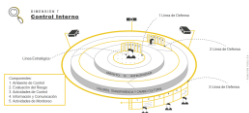


Concejo Distrital de Santiago de Cali
Segundo Semestre de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

85%

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Todos los componentes se encuentran operando de manera articulada, teniendo en cuenta que la entidad cuenta con instrumentos para la gestión como son manuales, procedimientos, caracterizaciones, formatos, entre otros instrumentos que permiten facilitar el actuar en los diferentes procesos de la entidad, además esta entidad ha segregado sus funciones distribuyendo la carga administrativa en doce (12) procesos administrativos los cuales interactúan entre sí como se puede apreciar en el mapa de procesos. Y finalmente ejecutando las acciones de evaluación y seguimiento para cerrar el ciclo de mejora continua. Adicionalmente se mencionan los aspectos mas destacados en la vigencia 2021 como son:</p> <ul style="list-style-type: none"> * La aprobación de los acuerdos distritales 495, 496, 499, 501, 504, 506, 508, 509, 512, 513, entre otros; en donde la ciudadanía se ve beneficiada. * Forse en plaza pública, para la discusión de temas relacionados con la seguridad en compañía con el comandante de la policía, el secretario de seguridad y justicia, generales de ejército y de la fuerza aérea. * Mesas de diálogo con jóvenes a raíz del paro nacional. * Sesión plenaria en la pta.r de cañaveralejo donde se evidenció y denunció el grave problema de contaminación que la planta le estaba generando al río cauca, al no poder purificar el agua que le devolvía a este importante cuerpo hídrico, por incumplimiento en un contrato con la firma española acciona. * Acercamientos con el comandante de la policía metropolitana de cali para tratar temas de hacinamiento en estaciones de policía y denuncias ante medios de comunicación de las condiciones inhumanas en que permanecen los detenidos.
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>La revisión integral al Sistema de Control Interno es reflejo de una evaluación objetiva, con criterios dentro del contexto actual y el concurso de las líneas de defensa. Este análisis y verificación articulado a las políticas de MIPG, permitió establecer que el Sistema se encuentra en un estado de madurez del 86%, sin embargo la presente evaluación arroja aspectos susceptibles a ser mejorados.</p>
<p>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Resolución No. 21.2.22-060 del 22 de Enero de 2018, "Por medio de la cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG en el Honorable Concejo Municipal de Santiago de Cali". 2. Resolución No. 21.2.22-173 del 20 de marzo de 2018, "Por medio de la cual se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, en el Honorable Concejo Municipal de Santiago de Cali". 3. Resolución No. 21.2.22-578 del 27 de diciembre de 2018, "Por medio de la cual se modifica la Resolución No. 21.2.22-170 de marzo 14 de 2018 que creó el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, en el Honorable Concejo Municipal de Santiago de Cali en cumplimiento del decreto 1499 del 11 de septiembre de 2017".

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	SI	83%	<p>El Código de Integridad se encuentra formulado y aprobado mediante Resolución No. 21.2.22.366 de 2020.</p> <p>En cuanto a los mecanismos para el manejo de conflictos de intereses, es importante establecer metas que se puedan ejecutar para el próximo semestre.</p> <p>Es importante el fortalecimiento del esquema de publicaciones, que permita abordar el total de los requisitos que aportan al cumplimiento de la Ley de Transparencia, teniendo en cuenta que el grado de cumplimiento en la medición realizada en el segundo semestre de la vigencia 2021, arrojó un ITA del 72,46% con respecto al grado de actualización de los contenidos.</p> <p>La entidad cuenta con Comité Institucional de Coordinación de Control Interno conformado mediante Resolución No. 21.2.22.173 del 2018, debidamente instalado y operando.</p> <p>Es fundamental trabajar en la definición del esquema de líneas de defensa a través de la política de control interno.</p> <p>Se requiere fortalecimiento de las políticas de administración de riesgos basada en las guías dadas por el DAFP.</p>	81%	<p>En la evaluación realizada a la dimensión del talento humano, la entidad presenta un avance significativo con la formulación y gestión para la implementación del código de integridad de la entidad.</p> <p>Por otra parte es fundamental fortalecer un equipo multidisciplinario que lidere la planeación institucional y los ejecute, de tal manera que el rol, permita facilitar la gestión por parte del equipo directivo generando dinamismo en las operaciones internas de la entidad que lleven al cumplimiento de los objetivos.</p> <p>Finalmente se recomienda a los procesos apropiados de las acciones de mejora y ejecutadas en los tiempos propuestos, a fin de elevar su desempeño y contribuir a la mejora continua que garantice una mayor atención a las partes interesadas.</p>	2%
