



## INFORME DE GESTION DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

En cumplimiento del Plan de Acción de la oficina de Control Interno, aprobado en el segundo Comité de Coordinación de Control Interno el 18 de Marzo de 2014, se presenta el Informe de la Gestión del período comprendido entre el 1° de Enero y el 30 de Diciembre de 2014.

El equipo de trabajo está integrado por:

OSCAR CARDENAS MORA  
Jefe Oficina de Control Interno  
AURA MARIA CARRILLO VARGAS  
Profesional Especializado 222-05  
ORLANDO ROMERO DAZA  
Profesional Especializado 222-04  
MARIA BERNARDA CASTILLO MESA  
Profesional Universitario 219-02  
EDWIN ORTÍZ SALAS  
Profesional Universitario 219-03  
INGRID BEATRIZ ACOSTA V.  
Profesional Universitario 219-03  
MARCEL PEDRAZA AVILA  
Secretario Ejecutivo 425-03

La gestión de la oficina se enmarca dentro de los cinco (5) roles, establecidos en el Decreto 1537 de 2001, así:

1. Evaluación y Seguimiento
2. Acompañamiento y Asesoría
3. Valoración de Riesgos
4. Relación con entes externos
5. Fomento de la cultura del Control



## 1. Evaluación y Seguimiento

### 1.1 Evaluación

Atendiendo el programa de auditorías a desarrollar en la presente vigencia, el cual fue aprobado en reunión del Comité Directivo efectuado el día 18 de Marzo de 2014, en cumplimiento del rol de evaluación, se realizaron 15 Auditorías Internas correspondientes a los siguientes procesos (Gestión Financiera, Talento Humano, Recursos Físicos, Sistemas y Seguridad de la Información, Control Político, Gestión Normativa, Elección de Servidores Públicos, Gestión Documental, Anales publicaciones y Relatoría, Correspondencia, Direccionamiento Estratégico, Gestión Mejora Continua del SIG, Gestión Jurídica, Atención al Ciudadano y Comunicaciones).

De los resultados obtenidos en las auditorías internas, los responsables de los procesos formularon las acciones correctivas, acciones preventivas y planes de mejoramiento, la Oficina de Control Interno realizó verificación para constatar la pertinencia de las acciones propuestas y la oportunidad de su ejecución.

A continuación se presenta el consolidado de las auditorías internas realizadas, su resultado y el estado de las no conformidades (Abiertas o cerradas).

### AUDITORIAS REALIZADAS Y SU SEGUIMIENTO VIGENCIA 2014

| PROCESO                                | FECHA ENTREGA INFORME DE AUDITORIA | NO CONFORMIDADES REALES | NO CONFORMIDADES POTENCIALES | FORMULACION PLANES DE MEJORAMIENTO | NO CONFORMIDADES REALES |          | NO CONFORMIDADES POTENCIALES |          |
|--|------------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------------|-------------------------|----------|------------------------------|----------|
|  |                                    |                         |                              |                                    | ABIERTAS                | CERRADAS | ABIERTAS                     | CERRADAS |
| GESTION FINANCIERA                     | Mayo 2014                          | 11                      | 10                           | si                                 | 4                       | 7        | 3                            | 7        |
| TALENTO HUMANO                         | 2 de Julio de 2014                 | 33                      | 16                           | si                                 | 15                      | 18       | 4                            | 12       |
| RECURSOS FISICOS                       | 2 de Julio de 2014                 | 10                      | 3                            | si                                 | 7                       | 3        | 1                            | 2        |
| SISTEMAS Y SEGURIDAD DE LA INFORMACION | 2 de Julio de 2014                 | 6                       | 5                            | si                                 | 0                       | 6        | 0                            | 5        |
| GESTION NORMATIVA Y CONTROL POLITICO   | 14 de Agosto de 2014               | 20                      | 9                            | si                                 | 3                       | 17       | 3                            | 6        |
| ELECCION DE SERVIDORES PUBLICOS        | 14 de Agosto de 2014               | 1                       | 3                            | si                                 | 0                       | 1        | 0                            | 3        |



