



**ALCALDÍA DE  
SANTIAGO DE CALI**

---

**Informe de Rendición de Cuentas**  
**Departamento Administrativo de Control Interno**

**03/10/2023**

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 Presencial .....	8
Personal en línea.....	8
Reproducciones .....	10
Panelistas .....	10
Moderadores .....	11
Videos institucionales. ....	11
5. Información Divulgada en la Actividad .....	11
Subproceso de Evaluación y Seguimiento .....	13
Resultado del estado del Sistema de Control Interno en el primer semestre de la vigencia 2023 .....	16
Subproceso de Relación con Entes Externos de Control .....	19
Subproceso de Fomento de la Cultura del Control.....	22
Aporte a la Garantía de Derechos Humanos y Paz, y los Objetivos de Desarrollo Sostenible: .....	25
6. Evaluación .....	25
Información General .....	26
Percepción de la Actividad.....	28
7. Preguntas y Respuestas – PQRSD.....	33
PQRSD, respondidas durante la transmisión ocho (x) .....	33
PQRSD, pendientes por responder como compromiso con los grupos de valor – cero (0) .....	34
8. Conclusiones.....	34

## 1. Introducción

La rendición de cuentas es un deber constitucional fundamental en la gestión de entidades públicas sustentada mediante la Ley 489 de 1998, que garantiza la transparencia, la responsabilidad y el compromiso con los ciudadanos. Este informe tiene como propósito presentar de manera clara y detallada el desempeño y los logros alcanzados por el Departamento Administrativo de Control Interno de la Administración Distrital de Santiago de Cali en la vigencia, con corte al 30 de septiembre de 2023, como respuesta a la confianza que los ciudadanos han depositado.

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. Esta jornada de dialogo es esencial para mantener la confianza de la comunidad, fortalecer la democracia y promover un gobierno abierto.

En este informe, se presenta de manera detallada los logros y desafíos del Departamento Administrativo de Control Interno de la Administración Distrital de Santiago de Cali, así como las acciones que se han tomado para mejorar y servir de manera más efectiva a nuestros grupos de valor, lo que permitirá a los ciudadanos evaluar nuestra gestión de manera objetiva.

Este informe inicia con la presentación de los recursos y su ejecución, avance del proyecto de inversión para la vigencia 2023, los resultados del estado del Sistema de Control Interno obtenidos del primer semestre de la vigencia 2023, resultados de auditorías recibidas y la socialización de los datos abiertos publicados por el Departamento.

Se continuó con la presentación de los resultados de la gestión de los tres (3) subprocesos a partir del rol que le compete:

- El Subproceso de Evaluación y Seguimiento, presentó el avance en la ejecución del programa anual de auditoría interna de la vigencia 2023. Así como, un balance del comportamiento de los hallazgos, del comportamiento de las acciones revisadas en planes de mejoramiento suscritos con el departamento al tercer trimestre de la vigencia.
- 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 30 de septiembre de 2023.
- El Subproceso de Fomento de la Cultura de Control, presentó los resultados en la implementación de la estrategia de sensibilización a los servidores públicos, el avance de la

segunda (2da) etapa del proyecto, la cual es realizar seguimiento al menos al 80% de los funcionarios públicos sensibilizados en el primer semestre, con el fin de seguir fortaleciendo la práctica de las herramientas de control institucionales, y presentó los resultados de las diferentes campañas ejecutadas, las cuales son: “El Valor de Ser Buen Servidor Público 2021 al 2023”, “Semana de Control 2022 – 2023”, y “1er Congreso Territorial: Buenas Prácticas de las Oficinas de Control Interno 2023”.

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 03 de octubre de 2023”, programada para el martes 03 de octubre de 10:00 am a 12:00 a.m.

Para una correcta divulgación y dando cumplimiento al plan de trabajo que establece la subdirección de trámites y servicios, se realizaron siete (7) publicaciones distribuidas de la siguiente manera:

### **Publicaciones**

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

- Twitter: Vamos a rendir cuentas. Sí, el próximo 3 de octubre de 2023  
[https://twitter.com/control\\_cali/status/1698844415547068696?s=19](https://twitter.com/control_cali/status/1698844415547068696?s=19)
- Calendario  
Segunda Rendición de Cuentas Departamento Administrativo de Control interno  
<https://www.cali.gov.co/cinterno/calendario/6525/segunda-rendicion-de-cuentas-del-departamento-admin>

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

- Twitter:  
II Rendición de Cuentas que se llevará a cabo el próximo 3 de octubre de 2023  
[https://twitter.com/control\\_cali/status/1703892582344892709?s=19](https://twitter.com/control_cali/status/1703892582344892709?s=19)

#### **Diez (10) días antes del evento, en el canal virtual y redes sociales:**

- Página web instancia

Su Opinión es importante para el Departamento Administrativo de Control Interno

<https://www.cali.gov.co/cinterno/publicaciones/178523/su-opinion-es-importante-para-el-departamento-administrativo-de-control-interno/>

- **Intranet:**

Usted puede opinar sobre los temas que quiere conocer en la II Rendición de Cuentas

<https://intranet.cali.gov.co/2023/09/25/su-opinion-es-importante-para-el-departamento-administrativo-de-control-interno/>

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

- Twitter:

¡Los esperamos en nuestra II Rendición de Cuentas!

[https://twitter.com/control\\_cali/status/1708534792587817421?s=19](https://twitter.com/control_cali/status/1708534792587817421?s=19)

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

- Facebook:

Conéctate a esta hora a la II Rendición de Cuentas del Departamento Administrativo de Control Interno.

<https://fb.watch/nrXkFpEmIS/?mibextid=NnVzG8>

### **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.	15
b) Etapas del procedimiento auditor.	14
e) Información sobre el estado de los Planes de Mejoramiento.	13
d) Cumplimiento de indicadores del Subproceso Evaluación y Seguimiento.	5
f) Código de Ética del Auditor Interno y Estatuto de Auditoría Interna.	4
g) Informes de ley del Departamento Administrativo de Control Interno.	4
c) Impacto de la gestión realizada por el Subproceso Evaluación y Seguimiento.	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.	16
a) Información y resultado de las actividades desarrolladas por el Subproceso Relación con Entes Externos.	14
b) Impacto de la gestión realizada por el Subproceso Relación con Entes Externos.	9
c) Cumplimiento de indicadores del Subproceso Relación con Entes Externos.	7
e) Reportes en los aplicativos SIA Observa y SIRECI.	6

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.	17
a) Información y resultado de las actividades desarrolladas por el Subproceso Fomento de la Cultura de Control.	13
d) Curso virtual “Escalando al conocimiento”.	12
c) Cumplimiento de indicadores del Subproceso Fomento de la Cultura de Control.	9

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.	13
a) Ejecución presupuestal del Departamento Administrativo de Control Interno.	11
b) Contratación del Departamento Administrativo de Control Interno.	11

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 lenguaje de señas.
- La rendición de cuentas tuvo un esquema dinámico, presentando 1 video institucional con el fin de dar a conocer la Red Institucional de Jefes de Control Interno de la Alcaldía de Cali y la importancia que tiene la red desde el Departamento Administrativo de Control Interno (DACI). Se hizo una interacción con la Directora del organismo para que el ejercicio de diálogo tuviese un buen ritmo mientras duraba.
- La logística se llevó a cabo en el auditorio principal del Centro Cultural de Cali, espacio donde se realizó de manera presencial la segunda (2) jornada de dialogo con el nivel directivo.
- De igual forma, 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:

