



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	91%
--	-----

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	La Secretaría Distral de Hacienda, presentan un Sistema de Control Interno con todos sus componentes operando de forma integrada, de acuerdo con los roles establecidos para las Líneas de Defensa. De igual manera, se puede establecer que dicho sistema ha garantizado que las acciones adelantadas se enmarquen dentro de la normatividad aplicable para el cumplimiento de la misión y objetivos estratégicos 2020 - 2024.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	De acuerdo con la evaluación realizada por la Oficina de Control Interno a cada uno de los lineamientos contenidos en la matriz de evaluación para cada uno de los componentes del Modelo Estándar de Control Interno-MECI, se puede determinar que el Sistema de Control Interno de la Secretaría Distral de Hacienda es efectivo, toda vez, que respalda y asegura el cumplimiento de los objetivos y la estrategia de la Entidad definida desde el direccionamiento estratégico.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Secretaría Distral de Hacienda actualizó la Política de Administración de Riesgos, mediante la Resolución SDH 000877 de 2021, en la que documentó la definición del esquema de las cuatro líneas de defensa.

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	94%	<p>FORTALEZAS: El componente se encuentra presente y funcionando en la SDH. Se evidencia compromiso y liderazgo de la alta dirección a través de los diferentes Comités donde se definen lineamientos para la gestión, se analizan los avances y resultados de la gestión de la entidad. Se han implementado estrategias para la difusión e interiorización del Código de Integridad, al interior de toda la Secretaría. Se han implementado mecanismos para el manejo de conflictos de interés. La entidad tiene establecidos mecanismos que permitan el uso adecuado de la información privilegiada. Se cuenta con mecanismos, que permiten a la ciudadanía elevar denuncias sobre la ocurrencia de situaciones irregulares.</p> <p>DEBILIDADES: La Política de Riesgos se encuentra documentada y fue actualizada a finales del 2021, sin embargo debe ser socializada para garantizar la implementación en toda la entidad.</p>	79%	<p>FORTALEZAS: La Alta Dirección realiza comités periódicamente establecidos, donde se presentan avances y resultados de la gestión de la entidad, mediante el monitoreo de las diferentes dimensiones del MIPG. La entidad viene actualizando los diferentes instrumentos administrativos como son, la Política Integral de Riesgos, Matriz de riesgos, normatividad, Mapa de procesos, procedimientos, guías y demás documentos útiles para la gestión, asimismo, se refleja la integración de nuevos controles para realizar el seguimiento a las herramientas de planeación y ejecución (Presupuestos, PAA, PAC, etc). Cuenta con capital humano idóneo para responder a los cambios constantes en la dinámica administrativa. La Entidad está desarrollando múltiples mecanismos de reporte a organismos de control, para fortalecer la estrategia del distrito y de la entidad, con relación a temas anticorrupción, conflicto de intereses y combatir la financiación del terrorismo.</p> <p>DEBILIDADES: Se debe fortalecer la identificación y gestión de los diferentes riesgos de la entidad, como son, estratégicos, fiscales y de corrupción para los diferentes procesos. La Política Integral de riesgos debe ser actualizada, incluyendo todos los actores que hacen parte de las diferentes líneas de defensa y los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública. Falta fortalecer el establecimiento de reportes estratégicos de las diferentes líneas de defensa. Débil integración en la operatividad de los sistemas de gestión, donde no son reconocidos aspectos importantes por los servidores de la entidad</p>	15%
Evaluación de riesgos	Si	94%	<p>FORTALEZAS: El componente se encuentra presente y funcionando en la SDH. La entidad cuenta con una Política de Administración de Riesgos actualizada. La Gestión de riesgos es monitoreada y evaluada de acuerdo con lo establecido en la política de administración de riesgo, lo cual contribuye a su adecuado mapeo. Se cuenta con un procedimiento guía para elaborar los objetivos, programas y procesos de la SDH. La Alta Dirección evalúa de manera permanente los objetivos estratégicos establecidos.</p> <p>DEBILIDADES: Se requiere actualizar el mapa de riesgo, cuando se detecta materialización de los riesgos. La identificación de todos los posibles riesgos de corrupción en todos los procesos de la entidad.</p>	74%	<p>FORTALEZAS: La entidad realiza reuniones periódicas de actualización de la política de administración de riesgos y sus respectivas matrices. La entidad ha adquirido diferentes herramientas tecnológicas en pro del fortalecimiento de la gestión y control, con relación a la segregación de funciones y fortalecimiento del sistema de gestión de la calidad. Desarrollo del sistema de administración de riesgos de lavado de activos y financiación de terrorismo SARLAFT. Participación activa de la línea estratégica en la gestión integral de riesgos de la entidad.</p> <p>DEBILIDADES: Falta coordinación en la gestión de algunas de las tipologías de riesgos de la entidad, como son los riesgos de los sistemas de seguridad y salud en el trabajo y ambiental. Falta de socialización de los resultados de la gestión integral de riesgos, producidos por la segunda línea de defensa al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Falta la identificación de riesgos de corrupción para las dependencias misionales de la entidad. Persiste confusión de roles en la primera y segunda línea de defensa. Demoras injustificadas en el fortalecimiento de los controles evaluados como inefectivos. Desconocimiento en la metodología de evaluación y verificación de controles.</p>	21%
