1 |  | 1 | 7 |
| Dirección de Norma Urbana | 5 |  |  | 1 |  | 1 | 7 |
| Dirección de Taller del Espacio Público | 4 |  |  | 1 |  | 1 | 6 |
| Dirección de Planes Maestros y Complementarios | 4 |  |  | 1 |  | 1 | 6 |
| Dirección de Ambiente y Ruralidad | 4 |  |  | 1 |  |  | 5 |
| Dirección de Legalización y Mejoramiento Integral de Barrios | 5 |  |  | 1 |  |  | 6 |
| Dirección de Vías, Transporte y Servicios Públicos | 6 |  |  | 1 |  |  | 7 |
| Subsecretaría de Planeación Socioeconómica | 1 |  | 4 |  |  | 1 | 6 |
| Dirección de Políticas Sectoriales | 2 |  |  |  |  | 1 | 3 |
| Dirección de Equidad y Políticas Poblacionales |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Dirección de Economía Urbana | 4 |  |  | 1 |  | 1 | 6 |
| Dirección de Operaciones Estratégicas |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Dirección de Integración Regional, Nacional e Internacional |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Dirección de Diversidad Sexual | 1 |  |  |  |  | 1 | 2 |
| Subsecretaría de Información y estudios estratégicos | 1 |  |  |  | 2 | 2 | 5 |
| Dirección de Información, Cartografía y Estadística | 3 |  |  |  |  | 1 | 4 |
| Dirección de Estudios Macro |  |  |  |  |  | 1 | 1 |
| Dirección de Estratificación |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Dirección de SISBEN |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Dirección de Sistemas | 14 | 4 |  |  |  | 7 | 25 |
| Dirección de Servicio al Ciudadano | 6 |  |  |  |  | 3 | 9 |
| Subsecretaría de Planeación de la inversión | 2 |  |  |  |  |  | 2 |
| Dirección de Programación y Seguimiento a la Inversión |  |  |  |  |  | 1 | 1 |
| Dirección de Participación y Comunicación Planeación |  | 1 |  |  |  |  | 1 |
| Dirección de Planes de Desarrollo y Fortalecimiento Local | 2 |  |  |  |  | 1 | 3 |
| Dirección de CONFIS |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Subsecretaría Jurídica | 1 |  |  |  |  | 6 | 7 |
| Dirección de Análisis y Conceptos Jurídicos | 1 |  |  |  |  | 1 | 2 |
| Dirección de Trámites Administrativos |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Dirección de Defensa Judicial | 3 | 1 |  |  |  |  | 4 |
| Subsecretaría de Gestión Corporativa |  |  |  |  |  |  | 0 |
| Dirección de Planeación | 11 |  |  | 2 |  | 7 | 20 |
| Dirección de Recursos Físicos y Gestión Documental | 8 | 1 |  |  | 1 | 8 | 18 |
| Dirección de Gestión Financiera | 5 |  |  |  |  | 4 | 9 |
| Dirección de Gestión Contractual |  | 6 |  |  |  | 2 | 8 |
| Dirección de Gestión Humana | 6 | 5 |  | 3 | 2 | 3 | 19 |
| **TOTAL** | **124** | **18** | **4** | **16** | **5** | **76** | **243** |

Fuente: Seguimiento OCI.

**FORTALEZAS**

El aplicativo tecnológico “SIPA” cuenta con un excelente reporte que brinda valiosa información sobre la gestión de los panes de mejoramiento. Ha sido el más importante insumo para el presente informe.

Las acciones de mejora formuladas con ocasión de los informes de los entes de control se han atendido de forma oportuna y se han suministrado las evidencias que soportan su cumplimiento.

Las áreas se han esmerado para atender los seguimientos dentro de los tiempos establecidos.

