

MEMORANDO

PARA: SECRETARIA, SUBSECRETARIO GENERAL Y DE CONTROL DISCIPLINARIO DIRECTORES, SUBDIRECTORES, JEFES DE OFICINA, ASESORA, FUNCIONARIOS Y CONTRATISTAS - SERVIDORES PÚBLICOS

DE: SANDRA ESPERANZA VILLAMIL MUÑOZ
Jefe Oficina de Control Interno – OCI

ASUNTO: Comunicación resultados Evaluación de la apropiación de la capacitación y socialización en: roles de la Oficina de Control Interno, Código de Integridad, MIPG, DIMENSION 7 Control Interno: MECI, Líneas de defensa y sistema de gestión de riesgos.

Reciban un atento saludo,

Con el propósito de que implementen las mejoras para fortalecer el sistema de control interno en la entidad, les comunicamos los resultados de la Evaluación de la apropiación de la capacitación y socialización en: roles de la Oficina de Control Interno, Código de Integridad, MIPG, DIMENSION 7 Control Interno: MECI, Líneas de defensa y sistema de gestión de riesgos, como producto de la evaluación realizada a funcionarios y contratistas, por el correo institucional, conforme se comunicó en el radicado 2020IE98922 el 12 de junio de 2020:

Se recibieron 725 evaluaciones diligenciadas, que contenían 27 preguntas.

Los temas evaluados corresponden a:

1	Roles de la Oficina de Control Interno
2	Código de Integridad
3	MIPG,
4	Líneas de defensa
5	MECI
6	Sistema de gestión de riesgos.

Dependencias	N° Personas Encuestadas	Puntaje Promedio	%
Oficina de control interno	10	131	97%
Subdirección contractual	17	129	95%
Subdirección financiera	16	129	96%

Subdirección de control ambiental al sector público	70	125	92%
Subdirección de calidad del aire, auditiva y visual	120	124	92%
Dirección gestión ambiental	17	121	90%
Dirección de planeación y sistemas de información	29	120	89%
Subdirección de políticas y planes ambientales	27	120	89%
Subdirección de ecourbanismo y gestión ambiental empresarial	15	118	87%
Subdirección de recurso hídrico y del suelo	43	118	88%
Oficina de participación educación y localidades	105	117	87%
Subsecretaria general y de control disciplinario	9	117	87%
Dirección de gestión corporativa	47	116	86%
Dirección de control ambiental	53	111	83%
Dirección legal ambiental	32	107	79%
Oficina asesora de comunicaciones	16	103	76%
Subdirección de ecosistemas y ruralidad	52	99	74%
Sin definir	3	97	72%
Subdirección de silvicultura flora y fauna	37	96	71%
Subdirección de proyectos y cooperación internacional	6	88	65%
Despacho	1	80	59%
Total general	725	116	86%

A continuación, se relaciona los resultados por dependencia y por tema:

DESPACHO	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	0%
Código de Integridad	83%
MIPG	50%
Líneas de Defensa	50%
MECI	67%
Sistema Administración de riesgos y controles	50%

DIRECCIÓN DE CONTROL AMBIENTAL	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	79%
Código de Integridad	92%
MIPG	74%
Líneas de Defensa	75%
MECI	84%
Sistema Administración de riesgos y controles	82%

DIRECCIÓN DE GESTIÓN CORPORATIVA	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	77%
Código de Integridad	93%
MIPG	83%
Líneas de Defensa	84%
MECI	87%
Sistema Administración de riesgos y controles	84%

DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS DE INFORMACIÓN	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	90%
Código de Integridad	94%
MIPG	86%
Líneas de Defensa	88%
MECI	88%
Sistema Administración de riesgos y controles	87%

DIRECCIÓN GESTIÓN AMBIENTAL	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	88%
Código de Integridad	94%
MIPG	87%
Líneas de Defensa	96%
MECI	82%
Sistema Admi. de riesgos y controles	92%

DIRECCIÓN LEGAL AMBIENTAL	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	81%
Código de Integridad	90%
MIPG	78%
Líneas de Defensa	70%
MECI	80%
Sistema Administración de riesgos y controles	75%

OFICINA ASESORA DE COMUNICACIONES	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	94%
Código de Integridad	95%
MIPG	61%
Líneas de Defensa	78%
MECI	73%
Sistema Administración de riesgos y controles	67%

OFICINA DE CONTROL INTERNO	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	100%
Código de Integridad	98%
MIPG	98%
Líneas de Defensa	100%
MECI	95%
Sistema Administración de riesgos y controles	98%

