

## DIRECCION DE CONTROL INTERNO Y GESTION DE CALIDAD

### INFORME DE GESTION 2016 Con corte a 30 de septiembre

La Dirección de Control Interno tiene como principal función entre otras, garantizar que el Sistema de Control Interno se implemente en la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali, contribuyendo a la toma de decisiones acertadas de la Alta Dirección, según Acuerdo Municipal No. 0152 de 2005.

Las principales responsabilidades de la Dirección, se realizan a través de tres Subprocesos Misionales: Evaluación y Seguimiento, Relación con entes externos y Fomento de la Cultura de Control, desarrollando los roles que deben desempeñar las Oficinas de Control Interno que se enmarcan en cinco tópicos, de acuerdo al Artículo 3° del Decreto 1537 de 2001 “Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993 en cuanto a elementos técnicos y administrativos que fortalezcan el Sistema de Control Interno de las entidades y organismos del Estado”, a saber:

1. Valoración de riesgos
2. Acompañamiento y asesoría
3. Evaluación y seguimiento
4. Fomento a la cultura del control, y
5. Relación con entes externos.

Con el objetivo de alcanzar las dos (2) metas planteadas del Plan de Desarrollo 2016-2019 “Cali progresa contigo”, en su EJE Cali Participativa y bien Gobernada, COMPONENTE modernización Institucional con transparencia y dignificación del servicio público, y dos PROGRAMAS Gestión pública efectiva y transparente, Gestión del talento humano y cultura organizacional.

PLAN DE DESARROLLO 2016 – 2019				
DIRECCION DE CONTROL INTERNO - METAS				
EJE	Componente	Programa	Meta	Indicador de producto (Descripción)
Cali Participativa y bien Gobernada	Modernización Institucional con transparencia y dignificación del servicio público	Gestión pública efectiva y transparente	En el período 2016 - 2019, se realizan 228 auditorías de acuerdo al Programa anual de auditoría interna en la administración Central Municipal.	Auditoría Interna realizadas
Cali Participativa y bien Gobernada	Modernización Institucional con transparencia y dignificación del servicio público	Gestión del talento humano y cultura organizacional	En el período 2016 - 2019, se sensibilizan y se hace seguimiento a 2000 Servidores públicos	Servidores públicos sensibilizados

Tabla 1. Metas del Plan de Desarrollo 2016-2019

## SUBPROCESO MISIONAL: FOMENTO DE LA CULTURA DE CONTROL

Durante el año 2016 la Dirección de Control Interno, en cumplimiento de uno de sus roles y el plan de Desarrollo Municipio de Santiago de Cali se establecieron cambios para el cumplimiento de la nueva meta del actual Plan de Desarrollo, que se relacionan a continuación:

- Cambiar la metodología de talleres a sensibilizaciones.
- Incluir tanto a personal de planta como prestador de servicio en la sensibilización.
- Disminuir el tiempo de la actividad, de cuatro a dos horas de duración.
-

- Fortalecer los temas abordados en la sensibilización a través de juegos lúdicos, sopa de letras, encuestas, entre otros.
- Realizar la sensibilización por procesos.

Tiene establecido realizar sensibilizaciones y seguimiento sobre la cultura del Control, abordando temas relacionados con el Autocontrol, la Autoevaluación, el control, la importancia de aplicar los principios del MECI, la clase de macroproceso, proceso al cual pertenecen y la ubicación dentro del mapa de procesos.

Se ha sensibilizado a los servidores públicos mediante el Subproceso Fomento de la Cultura de Control en toda la organización de manera tal que contribuya al mejoramiento continuo en el cumplimiento de la misión institucional, los planes, metas y objetivos previstos, mediante estrategias orientadas al ejercicio del autocontrol personal e institucional y la autoevaluación.