**SITUACIONES SUSCEPTIBLES DE MEJORA**

Un incremento constante en el número de planes y acciones podría llegar afectar la capacidad de la entidad para gestionarlos. Por ello, se sugiere revisar si el informe radicado requiere de uno o de más planes. De igual forma, se sugiere que al formular los planes y acciones para un informe radicado, revisar si es más conveniente formular varios planes, cada uno con una única acción o, en su lugar, uno o varios planes cada uno con varias acciones.

Si las situaciones detectadas en las diferentes fuentes se resuelven en el 26% de los casos con actualización de los documentos del SIG, se sugiere adelantar una estrategia que permita que la actualización documental se anticipe a dichos hechos.

**II. FUNCION DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO**

Durante el año 2018, se llevaron a cabo las siguientes auditorías y seguimientos, destacando la disminución del 56% de situaciones críticas frente al periodo anterior.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **No Auditoria** | **Fecha** | **Nombre de Auditoria** |
| 1 | 30/01/2018 | Informe Evaluación a la Gestión por Dependencias 2017 |
| 2 | 30/01/2018 | Informe Comunicaciones Oficiales SIPA 4 trimestre 2017 |
| 3 | 7/02/2018 | Informe de Control Interno Contable |
| 4 | 9/02/2018 | Informe Ejecución Contractual, Presupuestal, Avance compromisos Decreto 215 de 2017 |
| 5 | 12/02/2018 | Informe Seguimiento Planes de Mejoramiento corte a diciembre 2017 |
| 6 | 14/02/2018 | Informe de Austeridad en el Gasto Octubre - Diciembre 2017 |
| 7 | 23/03/2018 | Informe de Quejas y Reclamos Segundo Semestre 2017 |
| 8 | 27/03/2018 | Seguimiento a la Actualización de Pagina Web Ley 1712 de 2014 |
| 9 | 24/04/2018 | Informe Sipa 1 Trimestre de 2018 |
| 10 | 25/04/2018 | Evaluación al Proceso de Participación y Comunicación |
| 11 | 7/05/2018 | Informe de Austeridad en el Gasto Enero-Marzo 2018 |
| 12 | 7/05/2018 | Seguimiento Planes de Mejoramiento Corte Marzo 31 de 2018 |
| 13 | 7/05/2018 | Seguimiento Decreto 215de 2017 Primer Trimestre de 2018 |
| 14 | 15/05/2018 | Cumplimiento Directiva 003 de 2013 |
| 15 | 15/05/2018 | Seguimiento Plan Anticorrupción PAAC abril 30/2018 |
| 16 | 15/05/2018 | Informe Seguimiento Estrategia Racionalización de Tramites 30/04/2018 |
| 17 | 15/05/2018 | Informe Auditoría Interna SIG Componente de Calidad Vigencia 2018 |
| 18 | 16/05/2018 | Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción Corte a 30/04/2018 |
| 19 | 8/06/2018 | Seguimiento a la Gestión Riesgo Y Política Administración de Riesgo |
| 20 | 26/06/2018 | Informe Auditoría Proceso de Contratación Bienes y Servicios 2018 |
| 21 | 27/06/2018 | Informe Nuevo Marco Normativo Contable SDP |
| 22 | 5/07/2018 | Informe Seguimiento a los recursos de Regalías SDP |
| 23 | 16/07/2018 | Informe Implementación y Sostenibilidad SIG 30 de junio 2018 |
| 24 | 23/07/2018 | Informe Avance Ejecución Plan de Auditoria 30 de Junio de 2018 |
| 25 | 10/07/2018 | Informe Pormenorizado del Estado de Control Interno Abril - Julio 2018 |
| 26 | 26/07/2018 | Informe Gestión Comunicaciones Oficiales SIPA Segundo Trimestre 2018 |
| 27 | 31/07/2018 | Auditoría Ciclo de Políticas Publicas Vigencia 2017 |
| 28 | 02/082018 | Seguimiento Planes de Mejoramiento Corte 30/06/2018 |
| 29 | 16/08/2018 | Informe Seguimiento Ejecución Presupuestal Decreto 215 /2017 Segundo Trimestre 2018 |
| 30 | 21/08/2018 | Auditoría Proceso de políticas Publicas y los Instrumentos de Planeación |
| 31 | 23/08/2018 | Informe Austeridad en el Gasto Publico 04/2018 |
| 32 | 24/08/2018 | Seguimiento Implementación Sistema de Contratación SISCO |
| 33 | 26/08/2018 | Auditoría Proceso Administración Recursos Físicos y Servicios Generales |
| 34 | 31/08/2018 | Auditoría Gestión Documental |
| 35 | 5/09/2018 | Seguimiento Estrategia Racionalización de Tramites 31/08/2018 |
| 36 | 5/09/2018 | Seguimiento Informe de Quejas y Reclamos Primer Trimestre de 2018 |
| 37 | 6/09/2018 | Auditoría Proceso de Mejoramiento Continuo |
| 38 | 14/09/2018 | Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción 31/08/2018 |
| 39 | 14/09/2018 | Seguimiento Plan Anticorrupción PAAC 31/08/2018 |
| 40 | 3/10/2018 | Seguimiento Proceso de Evaluación Desempeño 2018 |
| 41 | 5/10/2018 | Informe Valoración de Controles de Mapa de Riesgos 2018 |
| 42 | 12/10/2018 | Auditoría Proceso Análisis y Divulgación de la Información |
| 43 | 26/10/2018 | Seguimiento Planes de Mejoramiento corte a 30/09/2018 |
| 44 | 29/10/2018 | Seguimiento Gestión del Comité de Conciliacion septiembre 2017 a agosto2018 |
| 45 | 31/10/2018 | Seguimiento Comunicaciones Oficiales Dependencias SIPA Tercer Trimestre 2018 |
| 46 | 6/11/2018 | Informe Evaluación Austeridad en el Gasto Publico Abril-Junio 2018 |
| 47 | 14/11/2018 | Evaluación a la Eficacia en la Gestión Realizada en Protección de activos |
| 48 | 14/11/2018 | Informe Seguimiento Decreto 215 de 2017 Tercer trimestre 2018 |
| 49 | 15/11/2018 | Informe Cumplimiento Directiva 003 de 2013 Mayo- Octubre 2018 |
| 50 | 13/11/2018 | Informe Pormenorizado del Estado de Control Interno Julio - Noviembre de 2018 |
| 51 | 30/11/2018 | Seguimiento Actualización Pagina Web SDP, Ley 1712 de 2014 |
| 52 | 11/12/2018 | Seguimiento Gestión del Riesgo y Política Administración del Riesgo a Diciembre 2018 |
| 53 | 12/12/2018 | Informe Auditoría Proceso de Administración Recursos Financieros |
| 54 | 28/12/2018 | Auditoría Proceso Planeación Territorial y Gestión de sus Instrumentos |
| 55 | 31/12/2018 | Seguimiento Implementación Sostenibilidad del SIG Diciembre 2018 |
| 56 | 31/12/2018 | Ejecución Plan de Auditoría PAA Diciembre 2018 |

