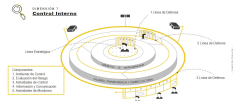


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

Secretaria Distrital del Habitat
1 julio 2020 -31 de diciembre 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

57%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta)	Si	De conformidad con la evaluación realizada por control interno, al igual que en el primer semestre se mantiene la conclusión del primer semestre de 2020, que se han generado los respectivos lineamientos/directrices/políticas que permiten que se implemente el Sistema de Control Interno, en el marco de los componentes de la política de control interno, dado que cuenta con documentación como: responsables de proyectos y procesos, mapa de procesos, Instancias de coordinación, código de integridad, política de administración del riesgo, conformación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, actividades del talento humano, procedimientos, políticas, entre otros, se actualizaron los mapas de riesgos. Frente al resultado de semestre anterior paso de 53% a 57%, ya que se implementaron algunas acciones para subsanar las debilidades detectadas, las cuales fueron incluidas en el plan de adecuación y sostenibilidad del MIPG- SIG, de acuerdo a las decisiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta)	Si	La entidad adopta directrices, lineamientos, políticas, lineamientos, entre otros, que le permiten ejecutar el sistema de control interno y cumplir con sus objetivos y/o metas establecidas, no obstante, se debe fortalecer sus actividades de control en temas del talento humano, evaluación del riesgo, monitoreo e integridad y funcionalidad de sus líneas de defensa, de tal manera que se fortalezca el Sistema de Control Interno
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma	Si	La entidad respecto al riesgo tiene establecido su esquema de líneas de defensa, en las cuales se definen los roles que deben de cumplir cada una, adicionalmente, se cuentan con lineamientos, políticas, actos administrativos, caracterizaciones de proceso, procedimientos y demás documentación en donde se encuentran establecidas responsabilidades del equipo directivo, instancias de coordinación, servidores públicos, entre otros, no obstante, es importante la entidad implemente la metodología adoptada en el segundo semestre de 2020, que le permita identificar los roles, periodicidad y líneas de reporte, y de esta forma contar con información confiable e integral para el análisis y toma de decisiones, por parte de la Alta Dirección y que se orienten a fortalecer la operación de Sistema de Control interno.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	54%	<p>Fortalezas</p> <ul style="list-style-type: none"> Se actualizó la Resolución de Instancias de coordinación donde se establece la conformación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, que durante el segundo semestre sesiono 6 veces, se continua con la participación activa de la tercera línea de defensa en la evaluación al Sistema de Control Interno y participación por parte de la segunda línea, en la cual se emiten las alertas, recomendaciones y observaciones que aportan al mejoramiento del sistema La entidad cuenta con el Plan de Integridad vigencia 2020 aprobado en Comité Directivo No. 1 del 2020, el cual tuvo un cumplimiento en la vigencia 2020 del 100% También se realizó la actualización y monitoreo de los Mapas de Riesgos de la entidad por parte de la segunda línea, presentandose los resultados en el marco del Comité Institucional de Control Interno. <p>Debilidades</p> <p>Se observó baja participación de la primera defensa en cuanto al monitoreo de los controles con los que cuenta el Sistema de Control Interno de la entidad, dado que no se tiene consolidado el esquemas de líneas de defensa y las líneas de reporte que faciliten la toma de decisiones por parte de la Línea Estratégica para el Sistema de Control Interno</p> <p>No se observó la evaluación frente al efecto al impacto de las acciones implementadas en el Sistema de Control Interno</p>	56%	<p>Fortalezas</p> <p>Se observó como herramienta de supervisión al Sistema de Control Interno la conformación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el cual fue adoptado mediante Resolución 874 de 2018, participación activa de la tercera línea de defensa en la evaluación al Sistema de Control Interno, en la cual se emiten las alertas, recomendaciones y observaciones que aportan al mejoramiento del sistema, se tienen definidas líneas de reporte dentro de algunos procesos de la entidad, adicionalmente, el sistema cuenta con documentación y controles para el ejercicio de seguimiento, monitoreo y evaluación. La entidad cuenta con el Plan de Integridad vigencia 2020 aprobado en Comité Directivo No. 1 del 2020 y cuenta con la Política Estratégica del Talento Humano, la cual posee documentación para su seguimiento y monitoreo y fue adoptada dentro de la aprobación del Plan de Acción 2020; también se tiene adoptada la política de administración del riesgo</p> <p>Debilidades</p> <p>Se observó baja participación de la primera y segunda línea de defensa en cuanto al funcionamiento de los controles con los que cuenta el Sistema de Control Interno de la entidad, dado que no se tiene consolidado el esquemas de líneas de defensa y las líneas de reporte que faciliten la toma de decisiones por parte de la Línea Estratégica para el Sistema de Control Interno, se observó debilidad en la adopción y funcionamiento de herramientas de control que identifiquen de manera temprana conflictos de intereses dentro de la entidad</p>	-2%