OFICINA DE PARTICIPACIÓN EDUCACIÓN Y LOCALIDADES	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	87%
Código de Integridad	93%
MIPG	85%
Líneas de Defensa	81%
MECI	87%
Sistema Administración de riesgos y controles	86%

EVALUACIONES EN LAS QUE NO DOCUMENTARON LA DEPENDENCIA A LA QUE PERTENECEN	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	67%
Código de Integridad	83%
MIPG	50%
Líneas de Defensa	58%
MECI	78%
Sistema Administración de riesgos y controles	78%

SUBDIRECCIÓN CONTRACTUAL	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	94%
Código de Integridad	99%
MIPG	96%
Líneas de Defensa	91%
MECI	94%
Sistema Administración de riesgos y controles	96%

SUBDIRECCIÓN DE CALIDAD DEL AIRE, AUDITIVA Y VISUAL	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	90%
Código de Integridad	96%
MIPG	87%
Líneas de Defensa	88%
MECI	93%
Sistema Administración de riesgos y controles	93%

SUBDIRECCIÓN DE CONTROL AMBIENTAL AL SECTOR PÚBLICO	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	94%
Código de Integridad	98%
MIPG	89%
Líneas de Defensa	90%
MECI	92%
Sistema Administración de riesgos y controles	91%

SUBDIRECCIÓN DE POLÍTICAS Y PLANES AMBIENTALES	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	96%
Código de Integridad	95%
MIPG	87%
Líneas de Defensa	81%
MECI	91%
Sistema Administración. de riesgos y controles	85%

SUBDIRECCIÓN DE ECOSISTEMAS Y RURALIDAD	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	69%
Código de Integridad	84%
MIPG	68%
Líneas de Defensa	64%
MECI	73%
Sistema Administración de riesgos y controles	74%

SUBDIRECCIÓN DE PROYECTOS Y COOPERACIÓN INTERNACIONAL	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	83%
Código de Integridad	92%
MIPG	46%
Líneas de Defensa	54%
MECI	53%
Sistema Administración. de riesgos y controles	69%

SUBDIRECCIÓN DE ECOURBANISMO Y GESTIÓN AMBIENTAL EMPRESARIAL	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	67%
Código de Integridad	91%
MIPG	80%
Líneas de Defensa	95%
MECI	84%
Sistema Administración de riesgos y controles	90%

SUBDIRECCIÓN DE RECURSO HÍDRICO Y DEL SUELO	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	74%
Código de Integridad	95%
MIPG	85%
Líneas de Defensa	83%
MECI	90%
Sistema Administración de riesgos y controles	85%

SUBDIRECCIÓN DE SILVICULTURA FLORA Y FAUNA	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	57%
Código de Integridad	88%
MIPG	64%
Líneas de Defensa	66%
MECI	70%
Sistema Administración de riesgos y controles	68%

SUBDIRECCIÓN FINANCIERA	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	100%
Código de Integridad	97%
MIPG	97%
Líneas de Defensa	94%

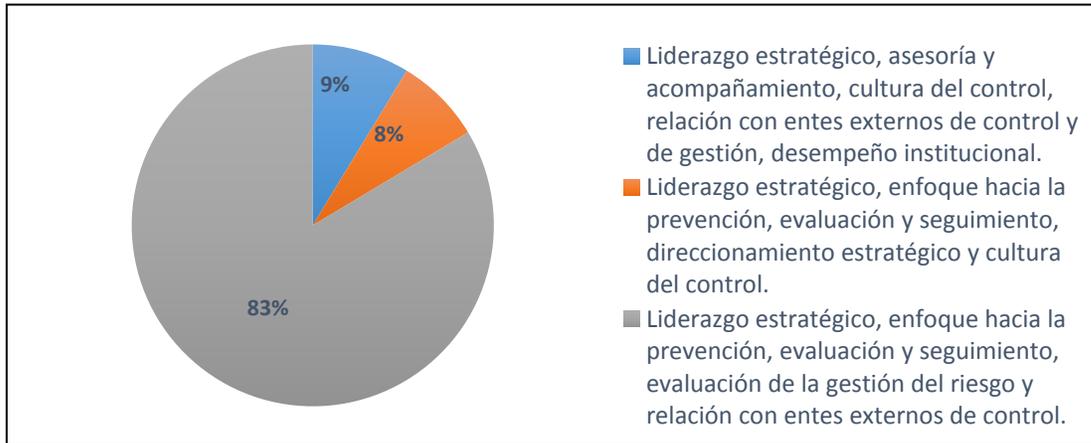
MECI	94%
Sistema Admi. de riesgos y controles	96%