## CONCEJO DE BOGOTÁ, D.C.

|                                      |                      |            |           |    |           |           |           |           |
|--------------------------------------|----------------------|------------|-----------|----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| GESTION DOCUMENTAL                   | 14 de Agosto de 2014 | 9          | 3         | si | 5         | 4         | 1         | 2         |
| ANALES, PUBLICACIONES Y RELATORIA    | 14 de Agosto de 2014 | 13         | 3         | si | 3         | 10        | 1         | 2         |
| CORRESPONDENCIA                      | 25 de Sept de 2014   | 1          | 4         | si | 0         | 1         | 0         | 4         |
| GESTION MEJORA CONTINUA DEL SIG      | 25 de Sept de 2014   | 13         | 7         | si | 5         | 8         | 2         | 5         |
| GESTION DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO | 25 de Sept de 2014   | 7          | 3         | si | 4         | 3         | 0         | 3         |
| COMUNICACIONES                       | 14 de Nov de 2014    | 3          | 2         | si | 1         | 2         | 0         | 2         |
| GESTION JURIDICA                     | 14 de Nov de 2014    | 3          | 7         | si | 1         | 2         | 0         | 7         |
| ATENCION AL CIUDADANO                | 14 de Nov de 2014    | 5          | 2         | si | 1         | 4         | 0         | 2         |
| <b>TOTAL ACCIONES</b>                |                      | <b>135</b> | <b>77</b> |    | <b>49</b> | <b>86</b> | <b>15</b> | <b>62</b> |

Los Informes de Auditoria fueron publicados en la Red Interna de la Corporación, en la ruta: Equipo ⇒ Administrativa ⇒ Control Interno ⇒ Año 2014

## 1.2 Seguimiento

### 1.2.1 Seguimiento a Plan de Mejoramiento (Contraloría Distrital)

La oficina de Control Interno realizó seguimiento al Plan de Mejoramiento Institucional (Contraloría Distrital) el día 4 de febrero de 2014 cuyo informe hizo parte de la Rendición de la Cuenta Anual al órgano de control.

El 30 de Junio y el 18 de Agosto de 2014 se realizó seguimiento y verificación al contenido de la información, reportada por las diferentes dependencias, en el Plan de mejoramiento de la Contraloría, con el fin de verificar su cumplimiento.

La Oficina de Control Interno entregó para conocimiento y revisión del órgano de control el Informe de Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Contraloría vigencia 2013, el cual se remitió al inicio de la auditoria de la Contraloría, comprendida entre Agosto y Octubre de 2014, por otra parte el resultado de la Auditoría practicada por el ente de Control al Concejo de Bogotá en la presente vigencia 2014, registró 2 Hallazgos de la vigencia 2013 y 1 Hallazgo Financiero correspondiente al 2014, para



**CONCEJO DE BOGOTA, D.C.**

un total de 3 Hallazgos que se deben rendir en la cuenta Anual al órgano de Control mediante el aplicativo SIVICOF.

**1.2.2 Seguimiento Atención al ciudadano (PQRS)**

Se realizaron dos (2) seguimientos al proceso de Atención al ciudadano (PQRS), el día 3 de Febrero y 30 de Octubre de 2014, presentando los informes correspondientes en cumplimiento al art. 76 de la Ley 1474 de 2011.

**1.2.3 Seguimiento al Plan Anticorrupción:**

Se realizaron tres seguimientos al Plan anticorrupción y de Atención al ciudadano el 30 de Abril, 31 de Agosto y Diciembre de 2014; en cumplimiento al Art. 13 Resolución 215 del 2014.

**1.2.4 Seguimiento Plan de Mejoramiento de COTECNA**

Se efectuó un acompañamiento a la auditoría realizada los días 30 y 31 de Julio de 2014 por COTECNA, a los procesos de Salud Ocupacional OHSAS 18001 y Gestión Ambiental ISO 14000, dando como resultado la evidencia de tres (3) No Conformidades menores a las cuales se les realizó su respectivo plan de mejoramiento

**1.2.5 Seguimiento al Comité de Sostenibilidad Contable**

Se realizó seguimiento al comité de sostenibilidad contable el día 13 de Mayo de 2014 donde en auditoría realizada al proceso Gestión Financiera, se evidenció una no conformidad, donde se establece que en el artículo 5 Numeral 3, de la resolución 1318 de 2012, donde establece que el Comité debe dictar su propio reglamento; El 10 de junio de 2014, se emitió la Resolución 001 de 2014, donde se establece el Reglamento Interno del Comité, cerrando la no conformidad.