Evaluación de riesgos	Si	53%	<p>Fortalezas:</p> <p>Como se observó en el seguimiento anterior los roles de la línea de defensa se establecen en la Política de Administración del Riesgo y el procedimiento PG03-PR06 Administración de Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital. En el marco del rol de la segunda línea se realizó el monitoreo, el cual fue presentado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, al cual que la evaluación de la tercera línea, donde observó la toma de decisiones con el fin de fortalecer la administración del riesgo en la entidad, se presentó mayor participación de los responsables de procesos en la actualización y revisión de los mapas de riesgos de la entidad, comparado con el primer semestre 2020</p> <p>Debilidades:</p> <p>Ausencia del Plan estratégico de la entidad para el periodo de 2020-2024 en el marco del nuevo Plan de Desarrollo Distrital "Un nuevo contrato social y ambiental para la Bogotá del Siglo XXI", ausencia de lineamientos respecto a la consolidación de información clave frente al riesgo (monitoreo de contexto interno y externo, monitoreo de riesgos aceptados, entre otros), ausencia de monitoreo del riesgo y controles por parte de la primera línea de defensa respecto a los informes generados por la tercera línea de defensa respecto a la gestión del riesgo, debilidad en la documentación de riesgos y monitoreo por parte de la línea de defensa en las actas de documentación de riesgos, no se tiene definido el contexto estratégico transversal a la entidad, ausencia de documentación en lo relacionado con Planes de Contingencia y no aplicación de los procedimientos en caso de materialización de riesgos.</p>	47%	<p>Fortalezas:</p> <p>La planeación estratégica vigente se encuentra alineada con los objetivos y metas y fue aprobada por Comité Directivo y adoptada por acto administrativo, se realiza el seguimiento al cumplimiento de las metas. Por otra parte, se tiene establecida la Política de Administración del Riesgo y definido el procedimiento PG03-PR06 Administración de Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital con el establecimiento de los roles de línea de defensa; evaluación por parte de la tercera línea de defensa en las fases de administración de riesgo</p> <p>Debilidades:</p> <p>La Alta Dirección presenta baja participación en temas relacionados con la evaluación del riesgo de la entidad (Materializaciones de riesgos, diseño y ejecución de controles, monitoreo del contexto interno y externo de la entidad), ausencia de consolidación de información clave para la gestión del riesgo por parte de la segunda línea de defensa, ausencia de monitoreo del riesgo y controles por parte de la primera línea de defensa, no se tiene definido el contexto estratégico transversal a la entidad, ausencia de documentación en lo relacionado con Planes de Contingencia y no aplicación de los procedimientos en caso de materialización de riesgos.</p>	6%

Actividades de control	Si	58%	<p>Fortalezas: La tercera línea de defensa realiza la evaluación del diseño de controles de la entidad, dentro de los cuales verificados parámetros de diseño y ejecución, se resalta como fortaleza que el mantenimiento de la certificación del Sistema de Gestión de Calidad, se continua realizando periódicamente la revisión de la documentación con el fin de tener actualizados los lineamientos de la entidad, como también, su verificación en la ejecución de las auditorías e informes de seguimiento en el desarrollo del plan de auditoría de la vigencia 2020, la segunda línea de defensa realizó monitoreo a la gestión del riesgo de la entidad respecto al diseño de riesgos y ejecución de las actividades de control, se observó mayor participación de los responsables de proceso en las actualizaciones de los mapas de riesgos, formulación de acciones comparado con el primer seguimiento al sistema de control interno.</p> <p>Debilidades: Ausencia del monitoreo del diseño de las actividades de control por parte la segunda línea de defensa de acuerdo a lo establecido en la Política de Administración del Riesgo, falencias en el monitoreo por parte de la primera línea de defensa respecto a la integridad de los mapas de riesgos, dado que si bien realiza el monitoreo de acciones no se observa monitoreo respecto a riesgos aceptados, ausencia del análisis del impacto que puede generar los cambios que se presenten a nivel interno y/o externo de la entidad, y falta de toma de decisiones de la línea estratégica respecto a los informes de riesgos que genera la tercera línea de defensa.