Evaluación de riesgos	SI	74%	<p>La entidad cuenta con indicadores definidos en el plan de acción de la vigencia 2021. Cada indicador fue diseñado en el formato "Ficha técnica de indicadores de gestión" Código No. 21.1.23.3.19.126, el cual especifica modo de medición, tiempos, además que fueron diseñados con el acompañamiento de la alta dirección a través del asesor de planeación para garantizar que sean relevantes, específicos y alcanzables.</p> <p>Se recomienda fortalecer los mecanismos para el seguimiento al plan de acción por parte de la segunda línea de defensa, que proporcione mas elementos y oportunidad para la toma de decisiones.</p> <p>Es importante realizar campañas de uso y apropiación de las herramientas dispuestas para la gestión del riesgo, que permitan una adecuada administración de estos para una oportuna toma de decisiones.</p> <p>Se recomienda mayor oportunidad en la formulación de los informes de seguimiento por parte de la segunda línea de defensa, que permita la atención oportuna en la mejora de controles a los riesgos de gestión, y así reducir cualquier probabilidad de ocurrencia de eventos no deseados.</p>	74%	<p>Con respecto al componente de evaluación de riesgos, se pudo evidenciar debilidad en cuanto a la política de administración de riesgos, la cual requiere ser originada y reestructurada teniendo como base la nueva guía entregada por el DAFP en diciembre de 2020, además que incluye aspectos fundamentales como el tratamiento de riesgos ante la materialización, afianzar mas claramente los roles y responsabilidades, entre otros elementos que ofrece la guía. Adicional se resalta como aspecto positivo la implementación del mapa de aseguramiento el cual permite analizar el universo de procesos a auditar, tomando como base los niveles críticos de los riesgos identificados a los, se expone la entidad y la frecuencia de las auditorías.</p> <p>Otro aspecto fundamental a tener en cuenta es la apropiación de los mecanismos para la administración del riesgo adoptados por la entidad, que permitan de manera dinámica y eficaz mitigar cualquier suceso impredecible que atente en contra del cumplimiento de los objetivos institucionales. Cabe mencionar que si bien los instrumentos para la Planeación existen, se recomienda fortalecer los mecanismos para el seguimiento, que proporcione elementos útiles para la toma de decisiones. Por otra parte es fundamental tener en cuenta que la visión del Acuerdo 220 de 2007 cerró al 2020 y que para este 2021 la metas deben ser ajustadas.</p>	0%
Actividades de control	SI	88%	<p>De acuerdo a la política de administración de riesgos actual, los riesgos de gestión son monitoreados por la segunda línea de defensa con una frecuencia semestral. En lo que respecta a los riesgos de corrupción, estos son monitoreados cada 4 meses incluido el plan anticorrupción. Puede verificarse en la página web www.concejoedcail.gov.co en línea de transparencia numeral 7.2 Reportes de Control Interno. Se evidencia debilidad en la ejecución de los mantenimientos preventivos de los equipos de cómputo. Esto pone a la entidad en riesgo de pérdida de equipos por daños no previstos y de la mano también la posible pérdida de producción documental digital. Por otra parte es fundamental que la entidad desarrolle, implemente y apropie políticas orientadas al tratamiento de datos personales, seguridad y privacidad de la información reglamentado por el Decreto 1076 de 2015 y demás normas que le modifiquen, complementen y/o deroguen. Se recomienda que la Política de Administración de Riesgos y Metodología de administración de riesgos sea actualizado teniendo en cuenta la nueva guía expedida por el DAFP en diciembre de 2020. Se recomienda fortalecimiento en la aplicación de la metodología para la administración de riesgos, mas directamente con la valoración de estos antes y después de controles.