**III. : EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN DEL RIESGO**

En cada una de las auditorías realizadas durante la vigencia 2018, los auditores internos llevaron a cabo un análisis sobre el estado de la gestión del riesgo y en especial una valoración de los controles que la organización ha identificado para mitigar el riesgo, como resultado se tiene lo siguente:

Los mapas de riesgos de la vigencia 2018, contienen, entre otros aspectos, lo siguiente:

| **Proceso** | **Riesgos** | **Controles** | **Acciones** |
| --- | --- | --- | --- |
| Direccionamiento Estratégico | 5 | 47 | 10 |
| Participación y Comunicación | 3 | 28 | 7 |
| Planeación territorial y gestión de instrumentos | 5 | 16 | 59 |
| Coordinación de las políticas públicas | 7 | 35 | 5 |
| Producción análisis y divulgación | 4 | 64 | 5 |
| Administración del Talento Humano | 6 | 41 | 7 |
| Administración de Recursos Financieros | 4 | 16 | 3 |
| Administración de Recursos Físicos | 5 | 24 | 6 |
| Gestión documental | 3 | 12 | 10 |
| Soporte tecnológico | 4 | 20 | 14 |
| Contratación de bienes y servicios | 7 | 54 | 7 |
| Soporte Legal | 4 | 27 | 8 |
| Evaluación y control | 4 | 9 | 1 |
| Mejoramiento continuo | 3 | 24 | 6 |
| Control Interno Disciplinario | 5 | 28 | 9 |
| **Total** | **69** | **445** | **157** |