La meta es de 500 servidores públicos y contratistas, la cual se cumplió satisfactoriamente, en el primer semestre de 2016, sensibilizando a 544 personas, incluidos 12 administrativos, divididos así:

Prestadores de Servicio	Servidores Públicos
437	107

De igual manera de intervinieron los siguientes procesos:

- ✓ Gestión Documental
- ✓ Atención al Usuario
- ✓ Adquisición de Bienes, Obras y Servicios
- ✓ Administración de Bienes Muebles, Inmuebles y Automotores
- ✓ Control Interno a la Gestión
- ✓ Contabilidad General
- ✓ Administración de Tesorería
- ✓ Gestión de Finanzas Públicas
- ✓ Servicio de Vivienda Social (Subproceso: Subsidio Municipal de Vivienda de Interés Social)

El Objetivo General del subproceso es Fomentar en la administración central municipal de Santiago de Cali, la formación de una cultura de control que contribuya al mejoramiento continuo del servidor público y contratista en su labor diaria.

**Objetivos Específicos:**

- Sensibilizar a 500 servidores públicos entre personal de planta y prestadores de servicio.
- Elaborar y construir herramientas e instrumentos para ejecutar la sensibilización.
- Desarrollar campaña de comunicación sobre el autocontrol que complemente la sensibilización del servidor público y contratista.

**Las Actividades destacadas en el primer semestre 2016**

Como fue establecido en el plan de fomento para la vigencia 2016-2019, durante el primer semestre de 2016 se llevó a cabo la sensibilización sobre el control a 544 servidores públicos de planta y contratistas, cumpliendo satisfactoriamente con la meta establecida, superándola en un 8,8%, empleando herramientas prácticas que brindan un enfoque más participativo. Los servidores de planta y contratistas sensibilizados serán convocados en el segundo semestre de 2016 para llevar a cabo el respectivo seguimiento a la aplicación de las herramientas brindadas.

- Realizar un seguimiento a las mismas personas sensibilizadas
- Todas las actividades realizadas están debidamente documentadas mediante actas, listados de asistencia de los servidores públicos asistentes a los talleres, cuestionarios de evaluación con su respectivo tabulado, fotografías, oficios de convocatoria.
- En la segunda fase de seguimiento para el segundo semestre de 2016 y a septiembre 30, se han realizado 17 actividades de seguimiento a 249 servidores públicos.

**Material utilizado.** Se elaboró material a emplear en las sensibilizaciones para el primer semestre de 2016, como: presentación en power point, sopa de letras y encuesta.



El subproceso Fomento de la Cultura del Control, en el primer semestre de 2016, realizó diferentes actividades, entre ellas: la divulgación permanente a los servidores públicos sobre la información del subproceso fomento de la cultura del control. Información de gran importancia para el funcionario en la ejecución del autocontrol, se difundió entre los asistentes de las 20 sensibilizaciones programadas por procesos basándose en el modelo de operación por procesos, no obstante, el servidor público manifiesta tener más claridad sobre los objetivos, las estrategias, los planes, los programas, los procesos y subprocesos, y la gestión de operaciones que se realizan en la entidad.

Durante este semestre se realizaron dos piezas publicitarias con el apoyo de la oficina de comunicaciones, los cuales serán entregados en la fase de seguimiento a los 500 servidores sensibilizados:

Piezas:

Vaso portalápices

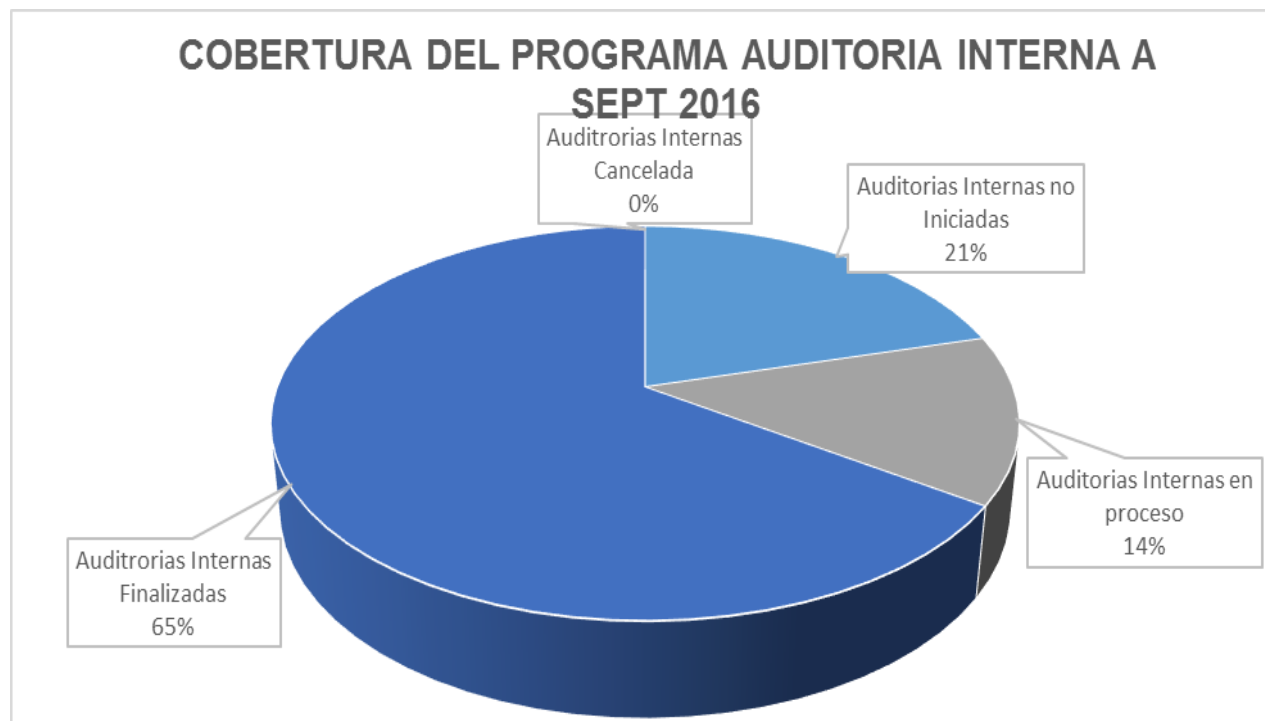


Kit “tú tienes la llave del autocontrol”



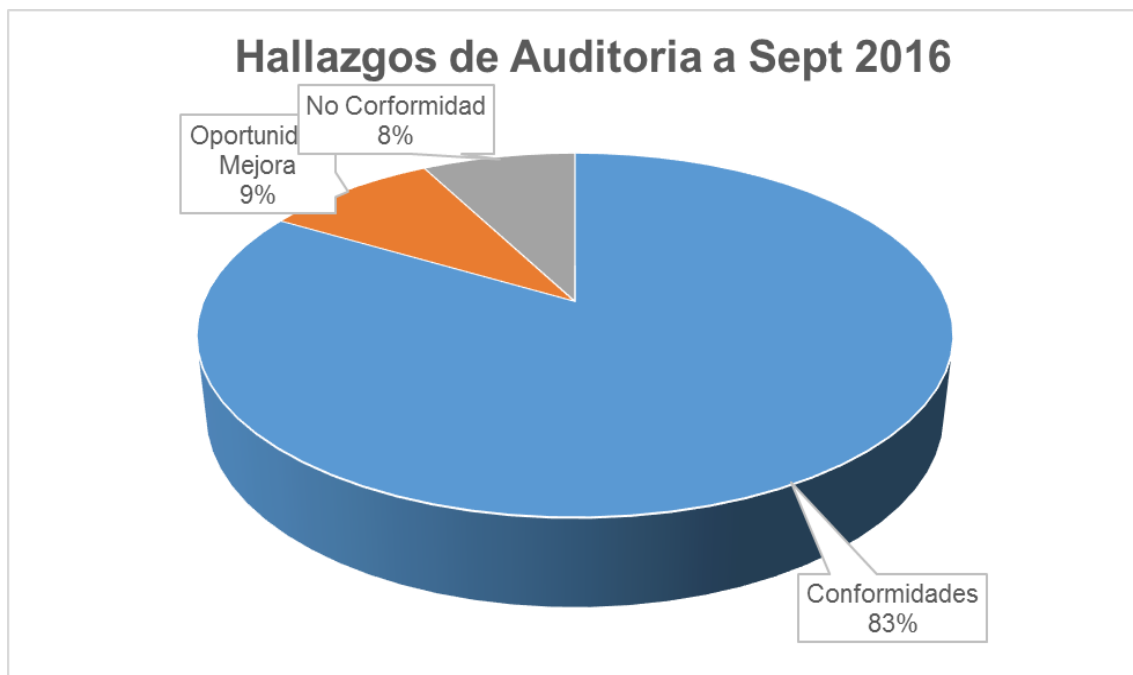
## SUBPROCESO MISIONAL: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