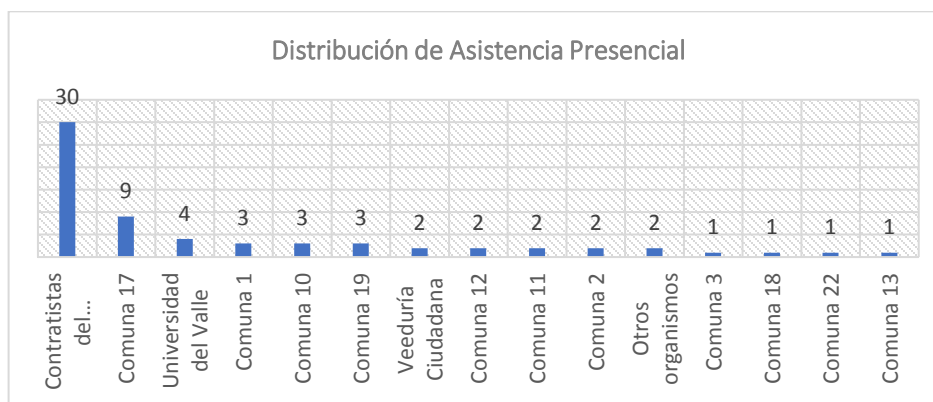
- Divulgación de la convocatoria a través de chats autorizados en los grupos de trabajo:
  - ✓ Comité Técnico de Gestión
  - ✓ Grupo DACI, se envió la pieza gráfica a los servidores públicos y contratistas que hacen parte del departamento, invitándolos a la participación de este ejercicio.
- Divulgación 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 por mail: Se envió invitación por correo electrónico a los jefes de Control Interno de la ciudad de Cali, así como a los funcionarios, 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 Presencial

El registro de asistencia se realizó en el formato MAGT04.03.P003.F007 Listado de asistencia, donde se contó con la participación de 66 asistentes, distribuidos de la siguiente forma:

*Ilustración 1. Distribución de asistencia presencial.*



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

### Personal en línea

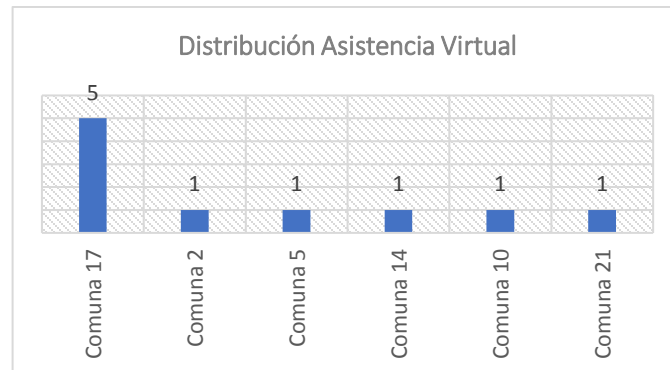
El registro de la asistencia se realizó por medio de la herramienta formulario google, enviado por medio del chat de Facebook live, el cual se dejó fijo el enlace para llevar a cabo el diligenciamiento del listado de asistencia en el siguiente link:

<https://forms.gle/W4P2AX1LXxX8xnwf7>

De acuerdo a los resultados, se observó que 10 personas registraron su participación de manera virtual en la Rendición de Cuentas; sin embargo, la transmisión en vivo obtuvo un máximo de 23 asistentes.

La asistencia virtual presentó la siguiente distribución:

*Ilustración 2. Distribución de asistencia virtual.*



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

A continuación, se anexan las estadísticas que genera la plataforma Facebook frente a la transmisión en vivo:

*Ilustración 3. 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: 66
- Me encanta: 24
- Comentarios: 51
- Veces que se compartió: 8 veces

## Panelistas

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

**Perfil del panelista (4):** 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 (5):** 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.

## Moderadores

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 hizo la producción de (1) video que permitió ampliar la información de la Red Institucional de Jefes de Control Interno de la Alcaldía de Cali, liderada por el Departamento Administrativo de Control Interno.

## 5. Información Divulgada en la Actividad

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”.

Posteriormente, la directora presentó el logro de la conformación de la Red de los Jefes de Control Interno, lo cual ha permitido compartir prácticas exitosas de cada institución y generar directrices coordinadas entre las oficinas de control interno generando acciones en pro de la mejora del Sistema de Control Interno. Se procedió a la presentación de un video que resume como fue la conformación de la Red Interinstitucional de los Jefes de Control Interno.

La Directora continúa su exposición presentando el presupuesto asignado de funcionamiento y de inversión:

*Tabla 5. Asignación Presupuestal.*

ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL	
CONCEPTO	ASIGNACIÓN
<b>FUNCIONAMIENTO</b>	<b>3.055.686.601</b>
GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	3.055.686.601
<b>INVERSION</b>	<b>300.000.000</b>
Proyecto “Fortalecimiento de la cultura del control en los procesos del distrito de Santiago de Cali” – Ficha BP-26004371	300.000.000
<b>TOTAL PRESUPUESTO 2023</b>	<b>3.355.686.601</b>

*Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno*

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”.

En la vigencia 2023 el Departamento Administrativo de Control Interno al corte de septiembre 30 de 2023, ha ejecutado conforme a lo planificado los siguientes rubros presupuestales:

Tabla 6. Ejecución presupuestal DACI.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CONTROL INTERNO - DACI			
PRESUPUESTO DE GASTOS A SEPTIEMBRE 30 DE 2023	PRESUPUESTO ASIGNADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	% EJECUCION
Funcionamiento	3.055.686.601	2.861.592.620	93,6%
Inversión	300.000.000	268.950.278	89,7%
TOTALES	3.355.686.601	2.855.799.997	93,3%

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Por otro lado, la directora mencionó que el viernes 22 de septiembre concluyó la auditoría llevada a cabo por el Instituto Colombiano de Normas Técnicas y Certificación (ICONTEC), al interior de la Alcaldía de Santiago de Cali, donde el Departamento Administrativo de Control Interno cumplió satisfactoriamente los requisitos del Sistema de Gestión de la Entidad bajo la Norma Técnica de Calidad ISO 9001:2015.

Adicionalmente, la directora mencionó que como entidad pública damos cumplimiento a la Ley de Transparencia 1712 a través de la publicación de datos abiertos, actualmente, se tienen publicados los siguientes conjuntos de datos publicados en el portal de datos de la alcaldía [datos.cali.gov.co](https://datos.cali.gov.co):

Ilustración 4. Datos abiertos publicados del DACI.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

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.