SUBSECRETARIA GENERAL Y DE CONTROL DISCIPLINARIO	
Tema	Puntaje
Roles de OCI	89%
Código de Integridad	94%
MIPG	81%
Líneas de Defensa	86%
MECI	89%
Sistema Administración. de riesgos y controles	81%

Resultados Generales por tema, pregunta y respuesta:

1. Roles de la Oficina de Control Interno

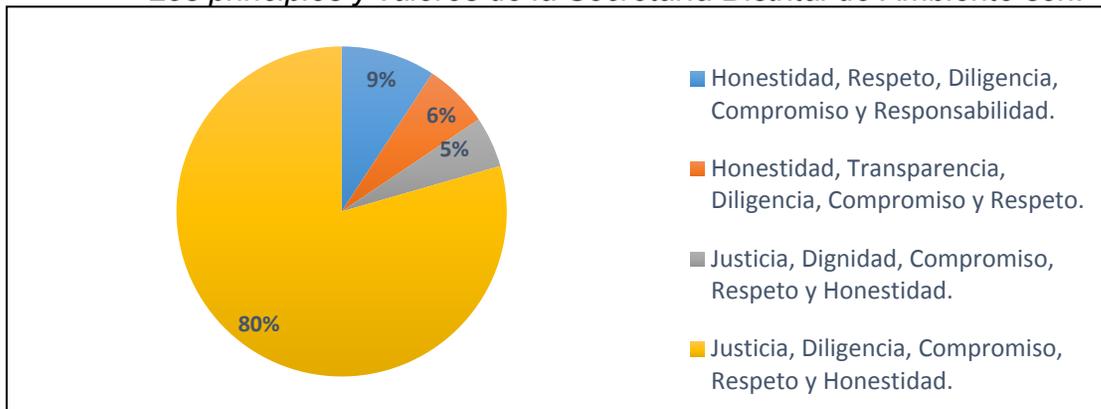
¿Cuáles son los 5 roles de la Oficina de Control Interno?



El 83% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Liderazgo estratégico, enfoque hacia la prevención, evaluación y seguimiento, evaluación de la gestión del riesgo y relación con entes externos de control”**.

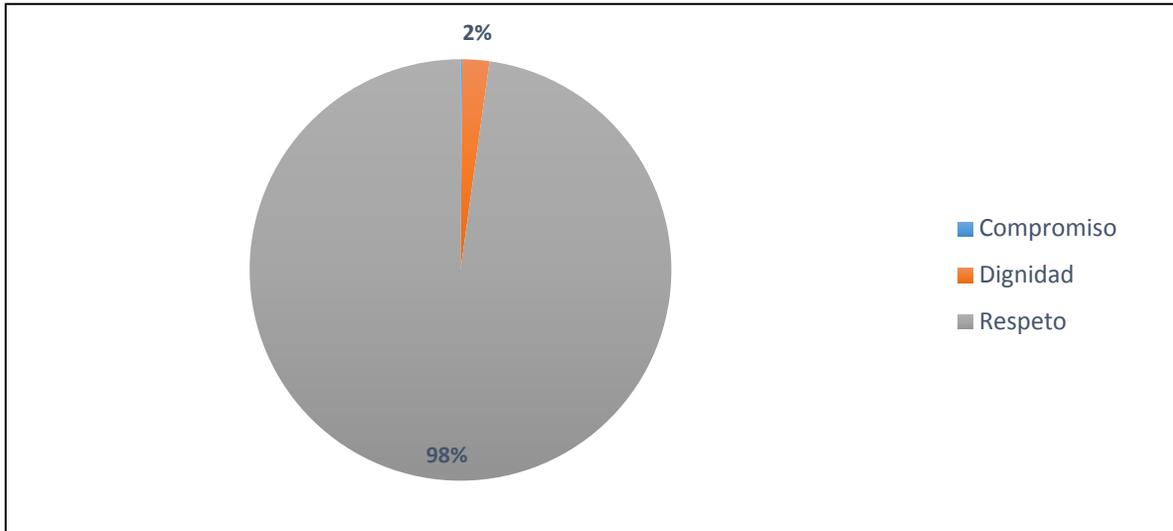
2. Código de Integridad

Los principios y valores de la Secretaría Distrital de Ambiente son:



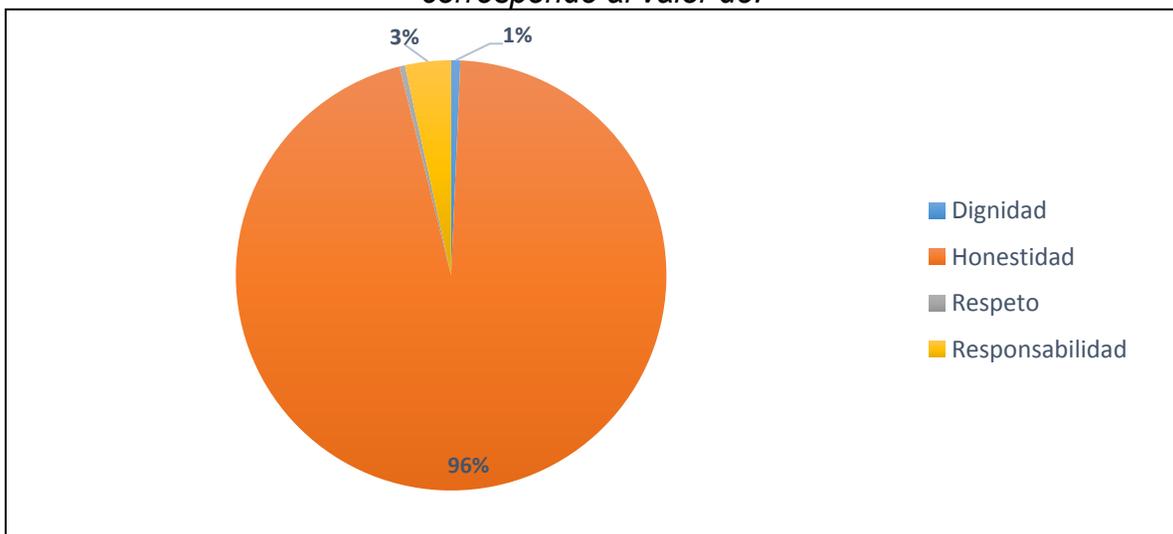
El 80% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Justicia, Diligencia, Compromiso, Respeto y Honestidad.”**

Cuando “Reconozco, valoro y trato de manera digna a todas las personas, con sus virtudes y defectos, sin importar su labor, su procedencia, títulos o cualquier otra condición”, corresponde al valor de:



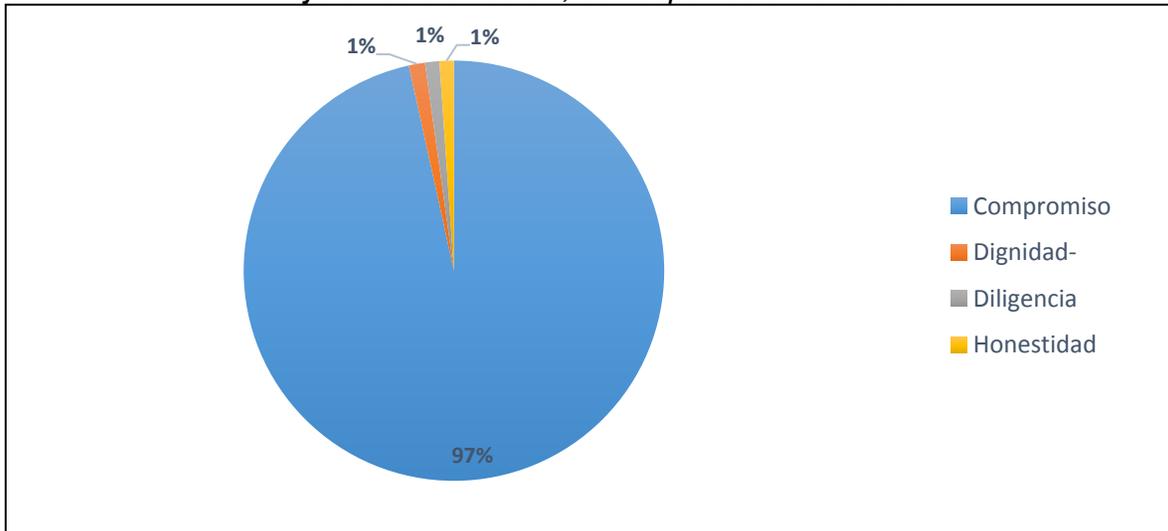
El 98% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Respeto”**.

