



**ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI**

Informe de Rendición de Cuentas
Departamento Administrativo de Control Interno

28/04/2023

Elaborado por: Nadia Vélez Giraldo – Contratista, Mauricio Andrade Cortes – Contratista, Ximena Payan – Contratista.

Aprobado por: Leidy Amparo Correa Erazo – Directora del Departamento.

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

Tabla de Contenido

1. Introducción.....	3
2. Fase preparatoria.....	4
Publicaciones	4
Consulta de tema de interés	5
Articulación, actividades y logística	7
3. Convocatoria.....	7
4. Asistencia.....	8
Personal en línea	8
Reproducciones.....	9
Panelistas y Moderador.....	9
Videos institucionales.....	10
5. Información Divulgada en la Actividad	10
Resultado del estado del Sistema de Control Interno en el segundo semestre de la vigencia 2022.....	10
Subproceso de Evaluación y Seguimiento	13
Subproceso de Relación con Entes Externos de Control	15
Subproceso de Fomento de la Cultura del Control	18
Aporte a la Garantía de Derechos Humanos y Paz, y los Objetivos de Desarrollo Sostenible:.....	20
6. Evaluación	20
Información General	21
Percepción de la Actividad	24
¿A través de que medio se enteró de la realización de la actividad de la Rendición de Cuentas?	24
7. Preguntas y Respuestas – PQRSD.....	28
PQRSD, respondidas durante la transmisión ocho (8).....	28
PQRSD, pendientes por responder como compromiso con los grupos de valor – tres (3)	31
8. Conclusiones.....	32

1. Introducción

La Rendición de cuentas es un deber constitucional que tienen todas las entidades y servidores públicos, sustentada mediante la Ley 489 de 1998, que estableció que todas las entidades y organismos de la administración pública tienen la obligación de desarrollar su gestión acorde con los principios de la democracia participativa y democratización de la gestión pública. Así mismo, mediante el Conpes 3654 de 2010, “por el cual se establece la Política de Rendición de Cuentas”; la Ley 1712 de 2014, “por medio de la cual se crea la ley de transparencia y del derecho de acceso a la información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones”.

Por ende, la rendición de cuentas es un derecho que tiene la ciudadanía, que le permite realizar petición de cuentas frente a la forma cómo son atendidos sus derechos y frente a la calidad, oportunidad y cobertura de los productos y servicios que las entidades ofrecen para la atención de sus necesidades.

Para el Departamento Administrativo de Control Interno de la Administración Distrital de Santiago de Cali, la rendición de cuentas representa la oportunidad para que sus grupos de valor y grupos de interés, conozcan y entiendan la labor que se desarrolla internamente, por lo tanto, se presentó una explicación del quehacer de los 3 subprocesos que conforman el Departamento: Subproceso de Relación con Entes Externos de Control, Subproceso de Fomento de la Cultura de Control y Subproceso de Evaluación y Seguimiento. De igual forma, cada subproceso presentó los resultados de su gestión a partir del rol que le compete:

- El Subproceso de Evaluación y Seguimiento, presentó el programa anual de auditoría interna para la vigencia 2023 y los aspectos que se tuvieron en cuenta para su formulación, un balance de los resultados de las auditorías internas e informes de seguimiento ejecutados a la fecha. Así como, un balance del comportamiento de los hallazgos, del comportamiento de las acciones revisadas en planes de mejoramiento suscritos con el departamento en el primer trimestre y los informes de ley generados por el Departamento Administrativo de Control Interno.
- El Subproceso de Relación con Entes Externos de Control, a partir del rol de “facilitar la comunicación entre los Entes de Control Externos y los organismos de la Administración Central Distrital de Santiago de Cali”, presentó un balance de los requerimientos recibidos por los entes externos de control, un balance de los informes rendidos en aplicativos: SIA contralorías (CGSC) – SIRECI (CGR), un balance de los hallazgos resultado de las auditorías de los entes externos de control, todo con corte al 31 de marzo de 2023.
- El Subproceso de Fomento de la Cultura de Control, desde el Proyecto de inversión vigencia 2023: BP-26004371 “Fortalecimiento de la cultura de control en los procesos del distrito de Santiago de Cali”, el cual da respuesta a la meta establecida en plan de desarrollo 2020-2023 **“Cali unida por la vida”** 4ta Dimensión Gobierno Incluyente 402 Línea Estratégica:

Gobierno Inteligente, 402001 Programa: Fortalecimiento Institucional; presentó los resultados en la implementación de la estrategia de sensibilización a los servidores públicos.

Adicionalmente, socializó la meta del proyecto de inversión para la vigencia 2023 y su respectivo avance.

Adicional a la información de los subprocesos, se explicó la estructura del Sistema de Control Interno según la Dimensión 7 del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG y se socializó los resultados del estado del Sistema de Control Interno obtenidos en el segundo semestre de la vigencia 2022.

A través del desarrollo de las auditorías internas, se busca fortalecer las acciones institucionales aportando directamente al Objetivo de Desarrollo Sostenible (ODS 17) - Alianzas para lograr los objetivos. De igual forma, al evaluar el grado de cumplimiento de las metas estratégicas, resultados, políticas, programas, proyectos, procesos, indicadores, y riesgos, que la entidad ha definido con respecto a su misión se aporta a la garantía de derechos humanos.

2. Fase preparatoria

El tiempo contemplado para realizar el evento de diálogo estuvo enmarcado, en el siguiente periodo de tiempo “del 01 de enero hasta el 31 de marzo de 2023”, realizada el viernes 14 de abril de 10:00 am a 11:00 a.m.

Para una correcta divulgación y dando cumplimiento al plan de trabajo que establece la subdirección de trámites y servicios, se realizaron las siguientes publicaciones distribuidas de la siguiente manera:

Publicaciones

Treinta (30) días antes del evento, en el canal virtual y redes sociales:

- Twitter:
Nos preparamos para nuestra primera rendición de cuentas 2023
https://twitter.com/control_cali/status/1636136159779717120?s=08
- Calendario
Primera Rendición de Cuentas Departamento Administrativo de Control interno
<https://www.cali.gov.co/cinterno/calendario/6159/primera-rendicion-de-cuentas-del-departamento-admin>
- Página WEB Institucional:
Control Interno realizará su primera Rendición de Cuentas
<https://www.cali.gov.co/cinterno/publicaciones/174743/control-interno-realizara-la-primera-rendicion-de-cuentas-de-este-ano/>

Quince (15) días antes del evento, en redes sociales:

- Twitter:
El próximo 14 de abril de 2023 presentaremos los resultados de la gestión realizada desde cada subproceso
https://twitter.com/control_cali/status/1643745517225246723?s=08

Un (1) día antes del evento, en el canal virtual y redes sociales:

- Twitter:
Conozca los avances y resultados de nuestra gestión
https://twitter.com/control_cali/status/1645562087580762113?s=08

Día del evento, en el canal virtual y redes sociales:

- Twitter:
Llegó el día de nuestra Rendición de Cuentas
https://twitter.com/control_cali/status/1646901621668864003?s=08

Consulta de tema de interés

Se realizó una encuesta con el fin de preguntarle a los grupos de valor los temas de interés que quisieran fueran atendidos en la rendición de cuentas en vivo. Este formulario fue compartido por canales institucionales, lo que permitió recopilar información que fue entregada a los panelistas de acuerdo a los temas para que evaluaran la pertinencia de integrarla en las exposiciones.

El formulario estaba estructurado por cuatro (4) preguntas, una para cada subproceso del Departamento, los usuarios respondieron que los temas que les gustaría que se expusieran en la rendición de cuentas fueran los siguientes:

1. Seleccionar uno o varios de los siguientes temas de interés, relacionados con el Subproceso de Evaluación y Seguimiento, que le gustaría que se profundizara:

Tabla 1. Respuestas Subproceso Evaluación y Seguimiento

Respuesta	Pregunta 1
a) Información de auditorías y resultados más relevantes.	17
c) Impacto de la gestión realizada por el Subproceso Evaluación y Seguimiento.	14
e) Información sobre el estado de los Planes de Mejoramiento.	5

d) Cumplimiento de indicadores del Subproceso Evaluación y Seguimiento.	3
b) Etapas del procedimiento auditor.	1
f) Código de Ética del Auditor Interno y Estatuto de Auditoría Interna.	1
g) Informes de ley del Departamento Administrativo de Control Interno.	1

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

2. Seleccionar uno o varios de los siguientes temas de interés, relacionados con el Subproceso Relación con Entes Externos, que le gustaría que se profundizara:

Tabla 2. Respuestas Subproceso Relación con Entes Externos.