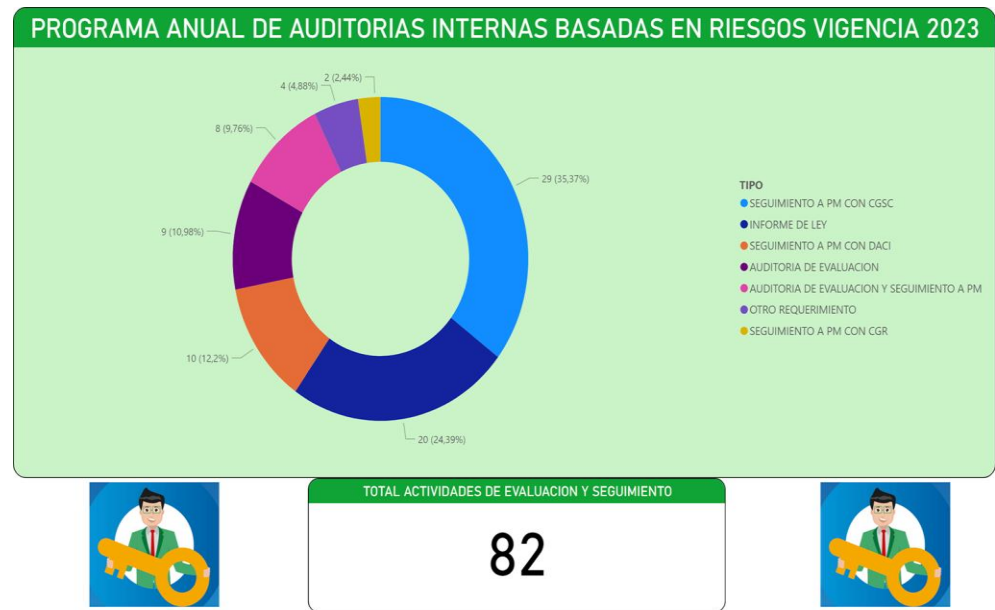
Antes de dar paso a la líder del subproceso Evaluación y Seguimiento, la directora resaltó los logros más representativos de ese subproceso, los cuales son: se logró la programación del seguimiento al 100% de los planes de mejoramiento suscritos por lo organismos de la entidad con los diferentes Entes Externos de Control. Así mismo, desde el ejercicio de reingeniería que está adelantando el subproceso, se han mejorado los informes, papeles de trabajo y reportes relacionados con el ejercicio auditor, de forma que estos instrumentos y documentos sean más amigables y la información sea mejor presentada.

Se dio paso a la líder del subproceso Fabiana Grajales para que proceda a contar con las principales acciones que ha adelantado el subproceso y los logros alcanzados:

**Subproceso de Evaluación y Seguimiento**

Seguidamente, Fabiana Grajales Rengifo profesional universitario, líder del Subproceso Evaluación y Seguimiento, brindó un saludo a la ciudadanía participante de la rendición de cuentas, se procedió a explicar que el Departamento Administrativo se rige a través del programa anual de auditoría interna basado en riesgos. Se explicó, el por qué este programa es basado en riesgos y explicó los tipos de actividades de evaluación y seguimiento programadas para la vigencia 2023, como se detalla en esta en la siguiente gráfica:

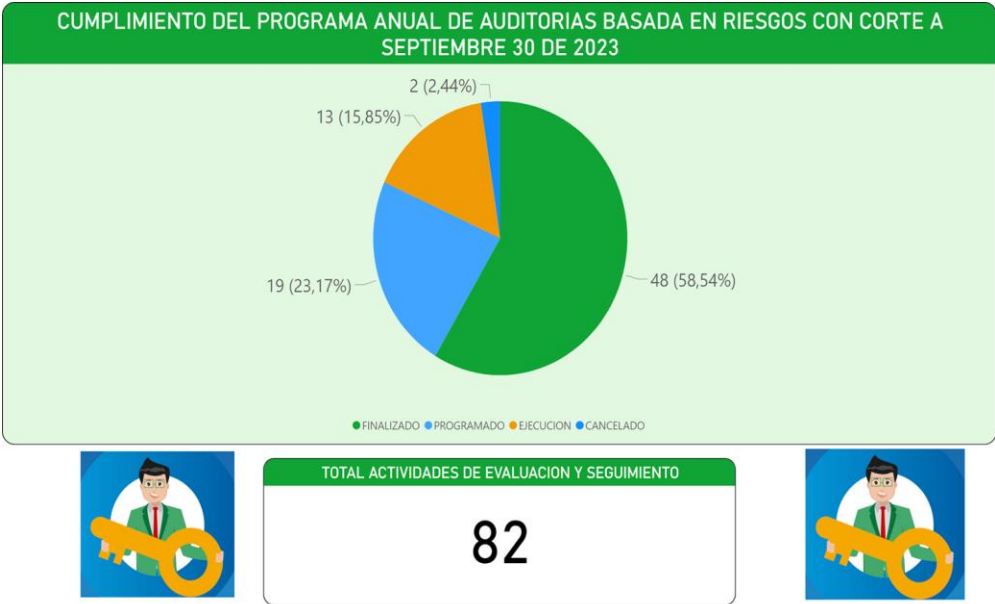
*Ilustración 5. Distribución del Programa Anual de auditorías Internas basadas en Riesgos vigencia 2023.*



*Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno*

Procedió a presentar el cumplimiento del programa anual de auditoría interna con corte al 30 de septiembre de 2023, como lo muestra la siguiente gráfica:

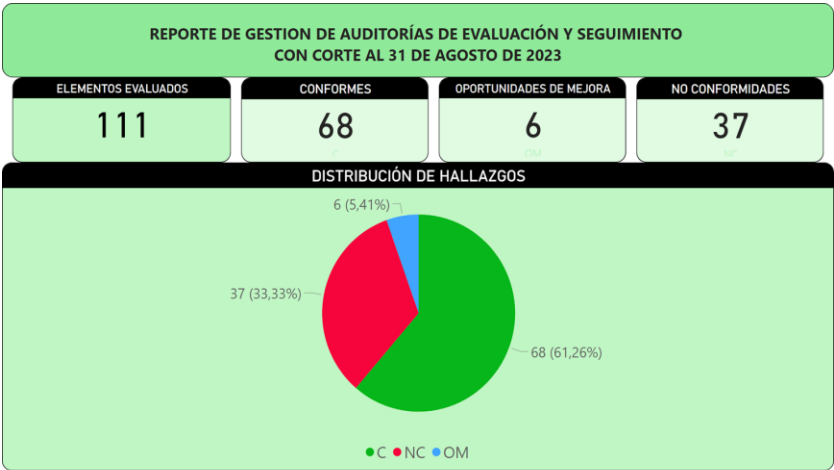
Ilustración 6. Cumplimiento del Programa Anual de auditorías Internas basadas en Riesgos.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Se presentó el comportamiento de los hallazgos, donde de 111 elementos evaluados, 68 que representan el 61,26% han sido conformes, 37 que representan el 33,33% han sido no conformes y 6 que representan el 5,41% han sido oportunidades de mejora, como se muestra en la siguiente gráfica:

Ilustración 7. Reporte de gestión de auditorías de evaluación y seguimiento.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Se presentó el comportamiento de las acciones revisadas en planes de mejoramiento suscritos con Entes de Control Externos en este periodo, donde a la fecha se han revisado 30 planes de mejoramiento, 237 acciones revisadas en total, de las cuales el 30,38% fueron calificadas como cumplidas, el 45,57% fueron calificadas como no cumplidas y el 24,05% se encontraron vigentes en el tiempos, como se muestra en la siguiente gráfica:

Ilustración 8. Reporte avance de la ejecución de seguimientos a PM suscritos con Entes Externos de Control.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Se presentó el comportamiento de las acciones revisadas en planes de mejoramiento suscritos con el Departamento Administrativo de Control Interno en este periodo, donde a la fecha se han revisado 10 planes de mejoramiento, con 171 acciones revisadas en total, de las cuales el 53,8% fueron cerradas, el 45,61% continúan abiertas y el 0,58% no fueron evaluadas, como se muestra en la siguiente gráfica:

Ilustración 9. Reporte de avance ejecución de seguimientos a PM suscritos con DACI.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Finalmente, la líder del subproceso Fabiana Grajales rescató la labor de los auditores y mencionó como logro el contar con un tablero de control para la presentación de información y resultados de manera práctica y organizada.