En el marco del Plan de Desarrollo del Municipio de Santiago de Cali 2016 – 2019, “CALI PROGRESA CONTIGO”, Eje 5, Cali Participativa y Bien Gobernada, Componente 5.2 Modernización Institucional con Transparencia y Dignidad del servicio Público Programa 5.2.2: Gestión Pública Efectiva y Transparencia. La Dirección de Control Interno y Gestión de Calidad ha venido cumpliendo su rol de evaluación y seguimiento en el marco del Programa Anual de Auditoría Interna aprobado por el Comité de Coordinación de los Sistemas de Control Interno y Gestión de Calidad, presidido por el Sr. Alcalde Maurice Armitage Cadavid, Secretarios y Directores. Para alcanzar las metas planteadas en los indicadores de producto denominado Cobertura del Programa anual de Auditoría Interna.

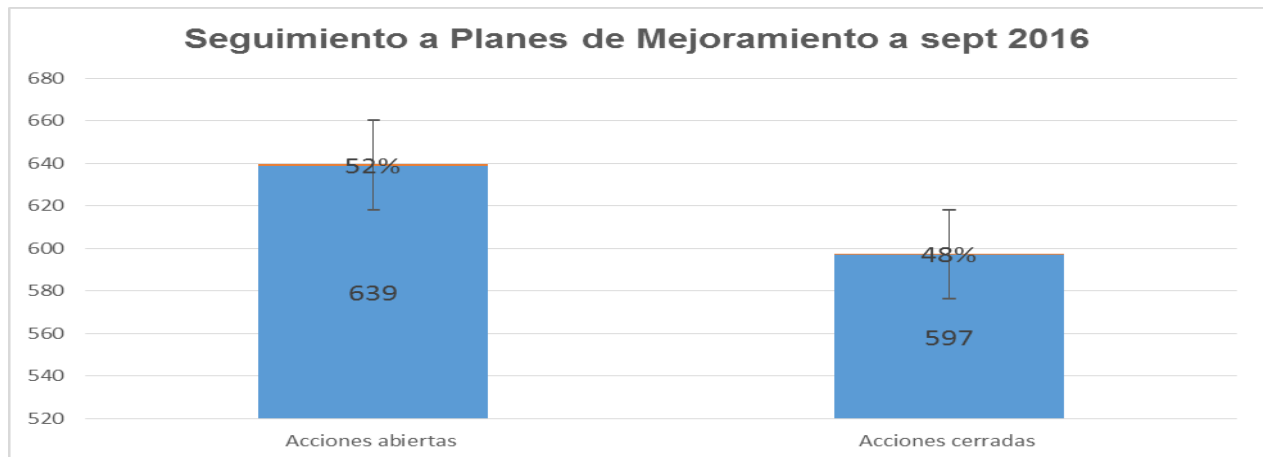


De las 58 auditorías programadas, se han finalizado 38 al 30 de septiembre de 2016 correspondiente al 66% de cumplimiento de la meta definidas en el Plan de Desarrollo Municipal para la vigencia 2016, se encuentran 8 Auditorías actualmente en proceso que corresponde al 14%, 12 Auditorías que correspondiente al 20% se deben iniciar en el último trimestre del año y 0 Auditoría se ha cancelado.