Respuesta	Pregunta 2
d) Hallazgos de los Entes Externos de Control.	14
b) Impacto de la gestión realizada por el Subproceso Relación con Entes Externos.	11
a) Información y resultado de las actividades desarrolladas por el Subproceso Relación con Entes Externos.	7
c) Cumplimiento de indicadores del Subproceso Relación con Entes Externos.	5
e) Reportes en los aplicativos SIA Observa y SIRECI.	3

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

3. Seleccionar uno o varios de los siguientes temas de interés, relacionados con el Subproceso Fomento de la Cultura de Control, que le gustaría que se profundizara:

Tabla 3. Respuestas Subproceso Fomento de la Cultura de Control

Respuesta	Pregunta 3
b) Impacto de la gestión realizada por el Subproceso Fomento de la Cultura de Control.	14
a) Información y resultado de las actividades desarrolladas por el Subproceso Fomento de la Cultura de Control.	9
d) Curso virtual “Escalando al conocimiento”.	9
c) Cumplimiento de indicadores del Subproceso Fomento de la Cultura de Control.	6

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

4. Seleccionar uno o varios de los siguientes temas de interés, que le gustaría que se profundizara:

Tabla 4. Respuestas generales

Respuesta	Pregunta 4
c) Peticiones, Quejas, Reclamos y Denuncias del Departamento Administrativo de Control Interno.	11
a) Ejecución presupuestal del Departamento Administrativo de Control Interno.	10

b) Contratación del Departamento Administrativo de Control Interno.	8
Cambios en las leyes que rigen el Control Interno.	1
hallazgos con incidencia disciplinaria	1

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Articulación, actividades y logística

En el marco del plan de trabajo se procedió a realizar las siguientes actividades, articulación y logística, con el fin de desarrollar un adecuado ejercicio de Rendición de Cuentas.

- Delegación de los representantes del Equipo articulador de Rendición de Cuentas para apoyar la implementación de la estrategia de rendición de cuentas a través de comunicación oficial N° 202341230100001084.
- Ejecución de reuniones con el nivel directivo para la planeación y preparación de la jornada de rendición de cuentas.
- Articulación con la oficina de comunicaciones para elaboración de piezas gráficas del primer evento vigencia 2023.
- En articulación con la secretaría de Bienestar Social, se solicitó la participación de un intérprete de lengua de señas, sin embargo, no fue posible ya que no contaban con disponibilidad en la fecha definida para el evento de dialogo.
- En articulación con la Oficina de Comunicaciones, la rendición de cuentas tuvo un esquema dinámico, presentando videos institucionales, con el fin de dar a conocer las funciones y la importancia de cada subproceso del Departamento Administrativo de Control Interno (DACI).
- La logística se llevó a cabo en la biblioteca infantil del Centro Cultural de Cali, espacio donde se reunió el nivel directivo para rendir cuentas a la comunidad y grupos de interés por medio de la transmisión en vivo.
- Se gestionó a través de correo institucional, el permiso para la transmisión a través del Facebook Live del Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional (DADII).

3. Convocatoria

Para una correcta convocatoria y divulgación del ejercicio de diálogo, se desarrollaron las siguientes estrategias:

- Divulgación de la convocatoria a través de chats autorizados en los grupos de trabajo:
 - ✓ Comité Técnico de Gestión
 - ✓ Grupo DACI, se envió la pieza gráfica a los servidores públicos y contratistas que hacen parte del departamento, invitándolos a la participación de este ejercicio.

- Divulgación a través del sistema de gestión documental Orfeo: invitación enviada a todo el personal de la entidad, informando la fecha, la hora y los temas que se llevaron a cabo durante el evento. Dicha convocatoria se realizó mediante circular con radicación No. 202341230100002424 del 31 de marzo de 2023.
- Divulgación en los Centros de Administración Local Integrada (CALIs): se publicó pieza gráfica en la cartelera del Cali 14 del barrio Alfonso Bonilla Aragón y del Cali 10 del barrio el Guabal.
- Divulgación por mail: Se envió invitación por correo electrónico a los jefes de Calis de la ciudad de Cali, informando la fecha, la hora y los temas que se llevaron a cabo durante el evento, para fomentar su participación.
- Divulgación por parte de la comunicadora del departamento por medio de las siguientes redes sociales:
 - ✓ A través de la red social (Twitter @control_cali).
 - ✓ Página web institucional.
 - ✓ A través de la intranet Sitio web.

4. Asistencia

Personal en línea

El registro de la asistencia se realizó por medio de la herramienta formulario google, enviado por medio del chat de Facebook live, el cual se dejó fijo el enlace para llevar a cabo el diligenciamiento del listado de asistencia en el siguiente link:

<https://forms.gle/oqNaX5neZ5qW8VpSA>

Analizados los resultados del registro de asistencia, se observó que 88 personas participaron en la Rendición de Cuentas; así mismo, la transmisión en vivo obtuvo un máximo de 84 asistentes. A continuación, se anexan las estadísticas que genera la plataforma Facebook frente a la transmisión en vivo:

Gráfico 1. Estadísticas Facebook.



Fuente: Plataforma Facebook.

De acuerdo a la gráfica anterior, se pudo identificar que esta transmisión tuvo mayor participación e interacción de los grupos de valor que la vigencia 2022.

Reproducciones

A la fecha de elaboración de este informe, el video de la rendición de cuentas del Departamento ha obtenido las siguientes reacciones:

- Me gusta: 158
- Me encanta: 62
- Comentarios: 132
- Veces que se compartió: 19 veces

Panelistas y Moderador

Perfil del panelista (1): Leidy Amparo Correa Erazo - Licenciada en Literatura e inglés, Especialista en Gerencia de Proyectos Sociales, Especialista en Administración Pública de la Universidad del Valle, con más de 30 años de Experiencia Laboral en diferentes organismos de la Alcaldía de Santiago de Cali.

Nombrada como Directora del Departamento Administrativo de Control Interno, a través del Decreto 1068 de 31 de diciembre de 2021, luego de acreditar los requisitos y competencias establecidos en la Ley.

Perfil del panelista (2): Jorge Santiago Pantoja Almeida – Abogado Especialista en Derecho Administrativo y en Derecho Constitucional. Se ha desempeñado como auditor con conocimiento en Normas Técnicas de Calidad ISO 9001:2015 y GTC ISO 19011:2018. Actualmente, asignado como apoyo en el liderazgo del Subproceso de Relación de Entes Externos.

Perfil del panelista (3): Sandra Liliana Díaz – Psicóloga, se ha desempeñado en la organizacional y clínica, actualmente asignada como apoyo en el liderazgo del Subproceso Fomento de la Cultura del Control.

Perfil del panelista (4): Fabiana Grajales Rengifo – Abogada Especializada en Derecho Administrativo con Maestría en Gestión Pública, profesional universitario con más 19 años de experiencia trabajando en el sector público, actualmente asignada como líder del subproceso Evaluación y Seguimiento.

Perfil del panelista (5): Nora Liliana Rodríguez González - Ingeniería Industrial Especialista en Administración Pública, profesional universitario con más 26 años de experiencia en trabajando en el sector público.

Moderador: Ximena Payan - Comunicadora Social – Periodista con 20 años de experiencia en medios de comunicación. Se ha desempeñado como redactora en el Diario El País de Cali, Casa Editorial El Tiempo y los últimos 8 años ha trabajado en el sector público como periodista, desde la Oficina de Comunicaciones, la Secretaría de Gestión del Riesgo de Emergencias y Desastres y actualmente en el Departamento Administrativo de Control Interno

Videos institucionales.

Se llevaron a cabo cinco (5) videos que permitieron ampliar la información del departamento y cada subproceso.

5. Información Divulgada en la Actividad

Se inició el evento de diálogo con un video introductorio sobre el Departamento Administrativo de Control Interno (DACI).