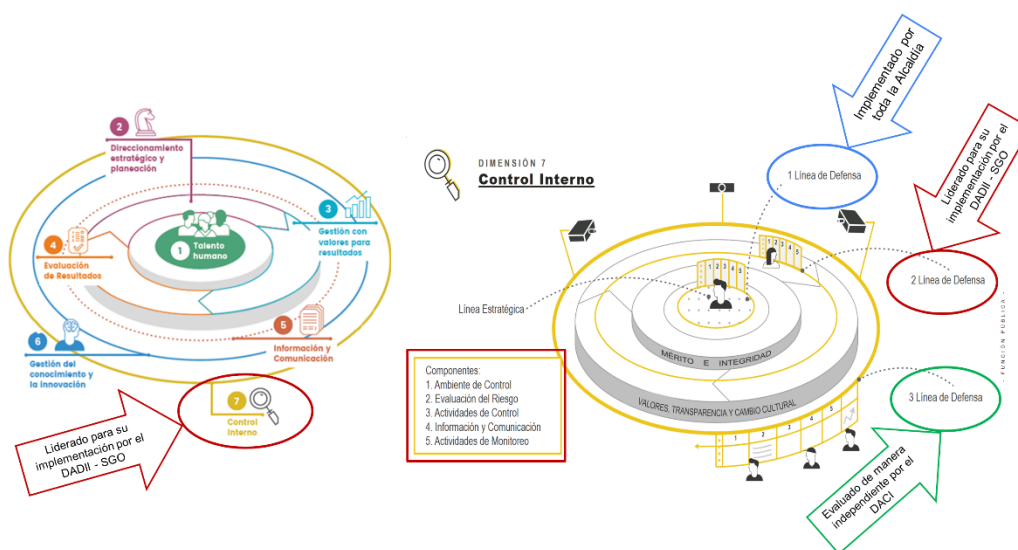
Una vez finalizada la presentación de la líder del subproceso Evaluación y Seguimiento, la Directora continuo la exposición mencionando que toda entidad debe contar con un Sistema de Control Interno, en este caso para la Alcaldía Distrital de Cali, es liderado por el Departamento Administrativo de Desarrollo e Innovación Institucional y el Departamento Administrativo de Control Interno es quien se encarga de evaluar su implementación.

Este Departamento Administrativo realiza la consolidación del informe semestral del estado del Sistema de Control Interno, la Directora dio paso a la profesional universitaria Liliana Rodríguez, quien está a cargo de esta consolidación e informe:

## Resultado del estado del Sistema de Control Interno en el primer semestre de la vigencia 2023

Liliana Rodríguez González profesional universitaria del departamento, inicio su presentación contextualizando las responsabilidades del Sistema de Control Interno, tal como se muestra en la siguiente gráfica:

Ilustración 10. Estructura del Sistema de Control Interno.



Fuente: Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.

Continuo su presentación contando los resultados obtenidos frente al nivel de cumplimiento de Sistema de Control Interno en el primer semestre de las vigencia 2023, el cual fue de 85%, en donde evalúan cinco (5) componentes del sistema y que obtuvieron los siguientes resultados:

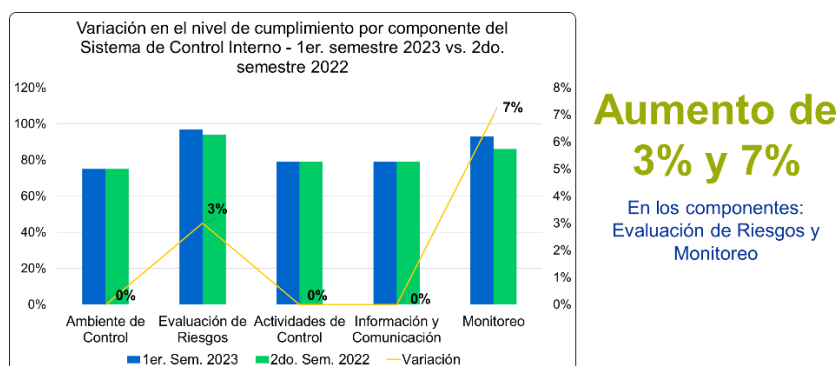
Ilustración 11. Nivel de cumplimiento de Sistema de Control Interno por Componente.

Componente	Nivel de Cumplimiento
1. Ambiente de control	75%
2. Evaluación de riesgos	97%
3. Actividades de control	79%
4. Información y comunicación	79%
5. Monitoreo	93%

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Procedió a presentar el comparativo en el nivel de cumplimiento por componente del Sistema de Control Interno, entre el segundo semestre de la vigencia 2022 y el primer semestre de la vigencia 2023, en donde se evidenció una mejora en dos (2) componentes, el componente evaluación de riesgos con un incremento del 3% y el componente monitoreo con un incremento del 7%. Ese incremento se debió al mejoramiento en el liderazgo de este tema en la entidad, tan cómo se observa en la siguiente gráfica:

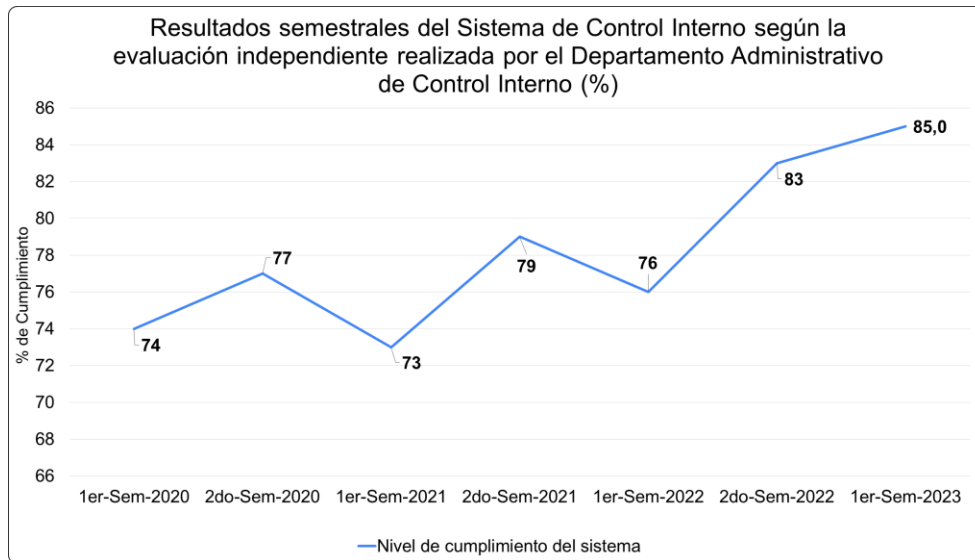
Ilustración 12. Variación nivel de cumplimiento componentes del Sistema de Control Interno.



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, 2022 y 2023.