</p>	88%	<p>Con respecto al componente Actividades de Control, la entidad se encuentra certificada en la Norma Técnica de Calidad ISO 9001:2015 por la firma Bureau Veritas fortaleciendo la entidad aumentando los niveles de credibilidad, por otra parte se ha fortalecido en las actividades de control internas sobre las actividades realizadas por los proveedores de bienes o servicios, en la definición de roles y responsabilidades siguiendo los principios de segregación de funciones, la evaluación interna independiente, información documentada del SGC,</p> <p>Se recomienda que la entidad formule y adopte las políticas de gestión y desempeño según Decreto 1489 de 2017, que permita dar un norte mas definido a la gestión institucional y así lograr un incremento en los índices de desempeño institucional.</p> <p>Cabe mencionar que es fundamental que sean estudiadas todas las posibilidades que permitan la actualización del Acuerdo 220 de 2007, de tal forma que se ajuste al contexto actual de la corporación.</p>	0%
Información y comunicación	SI	93%	<p>La entidad cuenta con sistemas de información como lo son: IAS que es un software para el control y liquidación de nómina, Con el software MIRAVE para la gestión documental, "https://aplicaciones2.cali.gov.co/" que es empleado para el proceso de contratación, los cuales permiten capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos por la entidad.</p> <p>La entidad dispone de instrumento denominado "Esquema de publicación" con Código No. 21.3.23.1.17.333, que comprende los documentos publicables en la página institucional www.concejoedcail.gov.co y su frecuencia de publicación. También se cuenta con el "Índice de información clasificada y reservada" publicado en el mismo portal. Cabe resaltar que el personal de la entidad fue capacitado en la norma ISO 27001 "Seguridad de la información", y para la vigencia 2022, se espera adoptar esta norma a nivel institucional, a fin de fortalecer los mecanismos para dar garantía a la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información relevante de la entidad. Se recomienda dar celeridad a la formulación de la caracterización de usuarios o grupos de valor de la entidad.</p>	89%	<p>Para efecto del presente componente, cabe resaltar la implementación del sistema para la gestión documental MIRAVE, el cual entro en operabilidad en el 2020, favoreciendo la administración documental y las comunicaciones tanto internas como externas. Por otra parte cabe resaltar debilidades frente a la disposición de canales físicos y/o virtuales de información internos para la difusión anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares. Finalmente se recomienda se fortalezcan mecanismos que permitan caracterizar los usuarios que usan los servicios de la entidad y que además se colecciona información útil que aporte en la mejora del servicio.</p>	4%
Monitoreo	SI	86%	<p>La entidad aprobó el Programa Anual de Auditorías Internas de Gestión y Calidad el día 25 de febrero de 2021, mediante Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. El seguimiento queda debidamente registrado en uno de los indicadores que administra la Oficina de Control Interno y que al corte del presente seguimiento se encuentra ejecutado en un 100%.</p> <p>El grado de cumplimiento a las acciones correctivas y preventivas por parte de los procesos (1ra línea de defensa), requiere mayor celeridad y de apropiación por parte de los mismos en pro de la mejora continua. Cabe resaltar que las acciones de mejora pendientes por ejecutarse, las serán verificadas en el ciclo de las auditorías internas de gestión de la vigencia 2022.</p> <p>Se recomienda el fortalecimiento de los ejercicios de autoevaluación a nivel de los procesos y su importancia para el desarrollo y funcionamiento del sistema de control interno.</p>	86%	<p>Se recomienda el fortalecimiento de los ejercicios de autoevaluación y su importancia para el desarrollo y funcionamiento del sistema de control interno.</p> <p>Es preciso mencionar la importancia de establecerse una política de planeación institucional que de lineamientos claros y precisos (roles y responsabilidades) frente a los instrumentos de la planeación del Concejo de Cali en las diferentes etapas del ciclo PHVA, que aporten al logro de los objetivos institucionales.</p> <p>Para finalizar el grado de cumplimiento a las acciones correctivas y preventivas por parte de los procesos es débil y se requiere apropiación por parte de los mismos para así lograr la mejora continua.</p>	0%