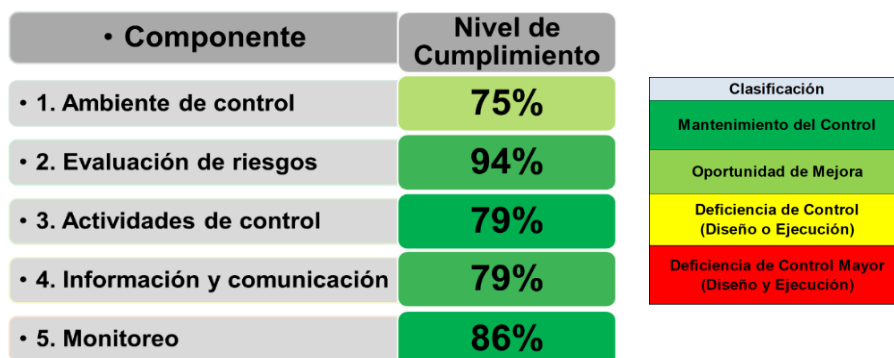
Leidy Amparo Correa Erazo directora del Departamento Administrativo de Control Interno (DACI), inició su presentación saludando a toda la ciudadanía y a su equipo de trabajo, presentó el objetivo del evento “Dar a conocer a la ciudadanía la planeación y el avance en la gestión de la vigencia 2023, del Departamento Administrativo de Control Interno mediante sus tres subprocesos”.

Se apertura a la exposición de los resultados de la gestión de los 3 subprocesos que conforman el Departamento: Subproceso de Evaluación y Seguimiento, Subproceso de Relación con Entes Externos de Control y Subproceso de Fomento de la Cultura de Control.

Resultado del estado del Sistema de Control Interno en el segundo semestre de la vigencia 2022

Liliana Rodríguez González profesional universitaria del departamento, inició su presentación contando los resultados obtenidos frente al nivel de cumplimiento de Sistema de Control Interno en el segundo semestre de las vigencia 2022, el cual fue de 83%, en donde evalúan cinco (5) componentes del sistema y que obtuvieron los siguientes resultados:

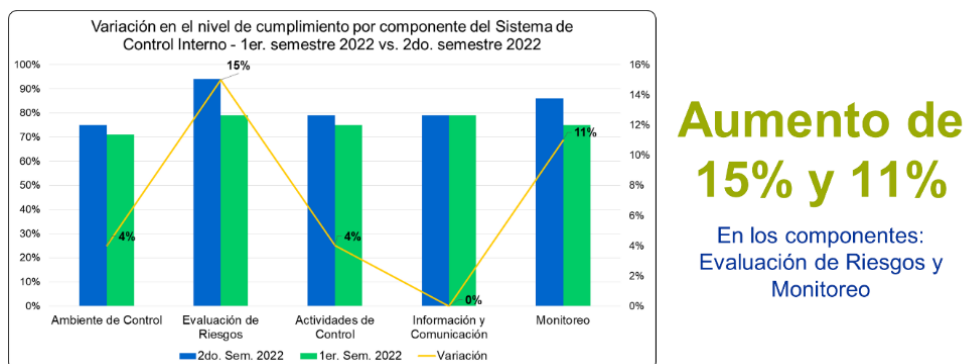
Gráfico 2. Nivel de cumplimiento de Sistema de Control Interno por Componente.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Procedió a presentar el comparativo en el nivel de cumplimientos por componente del Sistema de Control Interno, con relación al primer y segundo semestre de la vigencia 2022, en donde se evidenció una mejora en cuatro (4) componentes, en especial el componente evaluación de riesgos con un incremento del 15% y el componente monitoreo con un incremento del 11%. Ese incremento se debió al mejoramiento en el liderazgo de este tema en la entidad, tan cómo se mostró en la siguiente gráfica:

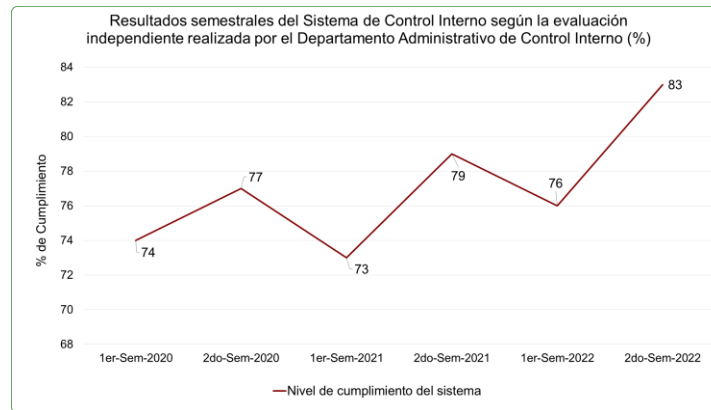
Gráfico 3. Variación nivel de cumplimiento componentes del Sistema de Control Interno.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

De igual forma, se realizó un análisis de tendencia frente a los resultados obtenidos en las vigencias 2020, 2021, y 2022.

Gráfico 4. Resultados semestrales del Sistema de Control Interno 2020-2022

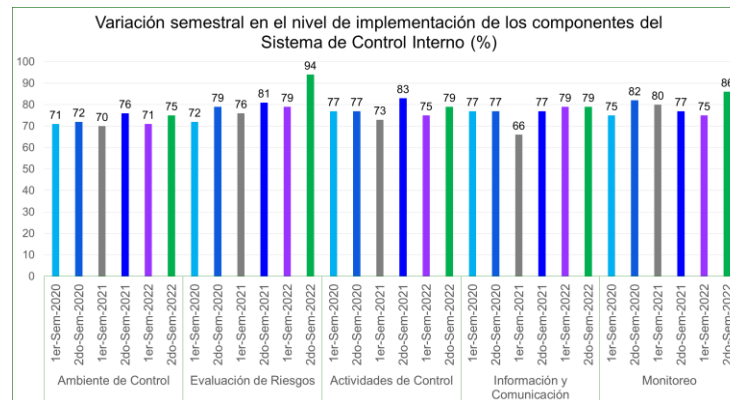


Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

En la gráfica anterior, se presentó que el Sistema de Control Interno, según la evaluación independiente realizada por el Departamento Administrativo de Control Interno, ha mejorado de manera gradual pasando de un nivel de cumplimiento de 74% en la vigencia 2020 a un 83% en la vigencia 2022.

De igual forma, se presentó la variación semestral de los componentes del Sistema de Control Interno de la Alcaldía Distrital de Santiago de Cali obtenida en las vigencias 2020, 2021, y 2022, utilizando la siguiente gráfica:

Gráfico 5. Variación semestral componentes del Sistema de Control Interno 2020-2022.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Se continuó con la exposición de los resultados de la gestión de los 3 subprocesos que conforman el Departamento: Subproceso de Evaluación y Seguimiento, Subproceso de Relación con Entes Externos de Control y Subproceso de Fomento de la Cultura de Control.

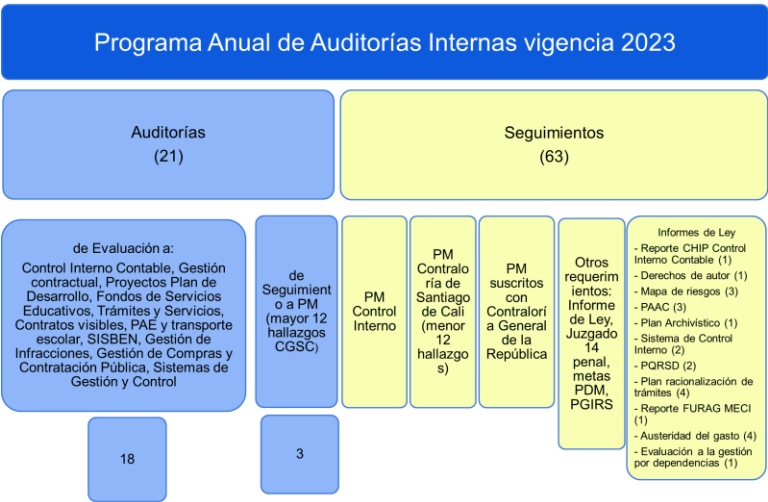
Subproceso de Evaluación y Seguimiento

Inició con la presentación de un video en donde se explicó a los ciudadanos participantes de la rendición de cuentas, las funciones de este subproceso.