Actividades de control	Si	83%	<p>FORTALEZAS: El componente se encuentra presente y funcionando en la SDH. La entidad cuenta con los documentos (manual de funciones, procesos, procedimientos, entre otros) donde se encuentran establecidas las responsabilidades para la ejecución de las diferentes actividades. Se cuenta con los mecanismos de seguimiento para la adopción, implementación y aplicación de controles (comités, reportes, informes, aplicativos, entre otros) contribuyendo así al manejo de los riesgos que pueden llegar a iniciar en el cumplimiento de los objetivos institucionales. Los controles se encuentran documentados en los procedimientos de cada proceso.</p> <p>DEBILIDADES: Falta de precisión en la integración de otros sistemas de gestión para la definición de la estructura del control. Se requiere hacer seguimiento a otros proveedores de servicios de TI de la entidad, puesto que la OCI se ha enfocado en BogData. El análisis para otras tipologías de riesgos diferentes a los riesgos operacionales, de corrupción y de seguridad de la información.</p>	75%	<p>FORTALEZAS: La línea estratégica realiza reuniones de seguimiento semanales a los riesgos financieros, donde toma decisiones inmediatas cuando las alertas, así lo exigen. La entidad ha realizado capacitaciones en temas contables, jurídicos, documentales, de contratación, entre otros, donde se ha resaltado la importancia de las actividades de control, asimismo, se evidenciaron mesas de trabajo en temas relacionados con la corrupción, conflicto de intereses, lavado de activos, participación ciudadana y control social. Se observan lineamientos por parte de los responsables de proceso para la actualización y verificación del cumplimiento de las funciones de primera línea de defensa.</p> <p>DEBILIDADES: Débil conocimiento de los actores y responsabilidades de las acciones del mapa de aseguramiento de la entidad. Demoras en la actualización de la documentación del sistema de gestión. Debilidades en el rol de la segunda línea de defensa en el análisis e identificación de posibles materializaciones de riesgos, relacionados en los informes de entes de control.</p>	8%
Información y comunicación	Si	100%	<p>FORTALEZAS: El componente se encuentra presente y funcionando en la SDH. La entidad ha implementado métodos de comunicación efectiva, lo que permite informar sobre la gestión y resultados institucionales hacia los ciudadanos y otros entes externos. La entidad ha diseñado sistemas de información para la captura, procesamiento y transformación de datos. La entidad realiza la publicación en redes sociales y página WEB de toda su información misional que los usuarios necesitan conocer. Se cuenta con una base de datos con el manejo de información y clasificación estadística de las diferentes áreas de la SDH, y con un amplio objetivo por responsable y área de la información.</p>	89%	<p>FORTALEZAS: La entidad cuenta con controles para los sistemas de información para la captura y el procesamiento de los datos, los cuales se ven plasmados en los diferentes informes para la toma de decisiones oportuna. Se cuentan con estrategias internas de comunicación donde se realiza socialización del avance de la gestión, como son: Café con el Secretario, Boletín de Tesorería, Hacienda al Día, Yammer, Boletín de Control Interno, entre otros. Existe el Comité Directivo, el cual tiene establecida una periodicidad semanal de encuentro, donde se informa y comunica el estado y avance de todos los temas que tiene la entidad. La entidad realiza encuesta de percepción y satisfacción de usuarios. Rediseño de la estructura de la sede electrónica de la entidad, con el fin de que sea más amigable para los usuarios tanto internos como externos, en la navegación, búsqueda y conocimiento de la misionalidad de la entidad.</p> <p>DEBILIDADES: Socialización de los canales de comunicación externos al interior de la entidad. Debilidades en la comunicación e información interna, por parte de algunos líderes de proceso</p>	11%
Monitoreo	Si	86%	<p>FORTALEZAS: La Alta Dirección, a través de los comités directivo e Institucional de Coordinación de Control Interno, hace seguimiento permanente a las acciones de mejora y su cumplimiento en los términos establecidos en los planes de mejoramiento interno. La entidad cuenta con gestores de riesgos, gestores de calidad y con gestores de integridad, los cuales coadyuvan para los reportes de las primeras y segundas líneas de defensa.</p> <p>DEBILIDADES: Determinar acciones para fortalecer las diferentes líneas de defensa, así como la puesta en marcha del mapa de aseguramiento de la entidad. Fortalecer la estructura de indicadores para facilitar el seguimiento y toma de decisiones. Definir y presentar los resultados de las actividades de monitoreo de segunda línea al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.</p>	82%	<p>FORTALEZAS: Es importante mencionar las reuniones mensuales del Comité Institucional de Gestión de Desempeño, los Comités de Contratación, Comités de Conciliación, Comités BogData, Comité Directivo y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, donde se tratan temas claves de la gestión, asimismo, las reuniones de seguimiento de las actividades programadas por cada uno de los servidores, los seguimientos trimestrales del cumplimiento de los planes de acción y seguimiento y monitoreo a los diferentes planes de mejoramiento de la entidad. La entidad cuenta con gestores de riesgos, gestores de calidad y con gestores de integridad, los cuales coadyuvan en todo el ciclo administrativo de las primeras y segundas líneas de defensa.</p> <p>DEBILIDADES: Determinar acciones de los diferentes líneas de defensa, así como la puesta en marcha del mapa de aseguramiento de la entidad. Fortalecer la estructura de indicadores para facilitar el seguimiento y toma de decisiones. Definir y presentar los resultados de las actividades de monitoreo de segunda línea al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p>	4%