**1.2.7 Seguimiento al SIGIA y SIGEP**

Se realizó seguimiento al SIGIA, en el cual se evidenció el cumplimiento de las actividades y responsabilidades del actual funcionario encargado del diligenciamiento de la base de datos, además, se encontró, que se ha cumplido con la entrega de informes mensuales presentados a la Comisión del Servicio Civil, como consta en las



**CONCEJO DE BOGOTA, D.C.**

certificaciones anexas a los memorandos enviados mensualmente a la Oficina de Control Interno por la Dirección Administrativa de la Corporación.

El último reporte enviado el 11 de Diciembre de 2014, corresponde al mes de Noviembre de la actual vigencia donde se contempla la siguiente información:

1. Información Talento Humano:

Total empleos públicos: 171  
Total grupo de Apoyo: 466  
Total: **637**

2. Información de contratos:

Total Contratos: 18

Además se certificó que la entidad cuenta con la Comisión de personal y tiene funcionarios afiliados a los Sindicatos.

**1.2.8 Seguimiento Mapa de Riesgos**

En el desarrollo de las auditorías internas integrales realizadas entre los meses de Abril y Octubre de 2014, en cada uno de los procesos se revisó el mapa de riesgos correspondiente, se estableció que se debe hacer una revisión de los mismos, inclusión de nuevos riesgos y la adecuada formulación de las acciones de control, que se encuentran mal establecidas actualmente.

**1.2.9 Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías Internas**

Se realizó seguimiento al cumplimiento de las Acciones Correctivas y Preventivas descritas en los planes de mejoramiento de los procesos Gestión Documental, Recursos Físicos vigencia 2013, en el mes de Abril, a Direccionamiento Estratégico, Gestión Mejora Continua del SIG, Sistemas y Seguridad de la Información vigencia 2013, en el mes de Mayo de 2014, así mismo se realizó seguimiento a los planes de mejoramiento producto de los informes de auditoría vigencia 2014, de los 15 procesos de la Corporación en el periodo comprendido del 15 de Noviembre al 15 de Diciembre de 2014 y su resultado se describe en el cuadro que se muestra al inicio del informe "AUDITORIAS REALIZADAS Y SU SEGUIMIENTO VIGENCIA 2014".

De acuerdo al seguimiento se puede concluir que de 135 No Conformidades Reales encontradas se cerraron 91 lo que indica un cumplimiento en la realización de



CONCEJO DE BOGOTA, D.C.

Acciones Correctivas del **67.40%**, así mismo de 77 No Conformidades Potenciales encontradas se cerraron 50 lo que indica un cumplimiento en la realización de Acciones Potenciales del **64.93%**.

**1.2.10 Seguimiento al Plan de Acción Institucional**

En los meses de Julio, Agosto, Septiembre, Octubre y Noviembre se realizó seguimiento al plan de acción institucional 2014-2015, y se realizó entrega de los Informes de seguimiento a la Mesa Directiva del Concejo de Bogotá.

**1.2.11 Seguimiento al Pago de las Horas Extras**

De acuerdo a la Resolución 126 del 25 de Marzo de 2014, se ha realizado seguimiento semestral al pago de las Horas Extras de la Corporación, sin embargo por solicitud de la Mesa Directiva se han realizado informes trimestrales de seguimiento al pago de las Horas Extras. El último entregado se realizó con corte a 30 de Octubre de 2014.

Los Informes de Seguimiento fueron publicados en la Red Interna de la Corporación, en la ruta: Equipo ⇨ Administrativa ⇨ Control Interno ⇨ Año 2014

**2. Acompañamiento y Asesoría**

En desarrollo del rol de acompañamiento y asesoría, la Oficina de Control Interno realizó lo siguiente:

- Se han realizado 6 reuniones del Comité de Coordinación de Control Interno (22/01/2014; 18/03/2014; 6/06/2014; 20/08/2014; 4/11/2014 y 11/12/2014), en las cuales se han presentado los resultados de gestión desarrollada en la vigencia, así como el programa de auditorías.