Seguidamente, Fabiana Grajales Rengifo profesional universitario, líder del Subproceso Evaluación y Seguimiento, explicó el objetivo del Subproceso, el cual tiene la finalidad de medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los controles establecidos, que estos estén definidos adecuadamente, sean apropiados y se mejoren de manera permanente, agregando valor a la gestión y verificando el cumplimiento de los objetivos de la entidad

Se procedió a explicar el programa anual de auditoría y la estructura propuesta para la vigencia 2023, así como los criterios que se tuvieron en cuenta para su formulación.

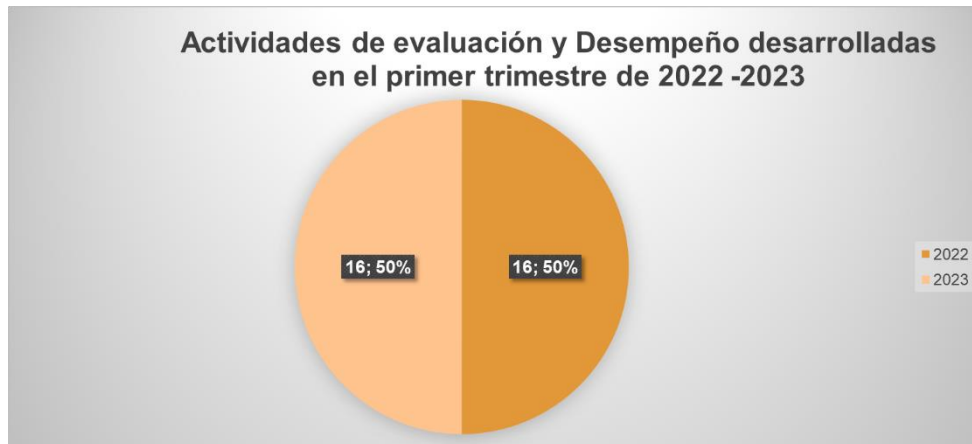
Gráfico 6. Programa anual de auditoría interna vigencia 2023.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Procedió a presentar el estado de las actividades de evaluación y seguimiento desarrolladas en el primer trimestre de la vigencia 2023 frente a lo realizado en el primer trimestre de la vigencia 2022:

Gráfico 7. Avance en actividades desarrolladas.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Gráfico 8. Actividades desarrolladas subproceso evaluación y seguimiento primer trimestre 2022-2023.

Actividades de Evaluación y seguimiento Primer Trimestre	2022	2023
Auditorías de evaluación Finalizadas	9	3
Auditorías de evaluación En ejecución	0	1
Seguimiento a PM DACI	1	1
Seguimiento a PM Entes de Control	1	4
Informes de Ley	5	5
Otros requerimientos		1
Informes de seguimiento en ejecución	0	1
Total	16	16

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

En el primer trimestre de la vigencia 2023, se cuenta con un porcentaje de ejecución del 19%, quedando pendiente un 81% para ejecutar.

Frente a las actividades de evaluación y seguimiento desarrolladas en el primer trimestre se presentó la siguiente distribución:

Gráfico 9. Avance de actividades evaluación y seguimiento primer trimestre 2023

Actividades de Evaluación y seguimiento Primer Trimestre 2023		
Auditorías de evaluación Finalizadas	3	19%
Auditorías de evaluación En ejecución	1	6%
Seguimiento a PM DACI finalizado	1	6%
Seguimiento a PM entes de Control finalizados	4	25%
Informes de Ley finalizados	5	31%
Otros requerimientos finalizado	1	6%
Informes de seguimiento en ejecución	1	6%

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Se presentó el comportamiento de los hallazgos del primer trimestre de la vigencia, donde de 3 auditorías que se han finalizado al primer trimestre, se han obtenido 39 hallazgos de los cuales el 89% son conformes y el 11% son no conformidades.

Se presentó el comportamiento de las acciones revisadas en planes de mejoramiento suscritos con el Departamento Administrativo de Control Interno en el primer trimestre de la vigencia, donde a la fecha se han finalizado 2 seguimientos con 7 acciones revisadas en total, de las cuales el 85% continúan abiertas y el 15% fueron cerradas efectivas.

Se presentó el comportamiento de las acciones revisadas en planes de mejoramiento suscritos con Entes de Control Externos en el primer trimestre de la vigencia, donde a la fecha se han finalizado 4 seguimientos con 46 acciones revisadas en total, de las cuales el 37% fueron calificadas como cumplidas y el 63% fueron calificadas como no cumplidas.

Adicionalmente, se presentó el balance de los informes de ley presentados a la fecha, los cuales se relacionan en la siguiente tabla:

Tabla 5. Relación informes de ley presentados.

NOMBRE DE INFORME DE LEY	FECHA
Estado del sistema de control interno de la entidad (01 Julio 2022 a 31 Diciembre 2022)	31/ene/2023
Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público Distrito Especial de Santiago de Cali cuarto trimestre de 2022.	22/mar/2023
Informe de Monitoreo al Plan de Racionalización Septiembre - Diciembre 2022.	25/ene/2023
Informe de Seguimiento al cumplimiento de Derechos de Autor.	28/feb/2023
Informe de evaluación semestral a la gestión por dependencias.	6/feb/2023

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Subproceso de Relación con Entes Externos de Control

El objetivo de este subproceso es “Servir de puente entre la entidad y aquellos organismos externos de control que requieren información sobre las actuaciones propias de la gestión institucional, identificando previamente la información referente a: fechas de visita, alcance de las auditorías, informes periódicos, requerimientos previos del órgano de control, entre otros aspectos, los cuales deben ser previstos y comunicados oportunamente a la administración, así como identificando los funcionarios idóneos para atender sus requerimientos, con el fin de facilitar el cumplimiento de las exigencias de Ley o las solicitudes formales realizadas por los entes externos de control”.

Seguidamente, El profesional Santiago Pantoja, quien representa al Subproceso de Relación con Entes Externos explicó, que para el desarrollo de este rol se debe identificar previamente la información referente a:

- El contenido de los requerimientos de
- los entes externos de control.
- Fechas de visita de auditorías.
- Alcance de las auditorías.
- Informes periódicos a rendir.

La anterior información debe ser prevista y comunicada oportunamente a la administración por el ente externo de control. Este Departamento verifica aleatoriamente que la información suministrada por los responsables, sea entregada bajo los siguientes criterios:

- I. **Oportunidad:** entregar la información en los tiempos establecidos por el organismo de control.
- II. **Integridad:** dar respuesta a todos y cada uno de los requerimientos con la evidencia suficiente.
- III. **Pertinencia:** Que la información suministrada esté acorde con el tema solicitado o con el requerimiento específico.

Aclaró, que las actividades que se desarrollan en el marco de este Rol, no deben entenderse como actos de aprobación o refrendación por parte de la oficina de control interno ya que se estaría afectando su independencia y objetividad (Ley 87 de 1993), es responsabilidad del representante legal y de cada líder de proceso garantizar la calidad de la información que se entregue.

Posteriormente, explicó el total de requerimientos realizados por los Entes Externos de Control al 31 de marzo de 2023, indicando el Ente Externo que solicita el requerimiento, el total de requerimientos por cada uno y el porcentaje que corresponde en cuanto a las respuestas dadas por los organismos responsables y consolidados por el Departamento cumpliendo los términos establecidos en la norma, información detallada en la siguiente tabla:

Tabla 6. Total de requerimientos de los Entes Externos de Control.

Ente Externo de Control	Total Requerimiento	Porcentaje
Procuraduría Provincial de Cali	34	25%
Defensoría del Pueblo	32	23,52%
Contraloría General de la República	27	19,85%
Procuraduría General de la Nación	14	10,29%
Contraloría Gral. de Santiago de Cali	13	9,55%
Procuraduría Regional de Instrucción Valle	9	6.61%
Personería Distrital Santiago de Cali	6	4,41%
Contraloría General de la Bogotá	1	0,73%
TOTAL	136	100%

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Adicionalmente, en la siguiente tabla se presentó el balance de los informes rendidos en los aplicativos con corte al 31 de marzo de 2023: SIA Contraloría (CGSC) (Sistema Integral de Auditoría) y SIRECI (CGR) (Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes):

Tabla 7. Balance de informes rendidos en aplicativos.

