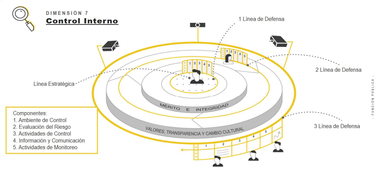
| | |
|---|---|
| **Nombre de la Entidad:** | CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C. |
| **Periodo Evaluado:** | PRIMER SEMESTRE DE 2020 |




| | |
|---|---|
| **Estado del sistema de Control Interno de la entidad** | **79%** |

## Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

| | | |
|---|---|---|
| **¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):** | En proceso | De acuerdo a la verificación realizada, la entidad tiene presentes, operando juntos y de manera integrada los diferentes requerimientos de cada uno de los componentes del Sistema de Control Interno, pero falta fortalecer las actividades que se vienen realizando desde el Comité Institucional de Coordinación de Control interno, en lo que tiene que ver con el análisis y verificación de los lineamientos y controles que se han establecido en la entidad, su aplicación y efectividad, de acuerdo con los requerimientos del Departamento Administrativo de la Función Pública y que aparecen como medio de evaluación en el formato del " Informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno ". |
| **¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):** | Si | Los controles que ha implementado la entidad a través del Sistema de Control Interno, así como el acatamiento de las disposiciones normativas y legales, le ha permitido contribuir al cumplimiento de las metas y objetivos institucionales, labor que se ha venido desarrollando mediante un manejo y gestión adecuados del riesgo. |
| **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):** | Si | La Contraloría de Bogotá actualizó el modelo MECI y definió roles y responsabilidades bajo el esquema de líneas de defensa. Teniendo en cuenta que la entidad es un organismo de control, está exceptuado de la adopción de todo el modelo MIPG. Por esta razón, sólo se adoptó la dimensión 7 "Control Interno", junto con las líneas de defensa. En tal sentido, la entidad ha venido realizando actividades, con el fin de sensibilizar a los funcionarios, para generar mayor conocimiento y apropiación de los deberes y responsabilidades que debe cumplir cada línea de defensa. |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicacion 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** | **75%** | Fortalezas:<br><br>La Contraloría de Bogotá cuenta con el Código de integridad, elaborado de manera concertada y participativa.<br><br>La Contraloría de Bogotá, tiene establecido el plan estratégico, y política de riesgos que define todo lo relacionado con los lineamientos para la gestión integral del riesgo.<br><br>La Entidad establece líneas de reporte para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.<br><br>Debilidad: En el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, -aunque se encuentra establecido y sesiona dos veces al año-, no se analizan ni verifican algunos aspectos del componente "Ambiente de Control", establecidos en la normatividad y requeridos para esta línea de defensa. | | | **75%** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Evaluación de riesgos** | **Si** | **82%** | Fortalezas:<br><br>En la Contraloría de Bogotá, se cuenta con una política de administración de riesgos, que se despliega en el "procedimiento para la administración integral de los riesgos", estableciendo controles para los riesgos de gestión y corrupción y los de seguridad de la informacón.<br><br>La metodología de gestión del riesgo, se llevo a cabo de manera participativa y tuvo en cuenta los diferentes niveles jerárquicos de la entidad, definiendo roles y responsabilidades, desde la identificación, análisis y evaluación de los riesgos; involucando el seguimiento y monitoreo, a partir de los procesos y la verificación que realiza la Oficina de Control interno.<br><br>Debilidad: En el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, -aunque se encuentra establecido y sesiona dos veces al año-, no se analizan ni verifican algunos aspectos del componente "Evaluación de riesgos", establecidos en la normatividad y requeridos para esta linea de defensa. | | | | **82%** |
| **Actividades de control** | **Si** | **79%** | Fortalezas:<br><br>La entidad tiene establecidos y los actualiza periodicamente, los puntos de control en las actividades claves y políticas, dentro de la documentación de los procesos y los procedimientos asociados a la operación del Sistema Integrado de Gestión , incluyendo las políticas que ha definido la organización.<br><br>Se han implementado los controles establecidos para la gestión de los riesgos, los cuales son objeto de seguimiento y verificación respectiva.<br><br>Debilidad: En el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, -aunque se encuentra establecido y sesiona dos veces al año-, no se analizan ni verifican algunos aspectos del componente "Actividades de Control", establecidos en la normatividad y requeridos para esta linea de defensa. | | | | **79%** |
| **Información y comunicación** | **Si** | **82%** | Fortalezas:<br><br>La Contraloría adoptó la implementación del Subsistema de Gestión de Seguridad de la Información, que permanentemente serevisa y actualiza, contribuyendo de esta forma a mejorar las funciones de los servidores públicos.<br><br>La Contraloría de Bogotá cuenta con adecuados canales de comunicación de la Alta Dirección con los diferentes niveles de la organización.<br><br>Existen también líneas de comunicación efectivas con los clientes y partes interesadas, para la recepción de sugerencias, felicitaciones, denuncias, solicitudes de información, quejas y reclamos, así mismo, se realizan las encuestas de medición de percepción de los clientes y partes interesadas.<br><br>Se tienen establecidos espacios para interactuar con los ciudadanos a partir de la rendición de cuenta y los comités de control social.<br><br>Debilidad: En el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, -aunque se encuentra establecido y sesiona dos veces al año-, no se analizan ni verifican algunos aspectos del componente "Información y Comunicación". | | | | **82%** |
| **Monitoreo** | **Si** | **79%** | Fortaleza:<br><br>La entidad cuenta con un programa anual de auditorías internas - PAAI, que se ejecuta durante cada vigencia, y es objeto de seguimiento y monitoreo, para su adecuada ejecución y culminación.<br><br>Los resultados de las auditorías son debidamente comunicados a los procesos y dependencias auditados y a la alta dirección, para la determinación de acciones de mejoramiento y oportunidades de mejora, las cuales son objeto de seguimiento por los responsables de procesos y verificación por la Oficina de Control interno.<br><br>Debilidad: En el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, -aunque se encuentra establecido y sesiona dos veces al año-, no se analizan ni verifican algunos aspectos del componente "Actividades de Monitoreo", establecidos en la normatividad y requeridos para esta linea de defensa. | | | | **79%** |