Cuando “Actúo siempre con fundamento en la verdad, cumpliendo mis deberes con transparencia y rectitud, y siempre favoreciendo el interés general.”, corresponde al valor de:



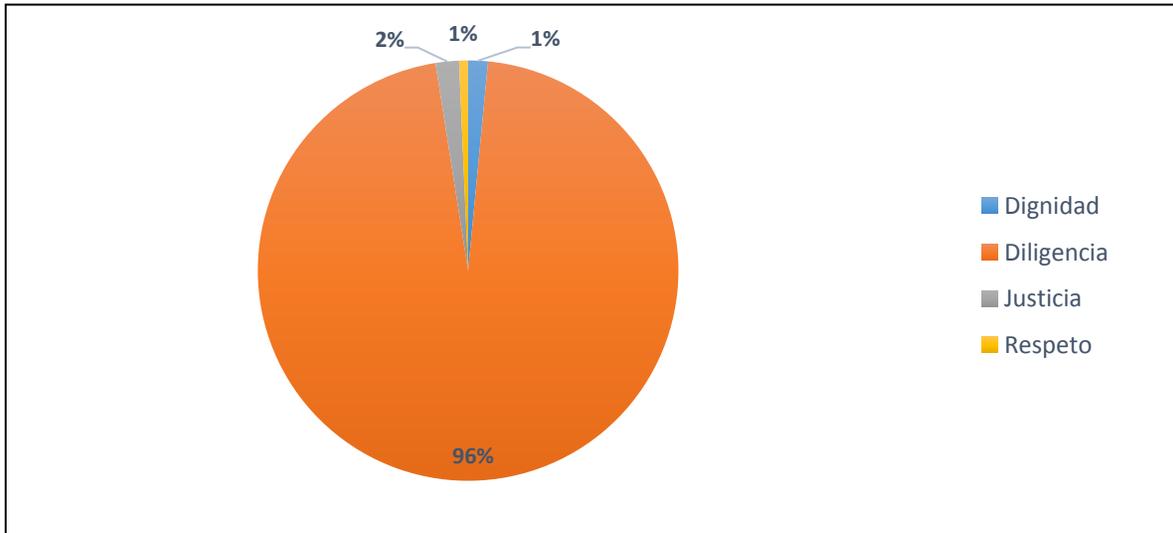
El 96% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Honestidad”**.

Cuando “Soy consciente de la importancia de mi rol como servidor público y estoy en disposición permanente para comprender y resolver las necesidades de las personas con las que me relaciono en mis labores cotidianas, buscando siempre mejorar su bienestar”, corresponde al valor de:



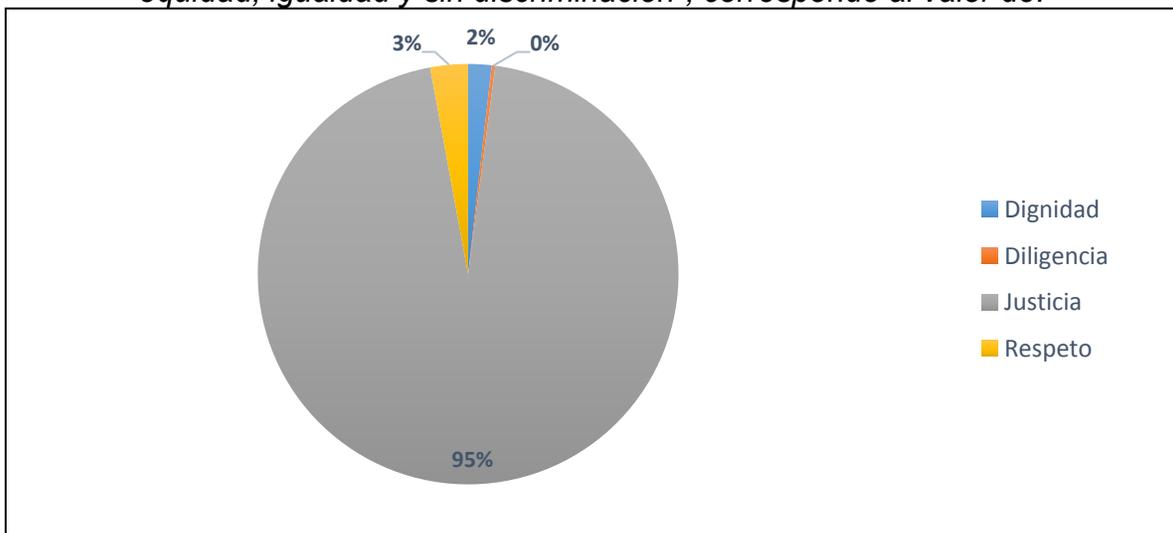
El 97% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Compromiso”**.