APLICATIVO	Total informes	Porcentaje
SIA CONTRALORIAS – CGSC	29	64,40 %
SIRECI - CGR	10	35,59 %
TOTAL	39	100 %

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Continuando con la explicación del subproceso de Entes Externos, se presentó la tipificación del total de hallazgos realizados por las auditorías de Entes Externos de Control al 31 de marzo de 2023, tal como se relacionan en la siguiente tabla:

Tabla 8. Tipificación total de hallazgos.

Total de informes de ejercicios de fiscalización	18
Hallazgos administrativos	38
Hallazgos con incidencia disciplinaria	18
Hallazgos con incidencia fiscal	5
Hallazgos con incidencia penal	1
Hallazgos con incidencia disciplinaria y fiscal	5
Hallazgos con incidencia penal y fiscal	1
Otras incidencias	0
Total Hallazgos	38

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Se explicó la labor que se ha realizado con la revisión de planes de mejoramiento, en donde al 31 de marzo de 2023 se cuenta con el siguiente balance:

Tabla 9. Estado de revisión de planes de mejoramiento.

Informes finales para suscripción de plan de mejoramiento	9
Planes de mejoramiento revisados por el DACI	7
Planes de mejoramiento pendientes de revisión	2
Planes de mejoramiento que no fueron enviados al DACI para revisión	0

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Finalmente, se explicaron las acciones adicionales que el subproceso ha desarrollado, tale como: mesa de trabajo con la Secretaría de Evaluación y Control de la Alcaldía de Medellín, mesa de trabajo con la Contraloría General de Santiago de Cali y mesa de trabajo para la emisión de lineamientos para la rendición de formatos en la plataforma SIA contraloría.

Subproceso de Fomento de la Cultura del Control

Se inició con la presentación de un video en donde se explicó a los participantes de la rendición de cuentas, las funciones de este subproceso.

Seguidamente, Sandra Liliana Díaz, quien representa el Subproceso Fomento de la Cultura del Control, explicó el objetivo del subproceso “Fomentar en la Administración del Distrito especial de Santiago de Cali, la formación de una cultura de control en los servidores públicos, mediante estrategias orientadas al ejercicio del autocontrol y la autoevaluación - enfoque hacia la prevención, con el fin de contribuir al mejoramiento continuo en el cumplimiento de la misión institucional, planes, metas y objetivos previstos”.

De acuerdo al Plan de Desarrollo 2020-2023 “Cali unida por la vida” 4 Dimensión Gobierno Incluyente 402 Línea Estratégica: Gobierno Inteligente, 402001 Programa: Fortalecimiento Institucional, presentó el proyecto de inversión BP-26004371 “Fortalecimiento de la cultura de control en los procesos del distrito de Santiago de Cali”.

Se presentó la meta que el proyecto de inversión tiene establecida para el cuatrienio, de igual forma, con el siguiente grafico se procedió a explicar los resultados obtenidos al cierre del primer trimestre de la vigencia 2023, alcanzando un 85% de cumplimiento de la meta:

Tabla 10. Avance proyecto de inversión.

AVANCE META CUATRIENIO 2020 – 2023				
Meta	Vigencia	Sensibilizados	Avance de la Meta	
			Cantidad	%
1600	2020	400	400	25%
	2021	400	800	50%
	2022	400	1200	75%
	2023	160	1360	85%

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Explicó que para dar cumplimiento al proyecto de inversión se tiene programado para la vigencia 2023 impactar los siguientes organismos: Secretaría de Movilidad y Secretaría de Seguridad y Justicia. En donde al 31 de marzo, se han realizado 6 jornadas de sensibilización, logrando un total de 160 asistentes.

Estas jornadas de sensibilización fueron realizadas a través de reuniones presenciales, en las cuales se invita a los servidores públicos y contratistas a poner en práctica las herramientas de control institucionales con enfoque jurídico y psicológico aplicando actividades dinámicas, lúdicas y reflexivas con el fin de apropiar la importancia del control interno en la entidad como organismo preventivo de posibles riesgos de gestión en los procesos y que genera valor agregado en el servicios público, tal como se mostró en las siguientes fotos:



Finalmente, se expusieron las actividades programadas para la vigencia 2023:

- Seguimiento a sensibilizados
- Semana de Control
- Primer Congreso Territorial “Buenas prácticas sobre el Control Interno”
- Campaña “El Valor de Ser Buen Servidor Público”

Aporte a la Garantía de Derechos Humanos y Paz, y los Objetivos de Desarrollo Sostenible:

El Departamento Administrativo de Control Interno aporta directamente al objetivo de desarrollo sostenible (ODS), número 17 alianzas para lograr los objetivos. Desde el ejercicio auditor, se permite evaluar las metas estratégicas, resultados, políticas, programas, proyectos, procesos, indicadores, y riesgos, que la entidad ha definido con respecto a su misión, permitiendo el fortalecimiento de las acciones institucionales que aportan al cumplimiento de los objetivos de desarrollo sostenible (ODS) enfocados en la garantía de derechos humanos.

6. Evaluación

Se realizó la divulgación del enlace del formulario de encuesta de evaluación para la primera rendición de cuentas 2023 durante la transmisión en vivo por Facebook Live@DIICali, ,

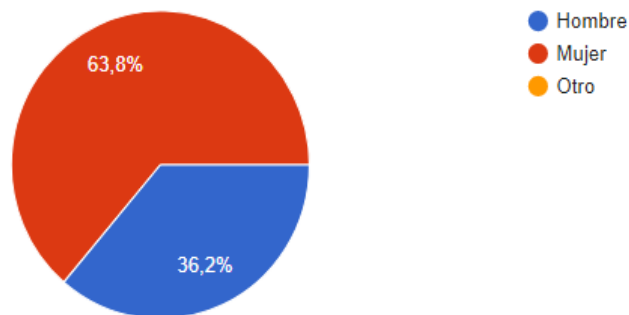
asimismo fue fijado en el chat del streaming con el fin de garantizar el diligenciamiento por medio del siguiente enlace: <https://forms.gle/58CvnXzR9KT1Ur7DA>

Información General

Se analizaron los resultados de 58 encuestas registradas, evaluando la actividad de rendición de cuentas y recopilando la información de caracterización de la ciudadanía y grupos de valor donde se obtuvo la siguiente Información:

Género

Gráfico 10. Género.

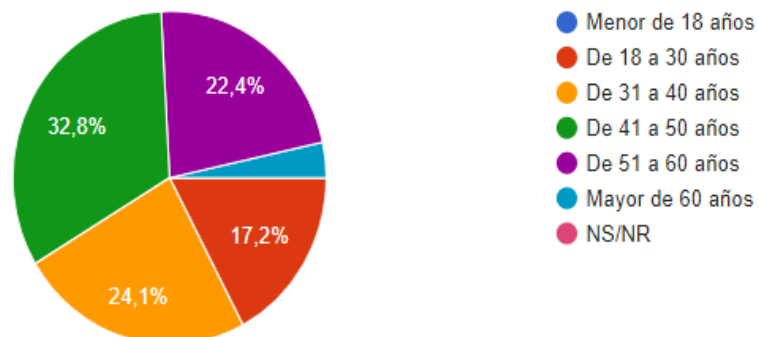


Fuente: Encuesta de Satisfacción.

La mayor participación registrada en la actividad de rendición, es por parte del género femenino, con el 63,8% correspondiente a 37 participantes y con el 36,2% representa al género masculino con 21 registros.

Edad

Gráfico 11. Edad.



Fuente: Encuesta de Satisfacción.

El 32.8% de los encuestados es el mayor resultado de los datos recolectados con un promedio de edad entre los 41 a 50 años, seguidamente con un porcentaje del 24,1% y 22,4 % de los participantes oscilan entre los 31 a 40 años y los 51 a 60 años, en la siguiente tabla es socializado el número de participantes por rango de edades:

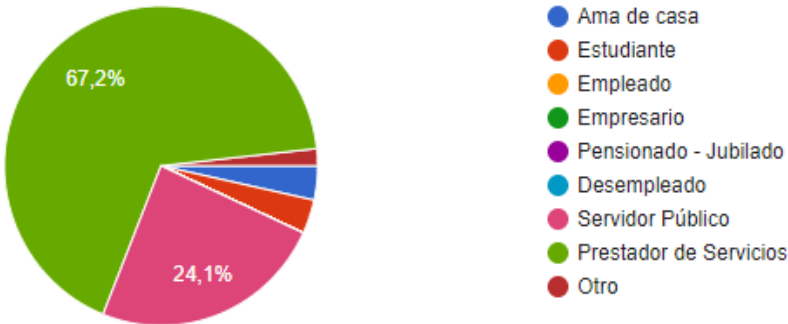
Tabla 11. Rango de edad.