Ilustración 13. Resultados semestrales del Sistema de Control Interno 2020-2023

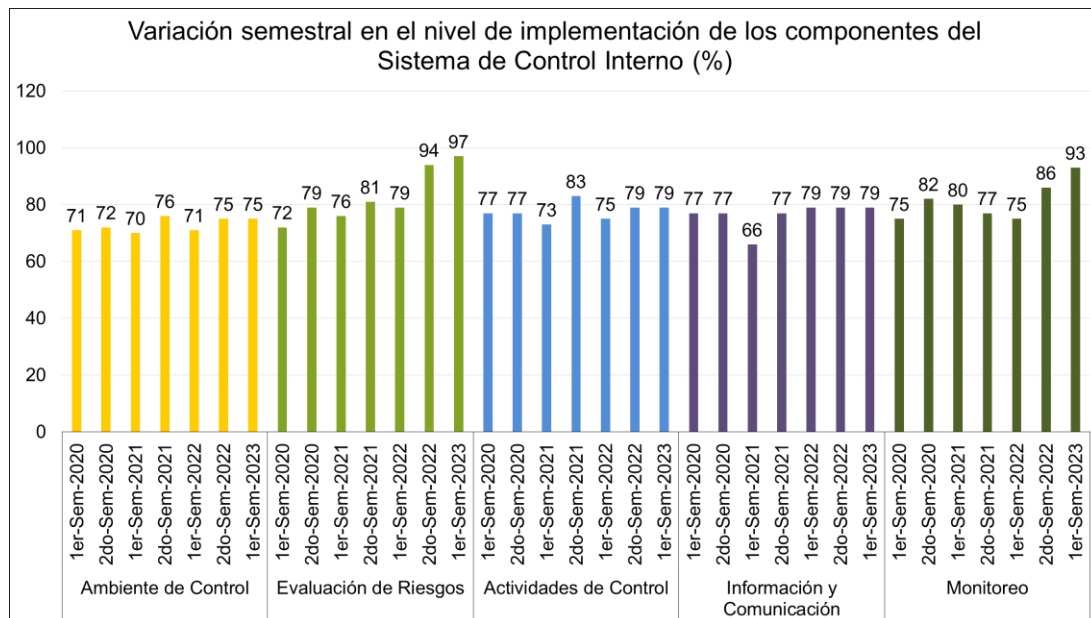


Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

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 85% en la vigencia 2023.

Finalmente, 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, 2022 y 2023, utilizando la siguiente gráfica:

Ilustración 14. Variación semestral componentes del Sistema de Control Interno 2020-2023.



Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

En la gráfica anterior se puede observar de la vigencia 2020 al 2023 un mantenimiento del nivel de cumplimiento de todos los componentes, siendo destacado siempre el componente de evaluación de riesgos y el componente de control, lo que se puede concluir que el Sistema de Control Interno está cumpliendo con su propósito con algunas mejoras por continuar implementando.

Una vez finalizada la presentación del Sistema de Control Interno, la Directora continuo la exposición mencionando el logro más importante desarrollado desde el Subproceso de Relación con Entes Externos, es la vigilancia permanente que nos corresponde a todo requerimiento que llega a la oficina por los diferentes medios de comunicación, asegurando el correcto direccionamiento a los diferentes organismos, así como, fomentando la respuesta oportuna y de calidad.

La Directora procedió a dar paso al Abogado Santiago Pantoja quien coordina este subproceso y procederá a contar la respectiva gestión:

### Subproceso de Relación con Entes Externos de Control

Seguidamente, El profesional Santiago Pantoja 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 Administrativo 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 30 de septiembre 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 7. Total de requerimientos de los Entes Externos de Control.*

Ente Externo de Control	Total Requerimiento	Porcentaje
Procuraduría Provincial de Cali	136	31,6%
Defensoría del Pueblo	107	24,8%
Contraloría General de la República	72	16,7%
Procuraduría General de la Nación	42	9,7%
Contraloría Gral. de Santiago de Cali	28	6,5%
Procuraduría Regional de Instrucción Valle	8	1,9%
Personería Distrital Santiago de Cali	36	8,4%
Contraloría General de la Bogotá	2	0,5%
<b>TOTAL</b>	<b>431</b>	<b>100%</b>

*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 30 de septiembre de 2023: SIA Contraloría (CGSC) (Sistema Integral de Auditoría) y SIRECI (CGR) (Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes):

*Tabla 8. Balance de informes rendidos en aplicativos.*

APLICATIVO	Total informes
SIA CONTRALORIAS – CGSC	45
SIRECI - CGR	26
<b>TOTAL</b>	<b>71</b>

*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 30 de septiembre de 2023, tal como se relacionan en la siguiente tabla:

Tabla 9. Tipificación total de hallazgos.

HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS	HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS CON PRESUNTA INCIDENCIA:							
	DISCIPLINARIA	FISCAL	PENAL	DISCIPLINARIA Y FISCAL	PENAL Y FISCAL	SANCIONATORIA	DISCIPLINARIA Y PENAL	OTRAS
262	110	29	7	6	0	2	1	0
Total Hallazgos en Ejercicios de Fiscalización	262							

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

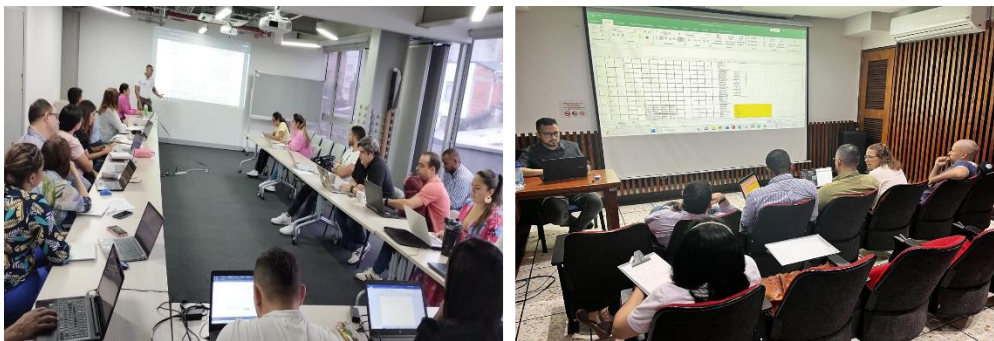
Se explicó la labor que se ha realizado con la revisión de planes de mejoramiento, en donde al 30 de septiembre de 2023 se cuenta con el siguiente balance:

Tabla 10. Estado de revisión de planes de mejoramiento.

PLANES DE MEJORAMIENTO RECIBIDOS	VERIFICADOS	NO VERIFICADOS	ASESORÍAS REALIZADAS	PENDIENTES (Con plazo vigente de rendición)	RECOMENDACIONES PREVENTIVAS REALIZADAS
36	35	1	5	3	3

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Finalmente, se explicaron las acciones adicionales que el subproceso ha desarrollado, tales como: mesa de trabajo y asesorías, como se muestra en las fotos:



Una vez finalizada la presentación del Subproceso de Relación con Entes Externos, la Directora continuo la exposición mencionando el logro más importante desarrollado desde el Subproceso Fomento de la Cultura del Control, es el fomento permanente de la cultura de control a través de 3 fases importantes, tales como: sensibilizaciones, seguimiento al personal sensibilizado y actividades lúdicas y campañas educativas a la administración central. Adicionalmente, por

primera vez se logró realizar el primer congreso territorial de buenas prácticas de las oficinas de control interno.

La Directora procedió a dar paso a la Psicóloga Sandra Liliana Díaz quien apoya la coordinación de este subproceso y procederá a contar la respectiva gestión:

### **Subproceso de Fomento de la Cultura del Control**

Seguidamente, Sandra Liliana Díaz, quien representa el Subproceso Fomento de la Cultura del Control, explicó que este subproceso se desarrolla a través de 3 fases:

- Sensibilizaciones
- Seguimiento
- Campañas

Las sensibilizaciones se realizan sobre 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:





Con la ejecución de las sensibilizaciones se dio cumplimiento a la meta del plan de desarrollo, tal como se muestra en la siguiente tabla:

Tabla 11. Avance proyecto de inversión.