Fuente: análisis propio, módulo de control de documentos y módulo de planes de mejoramiento del aplicativo SIPA.

El 61% de los riesgos inherentes y el 18% de los riesgos residuales se encuentran en zona extrema, según el detalle que se muestra a continuación:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Zona** | **Inherente** | | **Residual** | |
| Extrema | 42 | 61% | 12 | 18% |
| Alta | 20 | 29% | 16 | 24% |
| Moderada | 6 | 9% | 18 | 26% |
| Baja | 1 | 1% | 22 | 32% |
| **Total** | **69** | **100%** | **68** | **100%** |

Fuente: análisis propio,.

**FORTALEZAS:**

1. Se evidenció interés por parte de los procesos de Producción análisis y divulgación de información, proceso de Administración del Talento Humano, proceso de Administración de Recursos Físicos y proceso de Gestión documental, en mejorar sus mapas de riesgos y oficializar dichas mejoras.
2. El número de controles calificados con 70 puntos o menos se ha venido reduciendo.
3. El proceso de administración de Talento Humano cuenta con el mayor número de controles que más se aproximan al cumplimiento de la formalidad del diseño de los mismos.
4. Se evidencia el hecho de hacer cada vez más extensivo el conocimiento de los riesgos dentro del personal que conforma los diferentes procesos.

**SITUACIONES SUSCEPTIBLES DE MEJORA**

Se encontraron varias diferencias en la información de los mecanismos tecnológicos (SIPA y SIIP), sobre lo cual se sugiere formalizar los cambios en SIPA, una vez se complete la información en SIIP.

Se sugiere revisar y articular los documentos E-LE-030, E-IN-005, A-IN-017, M-FO-042 y M-FO-137, en el marco de la nueva versión de la “Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, expedida en agosto de 2018.

El numeral 3.2.2 de la Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, establece unos pasos para el diseño de los controles. Si bien esta guía fue emitida en agosto de 2018 por DAFP y MINTIC, la SPD la aplicó como piloto durante el último semestre de 2017 y con ello se formuló el actual mapa de riesgos de la entidad. Se encontraron algunas falencias frente al cumplimiento de los requisitos que pide la guía para los controles, por lo cual se sugiere fortalecer el acompañamiento a los procesos en estos asuntos para las nuevas versiones de los mapas de riesgo.

Se sugiere orientar los análisis que hacen los procesos en el seguimiento de riesgos, de tal forma que amplíen la información relacionada con los controles y su efectividad, más allá de sustentarlos en el hecho de que el riesgo no se ha materializado.

**IV. RELACION CON ENTES EXTERNOS:**

Durante la vigencia se acompañó a la entidad frente los ejercicios auditores adelantados por la Contraloría General de la República y la Contraloría de Bogotá de la siguiente manera:

|  |  |
| --- | --- |
| Contraloría General de la República | Auditoría al Sistema General de Regalías |
| Contraloría de Bogotá | Auditoría Regular |
| Contraloría de Bogotá | Auditoría a las curadurías urbanas 1,2,3 |
| Contraloría de Bogotá | Auditoría a las curadurías urbanas 4 y 5 |

Así mismo, se acompañaron las visitas presenciales realizadas por la Personería de Bogotá y se dio respuesta a dos requerimientos del Concejo de Bogotá que incluían asuntos relativos a la competencia de la Oficina de Control Interno.

**JUAN FELIPE RUEDA GARCÍA**

**Jefe Oficina Control Interno**