</p>	54%	<p>Fortalezas: La tercera línea de defensa realiza la evaluación del diseño de controles de la entidad, dentro de los cuales verifica la asignación de responsables y si permiten mitigar el riesgo identificado y si se generan las respectivas evidencias, se resalta como fortaleza que el Sistema de Gestión de Calidad se encuentra certificado en ISO 9001:2015, este genera integración con la estructura de la entidad y se realizan auditorías para verificar el estado del mismo, se realiza continuamente revisión de la documentación con el fin de tener actualizados los lineamientos de la entidad, adicionalmente, la Evaluación Independiente por parte de Control Interno realiza la verificación respecto al cumplimiento de normatividad, procedimientos, manuales, políticas y demás requisitos que sean aplicables, con el fin de mejorar la gestión de la entidad y el funcionamiento del Sistema de Control Interno, los cuales se presentan en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p> <p>Debilidades: Ausencia del monitoreo por parte la segunda línea de defensa de acuerdo a lo establecido en la Política de Administración del Riesgo, falencias en el monitoreo por parte de la primera línea de defensa respecto a la integridad de los mapas de riesgos, dado que si bien realiza el monitoreo de acciones no se observa monitoreo respecto a diseño y ejecución de controles, no participación de algunos responsables de procesos en las actualizaciones de mapas de riesgos de la entidad, ausencia del análisis del impacto que puede generar los cambios que se presenten a nivel interno y/o externo de la entidad, y falta de toma de decisiones de la línea estratégica respecto a los informes de riesgos que genera la tercera línea de defensa.</p>	4%
Información y comunicación	Si	50%	<p>Fortalezas: Se observó que la entidad continua con 7 sistemas de información (SIDE, HabitApp, VUC, SIPIVE, Hábitat en Cifras, SIDIVIC y Hábitat a la vista) mediante los cuales captura, almacena y procesa datos para convertirlos en información relevante para la toma de decisiones se realiza la actualización de los instrumentos de Gestión de la Información Pública (Matriz de Activos de Información, Índice de Información Clasificada y Reservada, Esquema de publicación de información, los cuales fueron aprobados mediante acta de comité, adicionalmente se cuenta con procedimientos definidos para la comunicación interna y externa de la entidad y para la administración de la gestión documental de la entidad.</p> <p>Debilidades: Se mantiene la debilidad de ausencia de los controles e instrumentos que permitan armonizar todos los instrumentos y sistemas de información bajo el Catálogo de Sistemas de Información, falencias en los indicadores definidos para medir la efectividad y los controles de los canales y acciones dispuestos para comunicación interna y externa deficiencias en el diseño de actividades de control de los mapas de riesgos de gestión documental.</p>	46%	<p>Fortalezas: Se observó que la entidad cuenta con 7 sistemas de información (SIDE, HabitApp, VUC, SIPIVE, Hábitat en Cifras, SIDIVIC y Hábitat a la vista) mediante los cuales captura, almacena y procesa datos para convertirlos en información relevante para la toma de decisiones, tiene definido instrumentos de Gestión de la Información Pública (Matriz de Activos de Información, Índice de Información Clasificada y Reservada, Esquema de publicación de información, Programa de Gestión Documental, Tablas de Retención Documental, Registro de Publicaciones) los cuales se encuentran adoptados a través de acto administrativo y publicados en la página web, posee procedimientos definidos para la comunicación interna y externa de la entidad y para la administración de la gestión documental de la entidad.</p> <p>Debilidades: Se observó ausencia de los controles e instrumentos que permitan armonizar todos los instrumentos y sistemas de información bajo el Catálogo de Sistemas de Información, falencias en los indicadores definidos para medir la efectividad y los controles de los canales y acciones dispuestos para comunicación interna, deficiencias en el diseño de actividades de control de los mapas de riesgos de gestión documental.</p>	4%
Monitoreo	Si	71%	<p>Fortalezas: Se formula el Plan anual de auditorías basado en riesgos y se realiza el seguimiento respectivo por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, frente a los informes generados por la tercera línea, certificadores y entes externos se formulan acciones que son incorporadas a los planes de mejoramiento de la entidad. El seguimiento a los planes es presentado por la tercera línea y analizado por parte de la línea estratégica, donde se toman decisiones frente a su cumplimiento. Seguimiento por parte de los responsables de proceso a las PQRSD de la entidad, se realizó el monitoreo de riesgos por parte de la segunda línea de defensa.</p> <p>Debilidades: Se mantienen las debilidades del informe anterior, por que aunque e han adelantado algunas acciones no han permitido disminuir la brecha relacionada con la ausencia de lineamientos y seguimientos a los planes de mejoramiento por parte de la segunda línea de defensa, debilidades en la evaluación del impacto de los planes e informes frente al sistema de control interno, ausencia de evaluación de eficacia de las acciones del plan de mejoramiento interno de la entidad,</p>	61%	<p>Fortalezas: Se formula el Plan anual de auditorías basado en riesgos y se realiza el seguimiento respectivo por parte del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, frente a los informes generados por la tercera línea y entes externos se formulan acciones que son incorporadas a los planes de mejoramiento de la entidad. El seguimiento a los planes es presentado por la tercera línea y analizado por parte de la línea estratégica, donde se toman decisiones frente a su cumplimiento.</p> <p>Debilidades: Ausencia de seguimiento a los planes de mejoramiento por parte de la segunda línea de defensa y del análisis de los resultados de la información de PQRSD y partes interesadas por parte de la línea estratégica, debilidades en la evaluación del impacto de los planes frente al sistema de control interno</p>	10%