RANGO DE EDAD	PARTICIPANTES	PORCENTAJE
18 a 30	10	17.2 %
31 a 40	14	24.1 %
41 a 50	19	32.8 %
51 a 60	13	22.4 %
Mayor de 61	2	3.4 %
Total	58	100%

Fuente: Encuesta de Satisfacción

Ocupación

Gráfico 12. Ocupación.

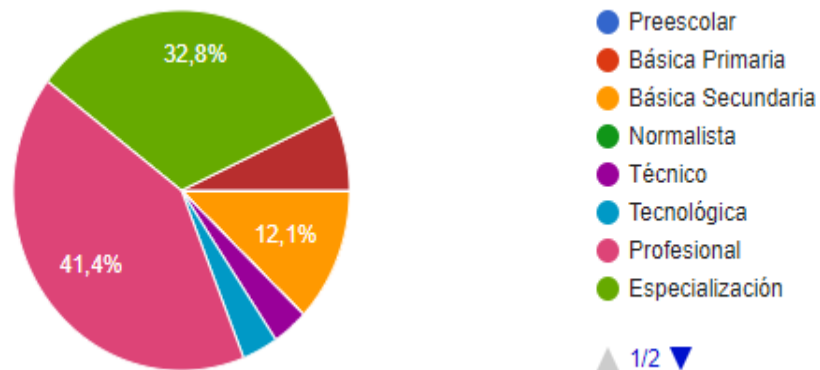


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El resultado obtenido a la ocupación de los ciudadanos es el siguiente: el 67.2 % pertenecen a 39 participantes, se desempeñan como prestadores de servicios, seguido con el 24,1 % que corresponde a 14 servidores públicos y con el 3,4 % con 2 registro por igual para estudiante y ama de casa, por último, con el 1,7% pertenece a un solo registro que desarrolla otra actividad.

Nivel de Escolaridad

Gráfico 13. Nivel de escolaridad.

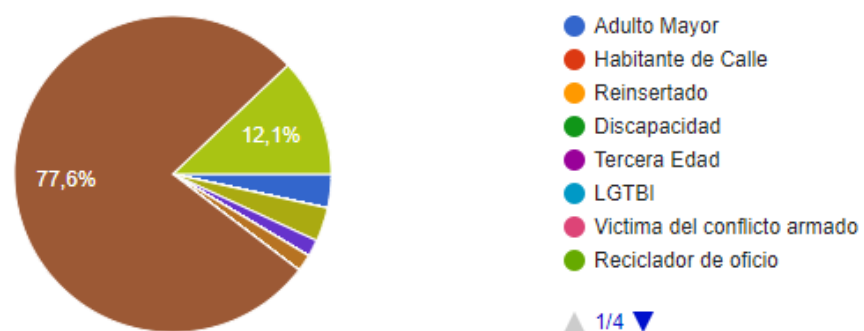


Fuente: Encuesta de Satisfacción

De acuerdo a la gráfica el nivel de escolaridad de los ciudadanos que participaron en la actividad de diálogo, con el 41,4% correspondiente a 24 profesionales, seguidamente con el 32,8 % pertenecen a 19 personas que cuentan con especialización y con el 12,1 % tienen formación Básica secundaria con 7 registros, con el 6,9% con nivel de maestría igual 4 participantes y por ultimo con el 3,4% son técnicos y tecnólogos con 2 registro para cada nivel.

¿Grupo poblacional, comunitario y/o social al que pertenece?

Gráfico 14. Clasificación grupo poblacional.



Fuente: Encuesta de Satisfacción

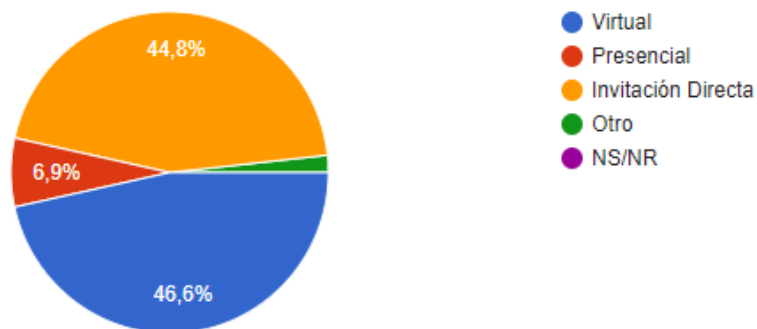
De acuerdo a la información de las encuestas registradas el 77,6% de los ciudadanos corresponde a 45 personas no hacen parte de ningún grupo poblacional, en representación de otros grupos con el 12,1% corresponde a 7 personas, con el 3,4% pertenecen al grupo

de adulto mayor y organización Afro con 2 registro para grupo, con el 1,7% son del grupo cultura y grupo de mujeres con un registro.

Percepción de la Actividad

¿A través de que medio se enteró de la realización de la actividad de la Rendición de Cuentas?

Gráfico 15. Medio.

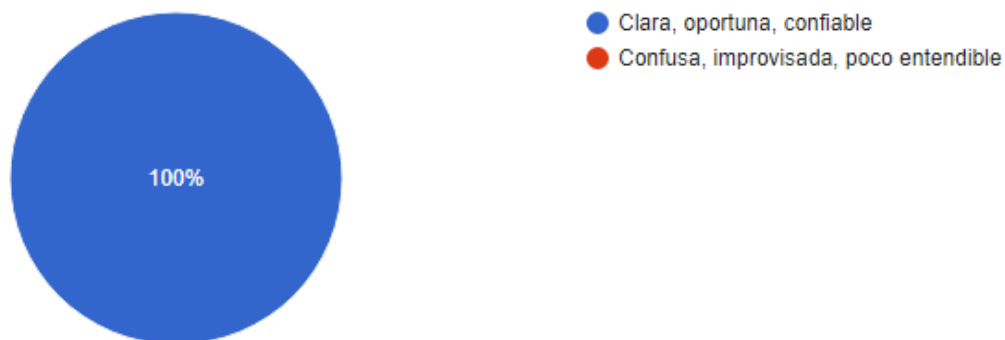


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El 46,6 % corresponde a 27 ciudadanos manifestaron recibir invitación virtual, seguidamente por el 44,8% es igual a 26 participantes registraron que son invitados directamente y con el 6,9% son invitados 4 ciudadanos presencial y con el 1,7 % se enteró por otro medio.

¿La explicación sobre el procedimiento de las intervenciones en la actividad de Rendición de Cuentas fue?

Gráfico 16. Calidad de la información.

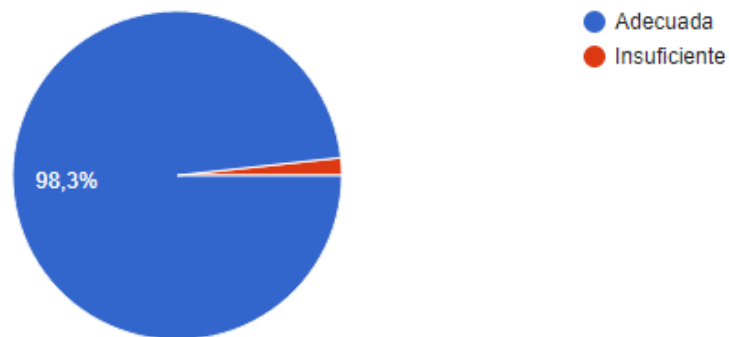


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El 100% de los encuestados en la explicación desarrollada sobre el procedimiento de las intervenciones en la actividad de rendición de cuentas es clara, oportuna y confiable.

La oportunidad para que los asistentes opinen durante la actividad de Rendición de Cuentas fue:

Gráfico 17. Oportunidad.