Cuando “Cumpló con los deberes, funciones y responsabilidades asignadas a mi cargo de la mejor manera posible, con atención, prontitud y eficiencia, para así optimizar el uso de los recursos del Estado”, corresponde al valor de:



El 96% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Diligencia”**.

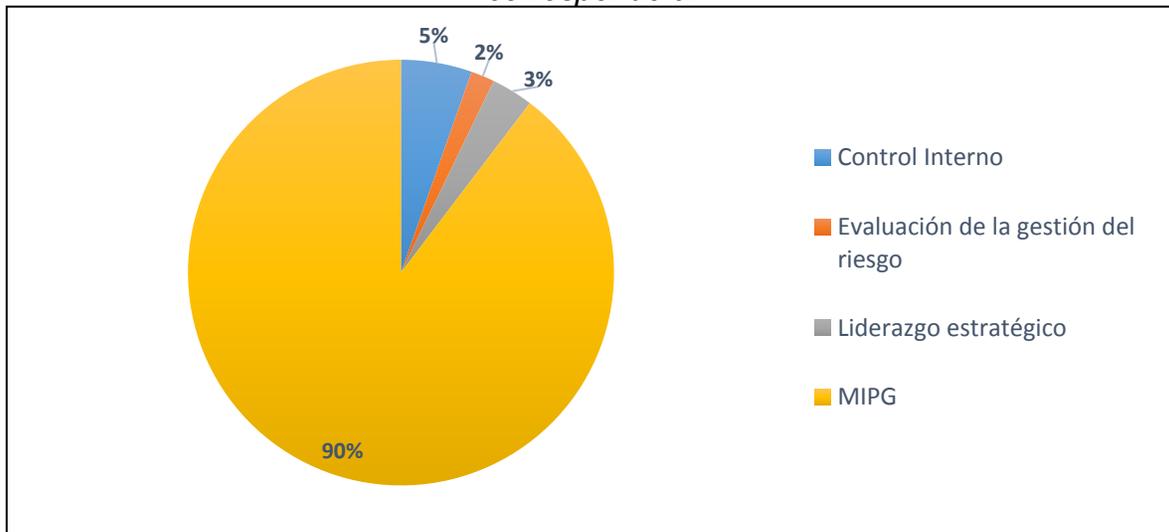
Cuando “Actúo con imparcialidad garantizando los derechos de las personas, con equidad, igualdad y sin discriminación”, corresponde al valor de:



El 95% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Justicia”**.

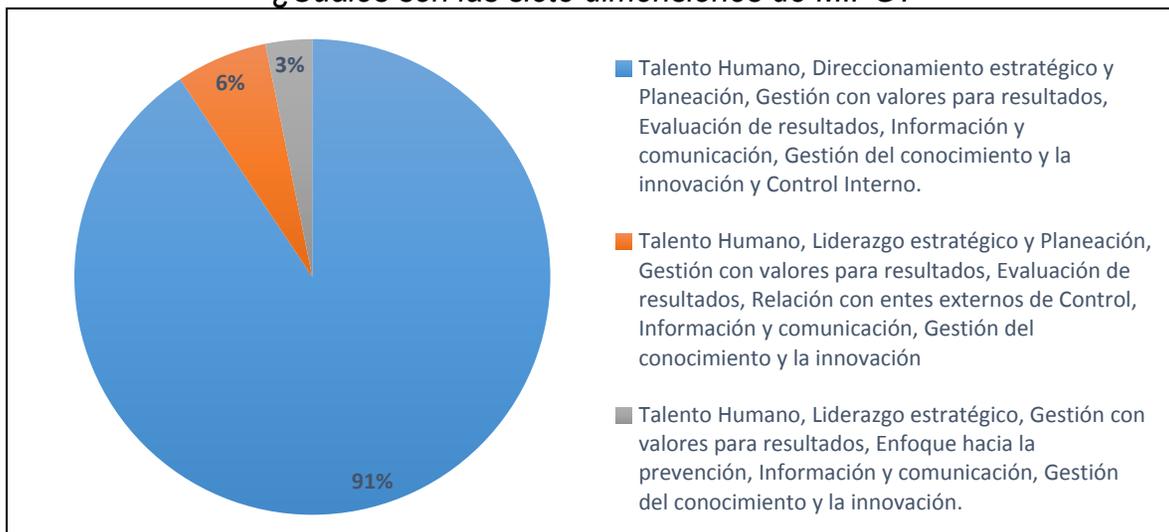
3. MIPG

La definición “Marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades y organismos públicos” corresponde a:



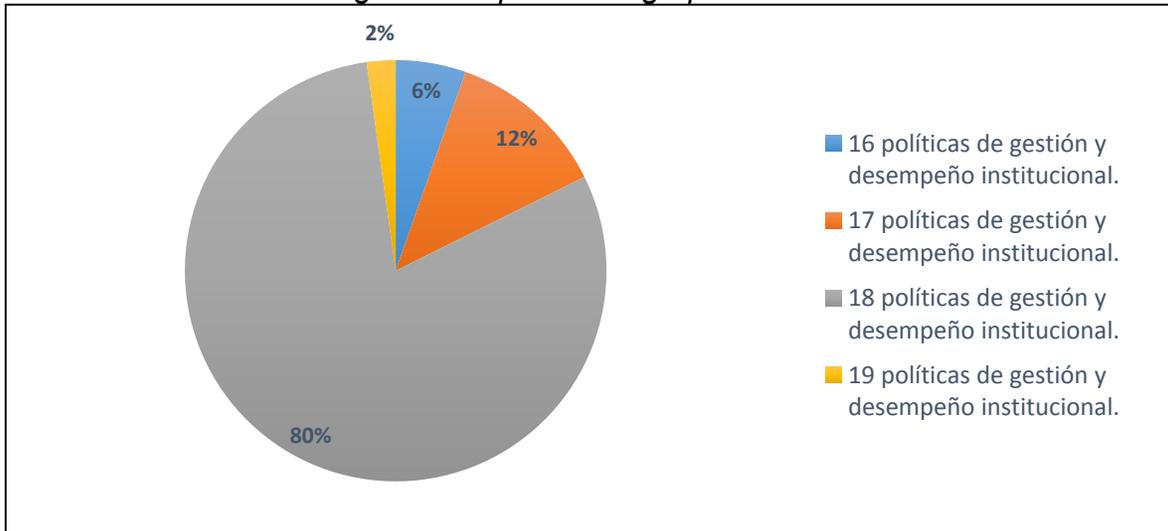
El 90% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: “**Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG**”.

¿Cuáles son las siete dimensiones de MIPG?



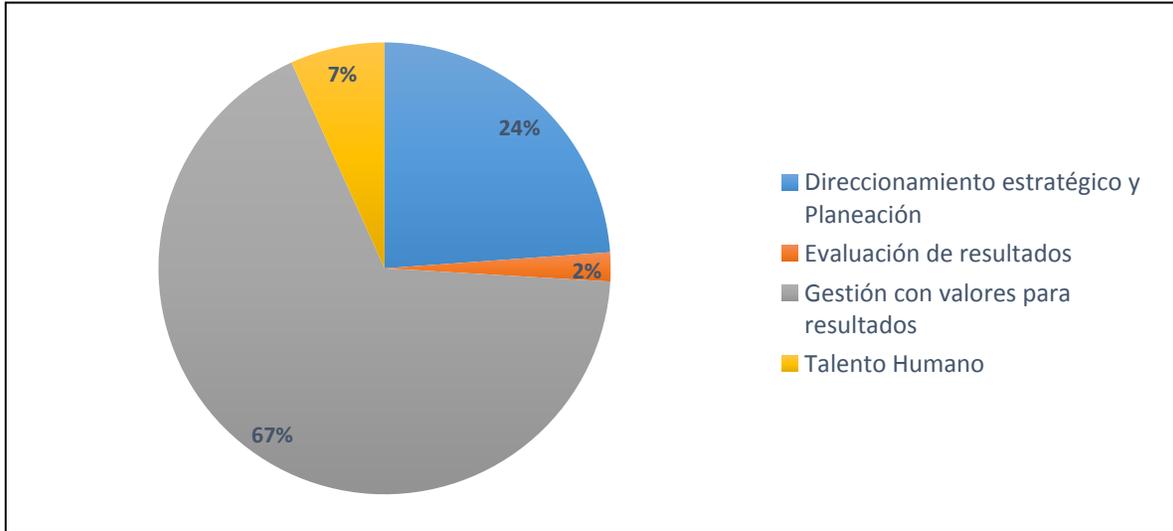
El 91% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Talento Humano, Direccionamiento estratégico y Planeación, Gestión con valores para resultados, Evaluación de resultados, Información y comunicación, Gestión del conocimiento y la innovación y Control Interno”**.

¿Cuántas políticas agrupa MIPG?



El 80% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“18 políticas de gestión y desempeño institucional”**.