La Jefatura de Control Interno en su calidad de Secretaría Técnica del Comité de Coordinación de Control Interno, ha coordinado la realización de este Comité con la presentación de diferentes temas así:

**COMITÉS DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO REALIZADOS DURANTE LA VIGENCIA DE 2014**



## CONCEJO DE BOGOTA, D.C.

| Fecha de Realización    | TEMA   |
|-------------------------|--|
| 22 de Enero de 2014     | -Presentación del Informe Evaluación por dependencias<br>-Presentación de Control Interno Contable<br>-Informe de seguimiento Auditorias 2013.   |
| 18 de Marzo de 2014     | -Presentación Informe ejecutivo Anual – MECI vigencia 2013<br>-Presentación Informe Pormenorizado del estado de Control Interno<br>-Presentación Informe Derechos de Autor 2013<br>-Presentación programas de Auditorias 2014.           |
| 6 de Junio de 2014      | -Presentación Informe de resultados de evaluación MECI-CALIDAD<br>-Presentación Informe de seguimiento Plan Anticorrupción a Abril de 2014<br>-Informe de seguimiento Auditorias 2014<br>-Informe de seguimiento al pago de Horas Extras |
| 20 de Agosto de 2014    | -Informe de Auditoria con corte a 19/08/2014<br>-Seguimiento Plan Anticorrupción 2014<br>-Modificación Cronograma Auditorias 2014  |
| 4 de Noviembre de 2014  | -Informe de Auditorías <u>Internas</u> realizadas con corte a 30 de Octubre de 2014<br>-Seguimiento Planes de Mejoramiento Auditorías Internas vigencia 2014<br>-Informe de Auditorías <u>Externas</u> vigencia 2014.                    |
| 11 de Diciembre de 2014 | -Resultados de seguimiento de los planes de mejoramiento con corte a 30/11/2014.<br>- OTROS: Sugerencias sobre la modificación de las políticas de los sistemas de información, comentarios para la celebración día MECI.                |

- Se ha participado activamente en los diferentes Comités Directivos (Comité de sostenibilidad contable, de conciliación, de archivo, del sistema integrado de gestión, de seguridad de la Información, de página Web e intranet, así mismo en la comisión de personal cuando se ha requerido la participación de la Oficina.

República de Colombia



CONCEJO DE BOGOTA, D.C.

- La Oficina de Control Interno presentó el informe de evaluación por dependencias entregado del 31 de Enero a la Mesa Directiva y al DAFP en el cual se evidencian tanto los resultados del plan, se describieron debilidades y Fortalezas de la gestión desarrollada en la Entidad, así como las recomendaciones para su mejoramiento.
- Durante la vigencia, de igual forma se realizó presentación de sugerencias y recomendaciones en los diferentes Informes finales de Auditorías realizadas a los 15 procesos de la Corporación, donde se indica claramente las acciones de mejora que se deben realizar al interior de la Entidad.
- De igual manera la Oficina de Control Interno ha realizado asesoría a las diferentes dependencias de la Entidad, en la pertinencia de lo descrito en algunos actos administrativos con relación a temas de Bienestar Social, Modelo Estándar de Control Interno (MECI), Manual de Funciones, así como se ha realizado asesoría en la elaboración de algunos procedimientos tales como: Control Político y Gestión Normativa.

Adicionalmente, la Oficina de Control Interno acompañó y asesoró los diferentes Comités institucionales, a los cuales fue invitada, así:

| <b>COMITÉS A LOS CUALES ASISTIÓ CONTROL INTERNO</b> |   |
|---|---|
| <b>Invitación a Comités</b>                         | <b>Fechas</b>   |
| Comité Directivo del SIG                            | 25 de Marzo, 23 de Abril, 15 de Mayo, 28 de Mayo, 16 de Julio, 12 de Agosto, 2 de Septiembre, 30 de Septiembre, 21 de Octubre, 4 de Noviembre, 27 de Noviembre y 11 de Diciembre de 2014.                             |
| Comité conciliación                                 | 27 de marzo, 21 de Abril, 30 de Abril, 19 de Mayo, 27 de Mayo, 30 de Mayo, 13 de Junio, 11 de Julio, 31 de Julio, 27 de Agosto, 29 de Agosto, 15 de Septiembre, 29 de septiembre, 8 de Octubre, 30 de Octubre de 2014 |
| Comité sostenibilidad contable                      | 31 de Marzo, 9 de Junio, 29 de Septiembre de 2014   |
| Comité Anti trámites                                | 18 de Julio, 7 de Noviembre de 2014   |
| Comité Seguridad de la                              | 23 de Julio de 2014   |





|             |  |
|-------------|--|
| Información |  |
|-------------|--|

### 3. Valoración del riesgo

La Oficina de Control Interno en desarrollo de las auditorías integrales realizadas durante la vigencia, contempló la verificación de los controles establecidos en los mapas de riesgos y la mitigación de los mismos. Como resultado de las auditorías se evidenció que es necesario actualizar el mapa de riesgos "Resolución 801 de 2012, toda vez que se han detectado en algunos procesos nuevos riesgos, así como que se debe realizar la inclusión de los riesgos de corrupción.