Como resultado del ejercicio de evaluación y seguimiento se han generado los siguientes hallazgos:



Igualmente en el proceso de los planes de mejoramiento se han encontrado que las acciones están en el siguiente estado:



De lo anterior se puede concluir que al 31 de diciembre de 2016 la Dirección de Control Interno cumplirá con rigurosidad el Programa de Auditorías internas Vigencia 2016, que se encuentra definido en el Plan de Desarrollo 2016-2019.

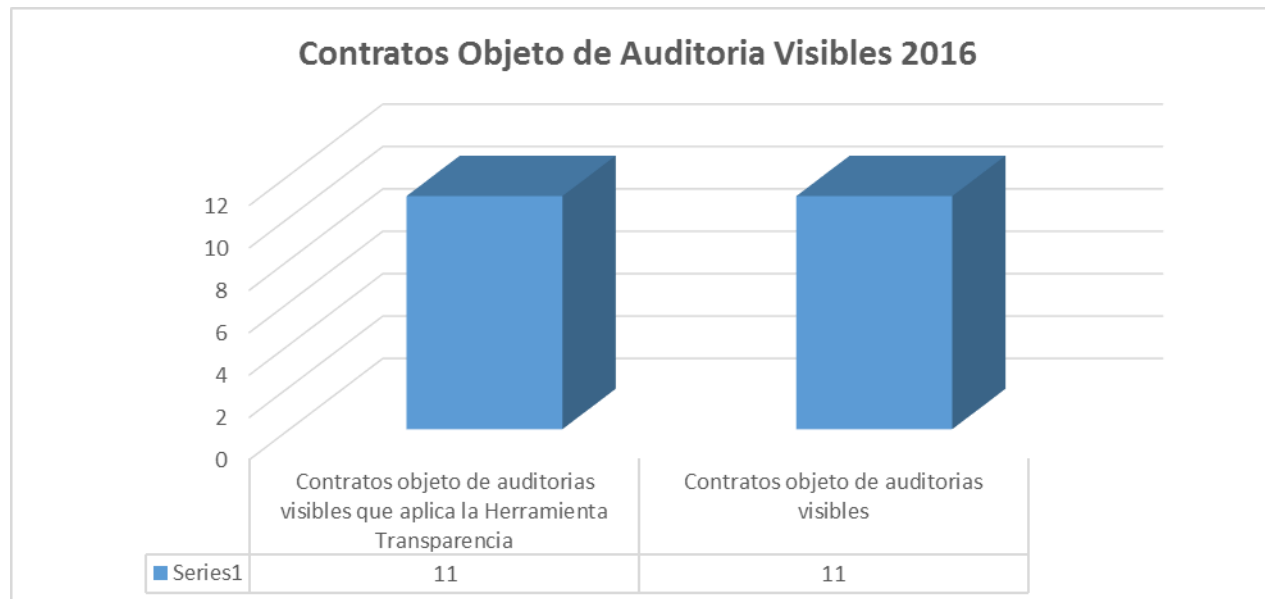
Adicionalmente para el cumplimiento del indicador de “Contratos objeto de auditorías visibles que aplican la herramienta de transparencia” se han desarrollado las siguientes Auditorías: Auditoría No. 20 de Evaluación a la implementación de Auditorías Visibles, vigencia 2015; Auditoría No. 37 de Seguimiento al Plan de Mejoramiento de la Auditoría No. 20 de la vigencia 2015 de Evaluación a la implementación de Auditorías Visibles y la Auditoría No. 67 de Evaluación a la implementación de Auditorías Visibles; arrojando el siguiente indicador:

### **CONTRATOS OBJETO DE AUDITORIA VISIBLES**

V1: contratos objeto de auditoria visibles que aplican herramienta de transparencia: 11

V2: Contratos objetos de auditoria visibles: 11

$$Vi / V2 = 100\%$$



Con la anterior gráfica se ilustra que al total de contratos sujetos de aplicarles la herramienta de Auditorías Visibles es de 11 y los contratos que se les aplicó la herramienta de transparencia es de 11, lo que nos arroja una cobertura del 100% de los contratos, cumpliendo con las normas que reglamenta este aspecto.