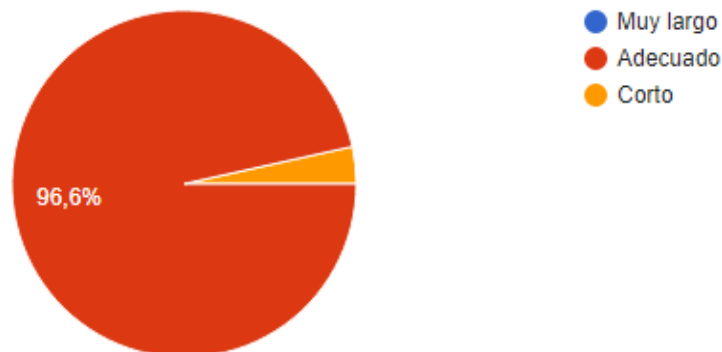


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El 98,3% de los ciudadanos, manifestaron que la oportunidad de opinión durante la actividad fue adecuada con el resultado del 1,75 % es Insuficiente.

El tiempo de exposición respecto al informe de la gestión institucional fue:

Gráfico 18. Tiempo de exposición.

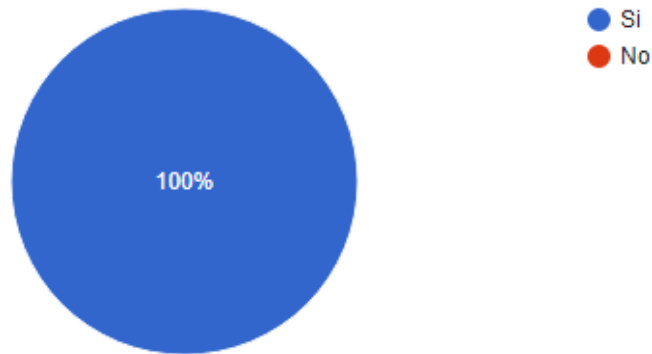


Fuente: Encuesta de Satisfacción

Para el 96,6% de las encuestas registradas por los ciudadanos consideran que el tiempo de exposición utilizado para dar a conocer la gestión realizada por el Departamento Administrativo de Control Interno, es adecuado y con el 3,4 con 2 registros es el tiempo empleado es corto.

¿La información presentada en la actividad de Rendición de Cuentas respondió a sus intereses?

Gráfico 19. Calidad de la respuesta.

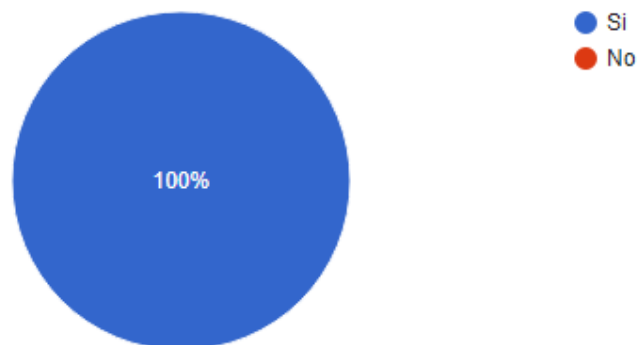


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El 100% de los participantes manifestaron que sí respondió a sus intereses la información presentada por el organismo durante actividad de diálogo de Rendición de Cuentas.

¿La actividad de Rendición de Cuentas dio a conocer los resultados de la gestión del organismo?

Gráfico 20. Resultados de la gestión.

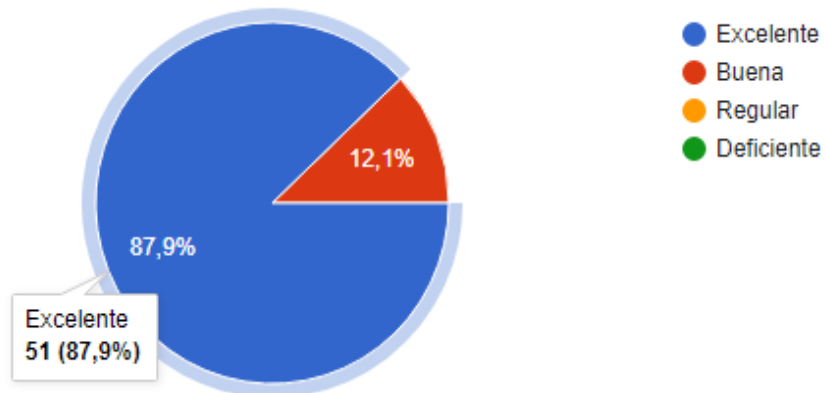


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El 100% de las encuestas están de acuerdo que el Departamento Administrativo de Control Interno, dio a conocer los resultados durante la gestión realizada durante el primer trimestre de la vigencia 2023, presentada en la actividad de rendición de cuentas.

De acuerdo a la información presentada por el organismo ¿cómo califica la gestión?

Gráfico 21. Satisfacción de la gestión.

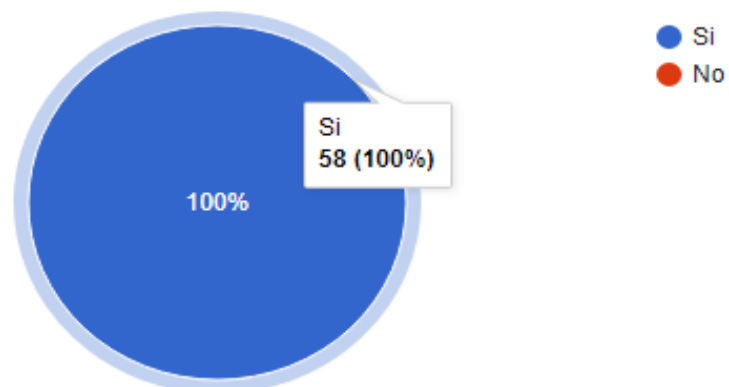


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El 87.9% correspondiente a 51 participantes calificaron que la información presentada por el organismo es excelente y para 12,1% que igual a 7 de los participantes califican es buena.

¿Volvería a participar en otra actividad de Rendición de cuentas del organismo?

Gráfico 22. Participación.

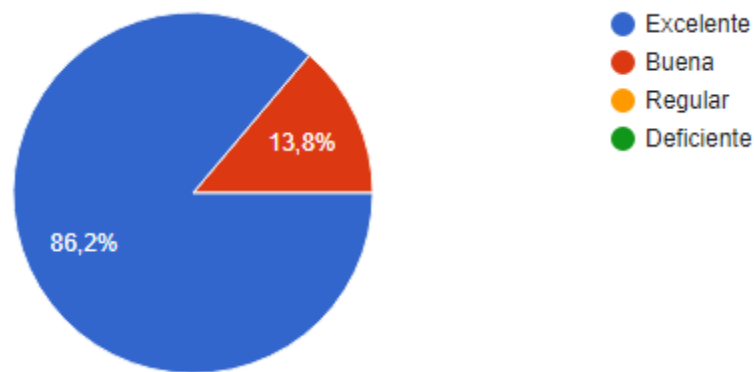


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El 100% de los ciudadanos encuestados afirmaron que volverían a participar en un próximo evento de Rendición de Cuentas del Departamento Administrativo de Control Interno.

La actividad de Rendición de Cuentas fue:

Gráfico 23. Satisfacción del Evento de Diálogo.



Fuente: Encuesta de Satisfacción

La actividad de la segunda rendición de cuentas del Departamento fue calificada por la ciudadanía de la siguiente manera: de las 51 encuestas 38 con un porcentaje del 74,5% la calificación es excelente y para el 25.5% correspondientes a 13 encuestas es buena.

Finalmente, se realizó consulta a la ciudadanía sobre los temas de su interés, para la próxima actividad de Rendición de Cuentas, obteniendo 27 propuestas, entre los más recurrentes se encontraron las siguientes:

- Acciones tomadas por el Departamento de control Interno, cuando los organismos persisten en el incumplimiento
- Criterios qué se tienen en cuenta para definir las auditorías que se van a realizar, así como para determinar el tiempo de su ejecución
- Que auditorías se han realizado en los temas actuales de contratación e informados por los Entes Externo de Control

7. Preguntas y Respuestas – PQRSD

Durante la transmisión en vivo del evento de diálogo, llevada a cabo a través del Facebook Live @DIICali, los ciudadanos y/o grupos de valor que asistieron, realizaron las siguientes preguntas:

PQRSD, respondidas durante la transmisión ocho (8)

Preguntas Generales

1. ¿Cuáles son los logros más representativos en este año de control interno?