Indicador de Producto		Unidad de Medida	Meta 2020/2023	Responsable
Servidores públicos sensibilizados en el fomento de la cultura del Autocontrol.		400	1600	Control Interno

CUMPLIMIENTO DE META CUATRIENIO 2020 – 2023				
Meta	Vigencia	Sensibilizados	Avance Meta	Meta %
1600	2020	400	400	25%
	2021	400	800	50%
	2022	400	1200	75%
	2023	400	1600	100%

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Adicionalmente, presentó el avance a la fecha de la segunda fase, la cual es realizar el seguimiento al 80% de personas sensibilizadas en el primer semestre de la vigencia, el cual se puede observar en la siguiente tabla:

Tabla 12. Avance meta del proyecto de inversión.

Meta 80% de sensibilizados en el primer semestre 2023	
Meta	320
Asistentes	221
Avance Meta	69%

Fuente: Departamento Administrativo de Control Interno

Finalmente, se expusieron las campañas que ha sido ejecutadas, con el propósito de fortalecer los temas de Control Interno y posicionar al Departamento como un aliado estratégico que busca la mejora continua en los procesos, promoviendo una gestión pública limpia y eficiente, las campañas ejecutadas fueron:

✓ “El Valor de Ser Buen Servidor Público” 2021 al 2023



✓ “Semana de Control” 2022 – 2023



✓ “1er Congreso Territorial: Buenas Prácticas de las Oficinas de Control Interno” 2023



### **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**

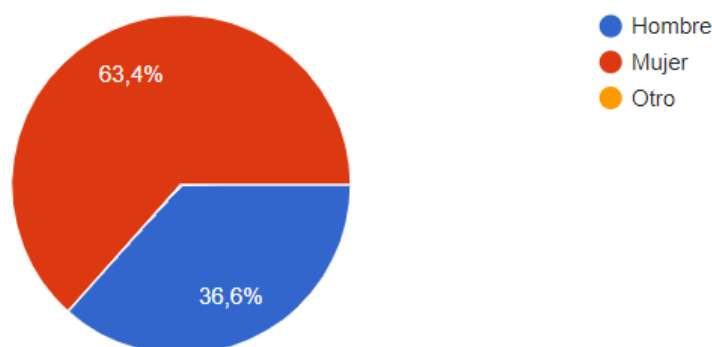
La evaluación de la segunda rendición de cuentas 2023 en la transmisión en vivo por Facebook Live@DIICali, se realizó por el chat del streaming con el fin de garantizar el diligenciamiento por medio del siguiente enlace: <https://forms.gle/2kjuger661MGzBwV9>

## Información General

Se analizaron los resultados de 41 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 1. Género.

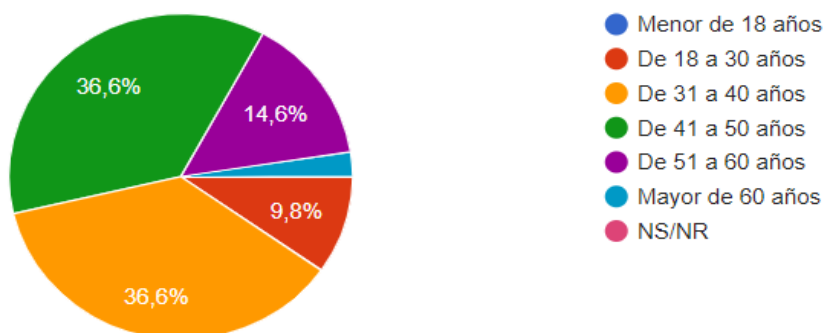


Fuente: Encuesta de Satisfacción.

La mayor participación registrada en la segunda actividad de rendición, es por parte del género femenino con veintiséis (26) participantes que corresponde al 63,4% y con el 36,6% representa al género masculino con quince (15) registros.

### Edad

Gráfico 2. Edad.



Fuente: Encuesta de Satisfacción.

El resultado de los datos recolectados tenemos una coincidencia con un porcentaje del 36,6 % para el promedio de edades entre los 41 a 50 años y los 31 a 40 años, seguidamente 14,6 % de los participantes oscilan entre los 51 a 60 años, en la siguiente tabla es socializado el número de participantes por rango de edades:

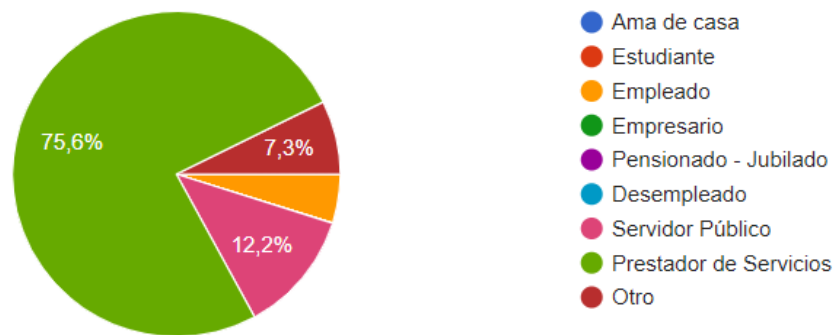
Tabla 13. Rango de edad.

RANGO DE EDAD	PARTICIPANTES	PORCENTAJE
18 a 30	4	9.8 %
31 a 40	15	36.6 %
41 a 50	15	36.6 %
51 a 60	6	14.6 %
Mayor de 61	1	2.4 %
<i>Total</i>	<i>41</i>	<i>100%</i>

Fuente: Encuesta de Satisfacción

## Ocupación

Gráfico 3. Ocupación.

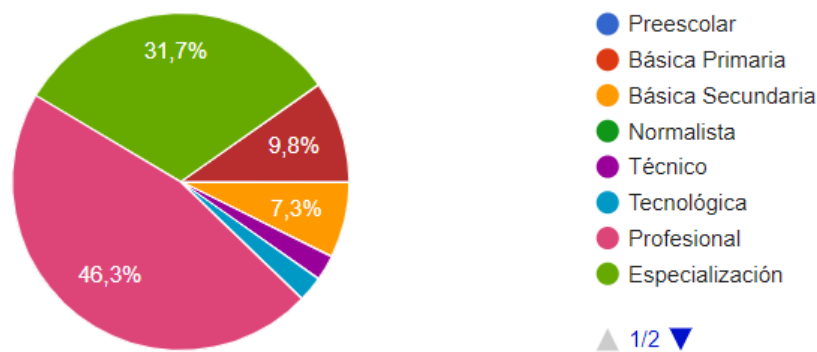


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El resultado obtenido a la ocupación de los ciudadanos es el siguiente: el 75,6 % pertenecen a treinta y uno (31) participantes, se desempeñan como prestadores de servicios, seguido con el 12,2 % que corresponde a cinco (5) servidores públicos y con el 7,3 % con tres (3) registro a otra ocupación, por último, con el 4,9% pertenece a dos (2) registro que desarrolla otra actividad.

## Nivel de Escolaridad

Gráfico4. Nivel de escolaridad.