## SUBPROCESO MISIONAL: RELACIÓN CON ENTES EXTERNOS

La relación con entes externos facilita el cumplimiento de las exigencias de Ley o las solicitudes formales realizadas por los entes de control y otras Entidades con las cuales sea necesaria una interacción técnica y profesional. Su función se centra en servir de puente entre la Entidad y aquellos organismos que requieren información sobre las actuaciones propias de la gestión institucional.

Los Entes Externos remiten permanentemente a la Dirección de Control Interno, a través de correos electrónicos y/o radicados en la ventanilla única de la Alcaldía, a través del aplicativo ORFEO, copia de los requerimientos efectuados al señor Alcalde y/o a las

dependencias de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali, con el fin de facilitar el flujo de información entre los entes de control y la entidad.

La Dirección de Control Interno facilita oportunamente la atención de los requerimientos efectuados por los Entes Externos a las diferentes dependencias de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali, coordinando permanentemente con los servidores públicos (canales de comunicación designados en las diferentes dependencias) la distribución y entrega de la información, con el fin identificar previamente la información relevante y pertinente que ellos requieran, así como los funcionarios idóneos para atender sus requerimientos.

Los Servidores Públicos de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali, deben atender y dar respuesta veraz, oportuna y con calidad a los requerimientos efectuados por los Entes Externos, de conformidad con los criterios establecidos por los mismos y por la Dirección de Control Interno.

Los Servidores Públicos de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali, deben conocer y aplicar permanentemente la guía establecida por la Dirección de Control Interno, para la atención efectiva de los Entes Externos, con el fin de evitar inconsistencias en la entrega de la información y deficiencia en la atención.

Con corte al 30 de septiembre de 2016, por parte de la Dirección de Control Interno y Gestión de Calidad se han atendido 12 requerimientos de los Entes Externos y se ha dado respuesta oportuna por parte las dependencias involucradas a los 12 requerimientos con un cumplimiento del 100%.

## EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2016

	PRESUPUESTO ACTUAL	EJECUCIÓN	PORCENTAJE EJECUCIÓN
FUNCIONAMIENTO	908.293.112	881.412.079	97%
INVERSIÓN	142.800.000	142.795.794	100%
TOTAL	1.051.093.112	1.024.207.873	97%

Corte a 30/sep/2016

Tabla 2. Presupuesto ejecutado, vigencia 2016

Este documento es propiedad de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali. Prohibida su alteración o modificación por cualquier medio, sin previa autorización del Alcalde.

Los gastos de funcionamiento se ejecutan por el fondo de Libre asignación, que corresponde a la contratación de servicios profesionales para desarrollar actividades de los subprocesos de Evaluación y Seguimiento y Fomento a la cultura del autocontrol; y técnicos, para actividades de gestión y apoyo administrativo; Igualmente una caja menor para cubrir gastos imprevistos, inaplazables y necesarios para el correcto funcionamiento de la Oficina.

En cuanto a los gastos de inversión, éstos se ejecutaron a través del fondo Saneamiento fiscal, y corresponden a la contratación de servicios profesionales y técnicos para el desarrollo del proyecto Aplicación de la Auditoria Interna a Auditorias Visibles y demás herramientas de transparencia en las dependencias de la Administración Central de Cali.