Respuesta: Cuando recibimos los informes de los entes externos de control: Contraloría General de la República y Contraloría General de Santiago de Cali nosotros hacemos una revisión acuciosa de los hallazgos que se generan, comunicarle

al organismo responsable de la suscripción del Plan de Mejoramiento, si es que dicho informe tiene hallazgos, cuáles son los términos en los que se puede suscribir el plan de mejoramiento y los términos en que de forma previa tiene que enviarnos ese plan de mejoramiento para una revisión. En dicha revisión nosotros hacemos unas recomendaciones para los planes de mejoramiento propuestos, para que realmente le apunten a dar solución a la causa raíz del hallazgo y también se cumplan aspectos normales de la suscripción.

2. ¿Qué hace control interno con los resultados del informe semestral? Liliana

Respuesta: Básicamente publicar ese informe en la página web de la Alcaldía de Cali www.cali.goc.co en la instancia, en el ítem en que se encuentran los informes de ley. Lo segundo es que nosotros vamos a conocer esos resultados al interior de la entidad y pasará a una instancia que es el Comité Institucional de Control Interno al cual le competen esos resultados, siendo este la máxima instancia de control interno, para que así mismo se tomen las acciones necesarias de mejoramiento de del Sistema de Control Interno.

Preguntas dirigidas a la Directora del Departamento Administrativo de Control Interno

3. ¿Qué ha hecho control interno respecto a la revisión de los contratos públicos?

Respuesta: Nosotros como Control Interno debemos, a través del ejercicio auditor hacer las auditorías pertinentes, de acuerdo con el Plan Anual que se realiza con anterioridad, en el que se especifica los términos de ley, se revisan los temas más importantes del Plan de Desarrollo para ver si se están cumpliendo metas y objetivos del mismo, y así también el tema de contratación ha sido una de nuestras banderas de este año, dado que la ley 80 y 87 nos normatiza que debemos verificar y hacer seguimiento a la contratación. Hemos hecho varias auditorías, que les ha correspondido a los organismos realizar algunos pasos como planes de mejoramiento en sus hallazgos principales, o en lo que ellos han requerido en su proceso auditor.

4. ¿Cómo sanciona el control interno a un funcionario?

Respuesta: Qué bueno poder aclarar que Control Interno no sanciona al servidor público, dado que Control Interno solo verifica y hace seguimiento a los procesos al interior de la Administración. Se sanciona al servidor público desde el Departamento Administrativo de Control Interno Disciplinario, el cual disciplina, como lo dice su nombre. Son ellos los que se entienden con la conducta y disciplina del servidor público.

Preguntas dirigidas al Subproceso Evaluación y Seguimiento

5. ¿Para qué sirven las auditorías y seguimientos que hace control interno?

Respuesta: Es muy clara la ley cuando dice que lo primordial es proteger y garantizar una administración de los recursos teniendo en cuenta los riesgos. El equipo auditor lo que hace es prevenir, detectar y corregir. Se revisan los procesos para ver cómo se lleva a cabo la administración de los recursos, la administración financiera, que se tiene en el sistema dando alerta a los organismos, porque esto permite que se corrija

Preguntas dirigidas al Subproceso Relación con Entes Externos de Control

6. ¿Qué hace control interno con los informes de la contraloría?

Respuesta: Cuando recibimos los informes de los entes externos de control: Contraloría General de la República y Contraloría General de Santiago de Cali nosotros hacemos una revisión acuciosa de los hallazgos que se generan, comunicarle al organismo responsable de la suscripción del Plan de Mejoramiento, si es que dicho informe tiene hallazgos, cuáles son los términos en los que se puede suscribir el plan de mejoramiento y los términos en que de forma previa tiene que enviarnos ese plan de mejoramiento para una revisión. En dicha revisión nosotros hacemos unas recomendaciones para los planes de mejoramiento propuestos, para que realmente le apunten a dar solución a la causa raíz del hallazgo y también se cumplan aspectos normales de la suscripción.

7. ¿Qué son los entes externos de control?

Respuesta: Son aquellas entidades a las cuales la Constitución Política de Colombia les ha asignado una función de vigilancia en términos de control fiscal y control disciplinario. Es pertinente advertir que desde el Decreto 648 de 2017 el rol con entes de control cambió su nombre al rol de relación con entes externos de control, precisamente con la intención de que las actividades que cumplen este rol no se dirijan al relacionamiento con todas las instancias con las que la entidad tienen alguna interacción, sino básicamente con las que tienen el control fiscal y disciplinario. Son entidades que se dedican a la vigilancia y control.

Preguntas dirigidas al Subproceso Fomento a la Cultura de Control

8. ¿Por qué es importante que los servidores públicos se fomenten control?

Respuesta: Es importante para nosotros dado que estamos fortaleciendo la cultura del control en los servidores públicos, el cual ha sido muy bien recibido por cada uno de los funcionarios que participan en estas jornadas de sensibilización. Esto nos lleva a la mejora continua y a agregar valor.

9. ¿Esos talleres que hacen del fomento del control los pueden hacer a la comunidad?

Respuesta: Ese es un frente del desarrollo del Departamento Administrativo de Control Interno para los servidores de nuestra entidad, por cuanto no es posible darlo a la comunidad, si no que va a fortalecer las buenas prácticas en los servidores de la Administración.

PQRSD, pendientes por responder como compromiso con los grupos de valor – tres

(3)

De acuerdo al compromiso adquirido con los grupos de valor, acerca de brindar respuestas a las preguntas realizadas durante el primer evento de diálogo en un tiempo no superior a (15) días hábiles, se dará respuesta en el chat de la actividad y así mismo se adjuntará como anexo a la publicación del informe en la instancia del Organismo.

1. Teniendo en cuenta que la misión de la oficina de Control Interno debe estar centrada en asesorar a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos y que además debe realizar procesos de auditoria y actividades de seguimiento que faciliten la generación de alertas a la administración, en especial a la directivos en cabeza del señor Alcalde, y de acuerdo a los últimos acontecimientos acaecidos en la Alcaldía Distrital de Santiago de Cali, donde la Contraloría General de la República embargó las cuentas bancarias e inmuebles del señor alcalde Jorge Iván Ospina, así como de otros funcionarios de la Secretaría de Seguridad y Justicia, por presuntas irregularidades cometidas con la ejecución del contrato y la entrega de cámaras por parte de la empresa Impretic's, cuyo objeto contractual era el mantenimiento de Cámaras de vigilancia de la Policía, y en virtud de la auditoría interna realizada por la Oficina de Control Interno de la Alcaldía Distrital de Santiago de Cali a ese contrato, qué mecanismos o medios utilizó para alertar de forma oportuna y personal al señor alcalde sobre las presuntas irregularidades que encontraron en esa auditoría interna con el fin de estar preparados y de tomar los correctivos necesarios para cuando llegara el ente de control fiscal a realizar su proceso auditor no sucediera lo que sucedió de los embargos de las cuentas bancarias e inmuebles y de compulsar copias a la Procuraduría General de la Nación y a la Fiscalía? Y por último, que acciones ha realizado la oficina de control interno posterior al informe de la Contraloría General de la República y cuáles son sus resultados?
2. ¿Qué hace su oficina para vigilar los recursos públicos?
3. ¿Qué acciones se toman frente a los resultados de las auditorias y cómo impactan hacia el interior de la entidad?

8. Conclusiones

- La Rendición de cuentas del Departamento Administrativo de Control Interno se realizó bajo los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública referente a Metodología y contenido.
- Los temas tratados frente a la gestión cumplieron el objetivo de la Rendición de Cuentas obteniendo una satisfacción general de Excelente por el 86,2% y de buena por el 13,8% de las personas que diligenciaron la encuesta.
- La difusión masiva de información a través de los diferentes canales virtuales y presenciales, favoreció en el aumento de la participación frente a la jornada anterior. De igual forma, se seguirá trabajando y fortaleciendo para alcanzar un mayor número de personas conectadas.
- Evaluar la posibilidad de transmitir este evento de rendición de cuentas a través de otras plataformas como LinkedIn u otras, que permitan llegar a más ciudadanos.