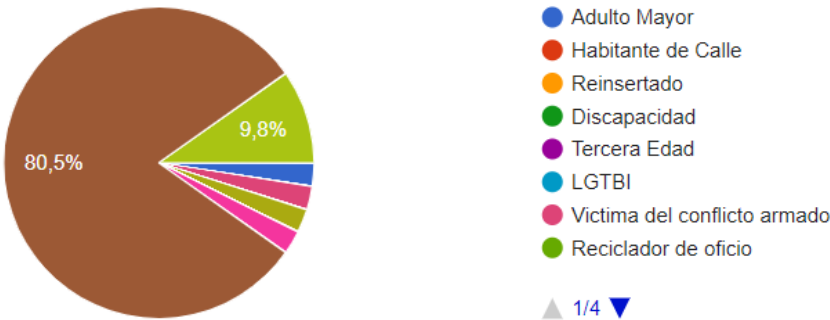


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El resultado obtenido en atención a la gráfica el nivel de escolaridad de los ciudadanos que participaron en la segunda actividad de diálogo, con el 46.3% correspondiente a diecinueve (19) participante son profesionales, seguidamente con el 31,7 % pertenecen a trece (13) personas que cuentan con especialización y cuatro (4) personas con el 9,8 % con nivel de maestría, con el 7.3% con formación Básica secundaria con 3 registros, con el 2,4% son técnico y tecnólogo con un registro para cada nivel.

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

Gráfico 51. Clasificación grupo poblacional.



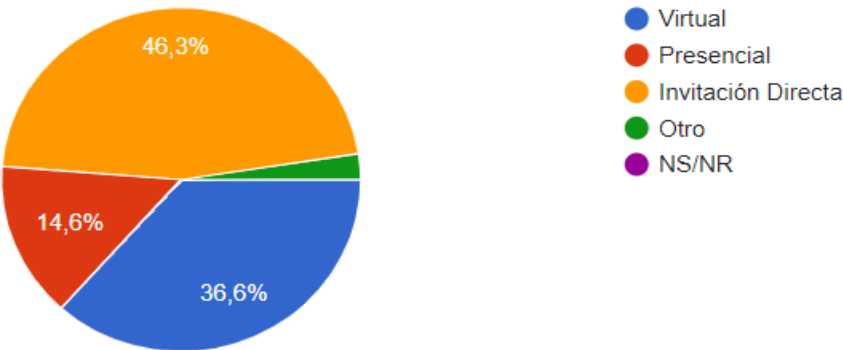
Fuente: Encuesta de Satisfacción

De acuerdo a la información de las encuestas registradas el 80,5% de los ciudadanos corresponde a treinta y tres (33) personas no hacen parte de ningún grupo poblacional, en representación de otros grupos con el 9,81% corresponde a cuatro (4) personas, con el 2,4% pertenecen al grupo de adulto mayor, víctima del conflicto armado, organización Afro y grupo político con un registro para grupo.

Percepción de la Actividad

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

Gráfico 6. Medio.

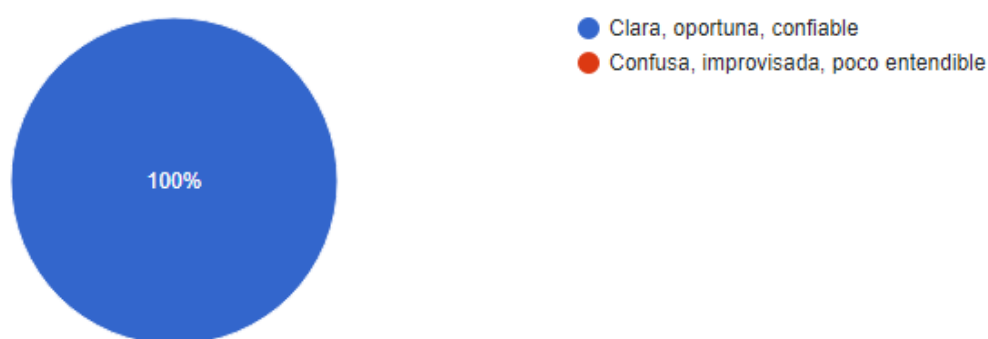


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El 46,3 % corresponde a diecinueve (19) ciudadanos manifestaron recibir invitación directa, seguidamente por invitación virtual con el 36,6% pertenece a quince (15) participantes, con el 14,6% se enteraron seis (6) ciudadanos en forma presencial y para el 2,4 % color verde se enteró por otro medio.

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

Gráfico7. Calidad de la información.

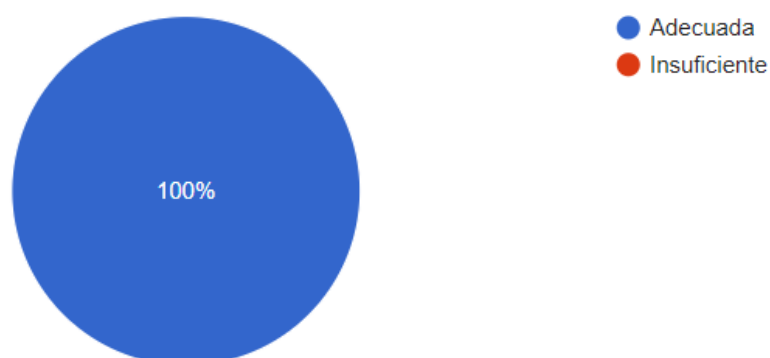


Fuente: Encuesta de Satisfacción

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

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

Gráfico 8. Oportunidad.

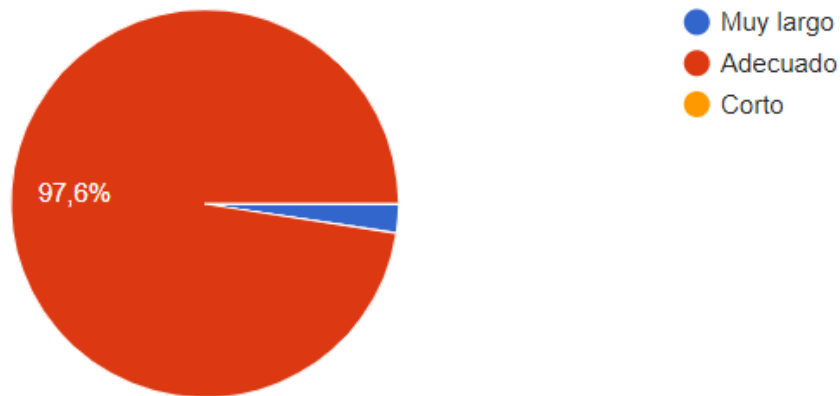


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El 100% de los ciudadanos que participaron en la segunda rendición de cuentas, manifestaron que la oportunidad de opinión durante la actividad fue adecuada.

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

Gráfico 9. Tiempo de exposición.

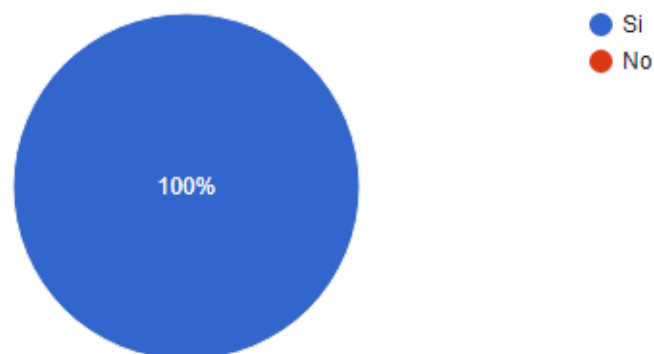


Fuente: Encuesta de Satisfacción

Para el 97,7% 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 2,4% con un registro es el tiempo empleado es muy largo.

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

Gráfico 10. .Calidad de la respuesta.