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN DE CALIDAD	PRESUPUESTO ACTUAL	EJECUCION	PRESUPUESTO DISPONIBLE
TOTAL	1.051.093.112	1.024.207.873	3.168.175
0-1101 Libre asignación	908.293.112	881.412.079	3.163.969
04019999999 Des/Admin/Gasto Gral	908.293.112	881.412.079	3.163.969
999999999 Generico	908.293.112	881.412.079	3.163.969
2-1010202 Honorarios	798.581.216	793.275.422	1.786.902
2-1010209 Remuneración Servicios tecnico	93.165.000	83.999.933	1.377.067
2-102019801 Caja menor materiales y sumin	8.273.448	2.068.362	
2-102021501 Caja menor - Mantenimiento	1.654.690	413.672	
2-102029809 Caja menor Comunicación y Tra	6.618.758	1.654.690	
0-1201 Saneamiento Fiscal	142.800.000	142.795.794	4.206
36030030007 Contratos objeto de auditoria inte	142.800.000	142.795.794	4.206
22041482 APLICACIÓN DE LA AUD	142.800.000	142.795.794	4.206
2-302011107 Dotac Material Educa	6.000.000	6.000.000	
2-30503 Aten/Ctrol/Orga/Inst	136.800.000	136.795.794	4.206
Fuente: SGAF-T-SAP			
Fecha reporte: 30/sep/2016			

Tabla 3. Presupuesto ejecutado por Fondo, vigencia 2016



ALCALDÍA DE  
SANTIAGO DE CALI  
DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO

La Dirección de Control Interno, en atención al requerimiento realizado en el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno y Gestión de Calidad y dando cumplimiento a los objetivos del Sistema de Control Interno establecidos en la Ley 87 de 1993, envió en el mes de abril de 2016, informe ejecutivo a cada una de las diecisiete (17) dependencias de la Administración Central, referido a las debilidades encontradas, producto de las auditorías internas de evaluación y seguimiento realizadas en las vigencias 2015 y 2016.

De otra parte, es importante mencionar que dentro del marco normativo y las responsabilidades asignadas esta Dirección, se presentó un informe consolidado sobre los resultados de las auditorías internas vigencia 2015 y primer trimestre de 2016 para el diagnóstico institucional del estudio técnico de la Reforma administrativa de la Entidad, según comunicación con radicado No. 2016412300008694, dirigido al Director de Desarrollo Administrativo, en el que se describen los aspectos a mejorar en temas como: Control interno contable, Atención al ciudadano PQR, Cajas menores, Gestión documental, Comité Paritario en Seguridad y Salud en el Trabajo, Sistema de información y gestión del empleo público, Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano, Sistema de Gestión de Calidad, Modelo Estándar de Control Interno, Sistema de Desarrollo Administrativo, Gestión de Liquidación de la Nómina, Estrategia de gobierno en línea, Estrategia Antitrámites, Gestión de la administración central, Programa de Gestión Integral de Residuos Sólidos, Participación ciudadana y gestión comunitaria, Recuperación ambiental Lagunas Charco Azul y el Pondaje, Servicio educativo, Auditorías visibles, Adquisición de bienes obras y servicios, Derechos de autor y Subsidios de vivienda.

Igualmente se entregó al Señor Alcalde, comunicación No. 2016412300010124, con el resultado de la evaluación al Sistema de Desarrollo Administrativo SISTEDA en lo que concierne al proceso de la Reforma administrativa en los temas: solicitud de autorización al Concejo, solicitud de asesoría al Departamento Administrativo de la Función Pública, conformación de comités de trabajo, elaboración del Estudio Técnico, solicitud de concepto de viabilidad presupuestal, y en general el cumplimiento de los requerimientos del componente de Modernización institución de la política Eficiencia administrativa.

Cordialmente,

  
JAIME LÓPEZ BONILLA

Jefe de Oficina Dirección de Control Interno

Proyectó: Rodolfo Tamayo - Profesional Universitario, Juan Carlos García - Profesional Universitario, Leidy Correa Erazo - Profesional Universitario y Alexandra Agudelo - Profesional Universitario

Este documento es propiedad de la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali. Prohibida su alteración o modificación por cualquier medio, sin previa autorización del Alcalde.