### 4. Relación con entes externos

Dando cumplimiento a las normas vigentes que regulan los organismos y entidades públicas, la Oficina de Control Interno ha cumplido con los informes y/o requerimientos de los entes de control, los cuales se encuentran relacionados en el siguiente cuadro de presentación de informes a entes externos.

| INFORMES PRESENTADOS A ENTES EXTERNOS                 |                            |  |  |
|---|----------------------------|--|--|
| INFORME   | RESPONSABLE                | ENTE DE CONTROL  | FECHA  |
| Informe Pormenorizado del Sistema de Control Interno. | Oficina de Control Interno | PAG. WEB-Ley 1474 de 2011  | 7 de Marzo, 24 de Julio y 5 de Noviembre de 2014 |
| Informe Derechos de Autor sobre software 2011.        | Oficina de Control Interno | Dirección Nacional de Derechos de Autor, Ministerio del Interior | 19 de Marzo de 2014                              |



|  |                            |                      |  |
|--|----------------------------|----------------------|--|
| Evaluación Control Interno Contable            | Oficina de Control Interno | Veeduría Contraloría | 5 de Marzo de 2014                               |
| Evaluación por Dependencias                    | Oficina de Control Interno | DAFP                 | 31 de Enero de 2014                              |
| Ejecutivo Anual Control Interno                | Oficina de Control Interno | DAFP - Contraloría   | 6 de Mayo de 2014                                |
| Seguimiento Planes de mejoramiento Contraloría | Oficina de Control Interno | Contraloría          | 4 de Febrero, 30 de Junio y 18 de Agosto de 2014 |
| Informe Seguimiento PQRS (Art 76 Ley 1474)     | Oficina de Control Interno | Mesa Directiva       | 3 de Febrero y 30 de octubre de 2014             |

## 5. Fomento a la Cultura de Control

La Oficina de control a través de diferentes medios, físicos y electrónicos, ha desarrollado un esquema de comunicación y sensibilización a todos los servidores de la Corporación, sobre temas que conlleven al fomento de la cultura de control, fortalecimiento de los conceptos de control interno, auditorías internas y las practicadas por entes externos, planes de mejoramiento, asesoría en la formulación de acciones correctivas y preventivas, etc., de tal forma que sean interiorizados y aplicados en el desarrollo de los procesos de la entidad, entre los que se destacan:

- A través de los protectores de pantalla de la red interna de la Corporación la Oficina compartió ítems sobre prepararse para las auditorías internas, para atención a la visita de entes externos, etc.



CONCEJO DE BOGOTA, D.C.

- Elaboración del Boletín NOTICONTROL (Medio de difusión de la Oficina de Control Interno), a través del cual se dan a conocer temas de interés general relacionados con control interno y la gestión de la entidad.

Durante la vigencia se han publicado 4 Boletín Noti-Control N. 25, 26, 27 y 28 donde se mencionaron los siguientes temas: Informe de Evaluación por dependencias, Informe Pormenorizado, Seguimiento PQRS, Informe de Control interno Contable, Informe Ejecutivo Anual, Auditoria de recertificación "COTECNA", Resultados Evaluación MECI-CALIDAD 2013, Auditorías 2014, Informe seguimiento Horas Extras, Noti Concurso-mundialista, Plan Auditoria SGS, Actualización MECI Decreto 943/2014, Estado y avance Auditorías Internas y seguimiento planes de mejoramiento.

- De otra parte, los funcionarios de la Oficina de Control Interno en el desarrollo del seguimiento de las auditorías internas, han venido realizando actividades de sensibilización y asesoría en la formulación de los planes de mejoramiento y acciones correctivas a los procesos.

Cordialmente,

OSCAR CARDENAS MORA  
Jefe Oficina de Control Interno