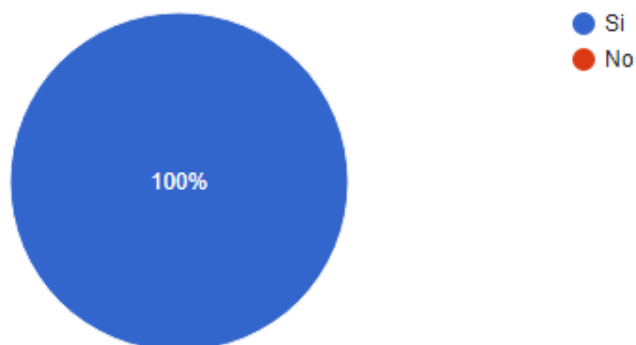


Fuente: Encuesta de Satisfacción

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 11. Resultados de la gestión.

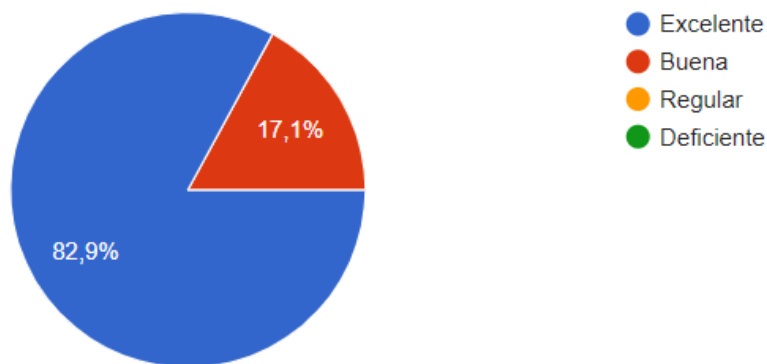


Fuente: Encuesta de Satisfacción

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 12. Satisfacción de la gestión.

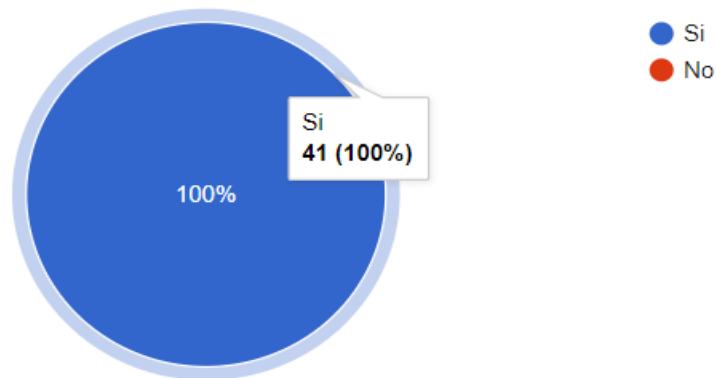


Fuente: Encuesta de Satisfacción

El 82.9% correspondiente a treinta y cuatro (34) participantes calificaron que la información presentada por el organismo es excelente y para 17,1% que corresponde a siete (7) de los participantes califican es buena.

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

Gráfico 13. Participación.

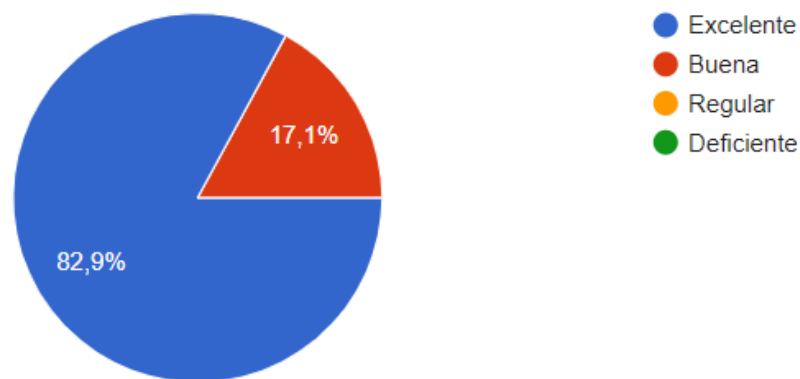


Fuente: Encuesta de Satisfacción

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 14. 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 treinta y cuatro (34) encuestas con un porcentaje del 74,5% la calificación es excelente y para el 17,1% correspondiente a siete (7) encuestas la actividad es buena.

Finalmente, se realizó consulta a la ciudadanía sobre los temas de su interés, para la próxima actividad de Rendición de Cuentas, obteniendo 21 propuestas, entre los más recurrentes se encontraron las siguientes:

- Impacto hacia la ciudadanía por parte de control interno.
- Contratos con gran capital financiero.
- Mayor profundización en los temas de auditorías.
- Más claridad en qué acción toma el departamento con relación a los planes de mejoramiento o seguimientos a planes de mejoramiento de contraloría y que no son firmados ni aceptados por los organismos

## **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 tres (3)**

#### **Preguntas Generales**

Frente a los planes de mejoramiento suscritos por la alcaldía Santiago de Cali, con los entes externos de control, de cuyos seguimientos ustedes dan a conocer que 108 acciones no han sido cumplidas. ¿Qué acciones se han adelantado?

Respuesta:

El Departamento Administrativo de Control Interno presentó los resultados ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno- CICCI, como máxima instancia del Sistema de Control Interno de la Entidad, quien a su vez, cito a estos organismos para que informaran sobre las situaciones presentadas y establecieran planes de contingencia necesarios para dar cumplimiento a las acciones con el fin de subsanar los hallazgos dejado por los entes externos de control.

Pregunta:

La administración municipal ya está a portas de terminar su mandato, varias obras de los proyectos movilizados posiblemente van a quedar pendientes de ejecución. ¿Qué recomendaciones entregarían ustedes a partir del sistema de control interno para el nuevo gobierno?

Respuesta:

Que el nuevo mandatario, le dé continuidad a las obras, que asuma con altura el compromiso de darle continuidad a los planes de mejoramiento suscritos con el DACI, como con los entes externos de control, con el fin de evitar sanciones administrativas.

Pregunta:

¿Qué es Fomentar la Cultura del Control?

Es generar en toda la Entidad una actitud permanente en los servidores públicos para hacer las cosas bien en condiciones de calidad y oportunidad que contribuyan a la mejora continua.

**PQRSD, pendientes por responder como compromiso con los grupos de valor – cero (0)**

En este evento de diálogo no quedaron preguntas pendientes por responder.

## **8. Conclusiones**

- Esta segunda jornada de rendición de cuentas del Departamento Administrativo de Control Interno ha sido un paso positivo hacia una gestión más transparente, participativa y responsable. Este proceso no solo fortalece la confianza de la ciudadanía en las instituciones públicas, sino que también contribuye a una mejor toma de decisiones y a la mejora constante de la gestión.
- El Departamento Administrativo de Control Interno a través de este evento de diálogo ha demostrado su compromiso con la transparencia, al proporcionar información detallada sobre sus actividades, presupuesto y logros. La Rendición de cuentas es esencial para que la ciudadanía pueda evaluar y comprender cómo se están utilizando los recursos públicos.
- La participación virtual a la Rendición de cuentas del Departamento Administrativo de Control Interno se vio disminuida con un total de 10 registros en el listado de asistencia, dado que en este segundo evento también se realizó de manera presencial, con 66 asistentes, para un total de 76 participantes a la segunda jornada de rendición de cuentas.
- Es importante generar acciones que permitan fomentar al interior de la entidad la participación a la rendición de cuentas por parte de servidores públicos de los diferentes organismos.
- Los temas tratados frente a la gestión cumplieron el objetivo de la Rendición de Cuentas obteniendo una satisfacción general de Excelente por el 74,5% y de buena por el 17.1% de las personas que diligenciaron la encuesta.