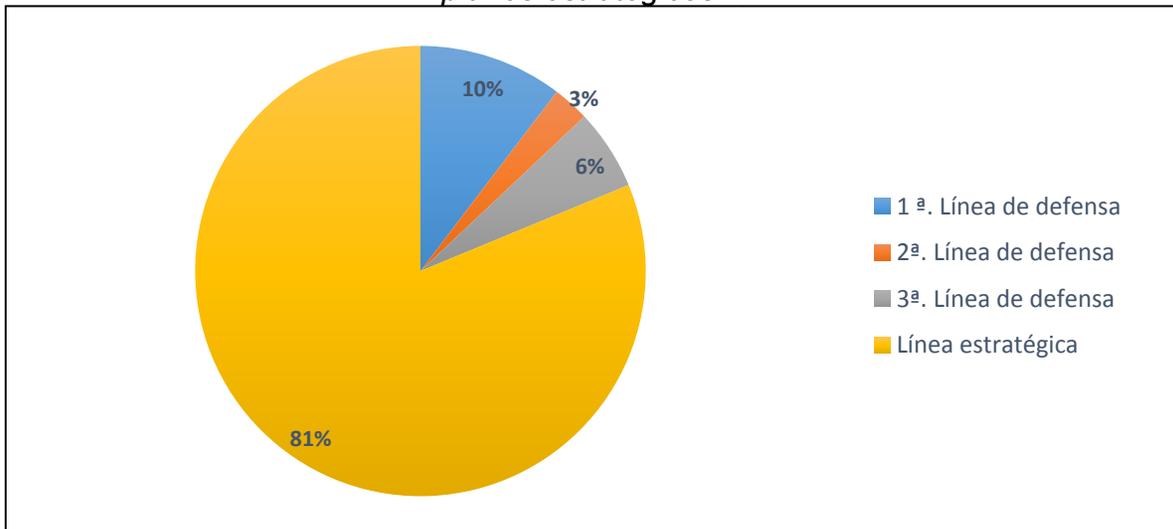
Las políticas: 5) Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción, 6) Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos, 7) Servicio al ciudadano, 8) Participación ciudadana en la gestión pública, 9) Racionalización de trámites, 10) Gobierno digital, 11) Seguridad digital, 12) Defensa jurídica, 13) Mejora normativa, corresponden a la dimensión de:



El 67% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Gestión con valores para resultados”**.

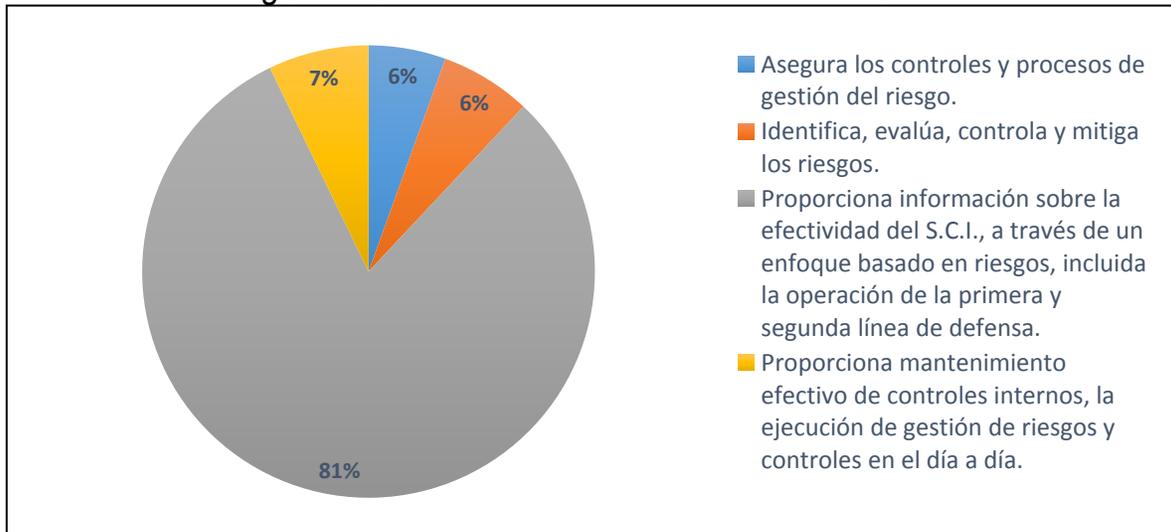
4. Líneas de defensa

¿Qué línea de defensa está bajo la responsabilidad de la alta dirección y del comité institucional de coordinación de control interno; su rol principal es analizar los riesgos y amenazas institucionales, que puedan afectar el cumplimiento de los planes estratégicos?:



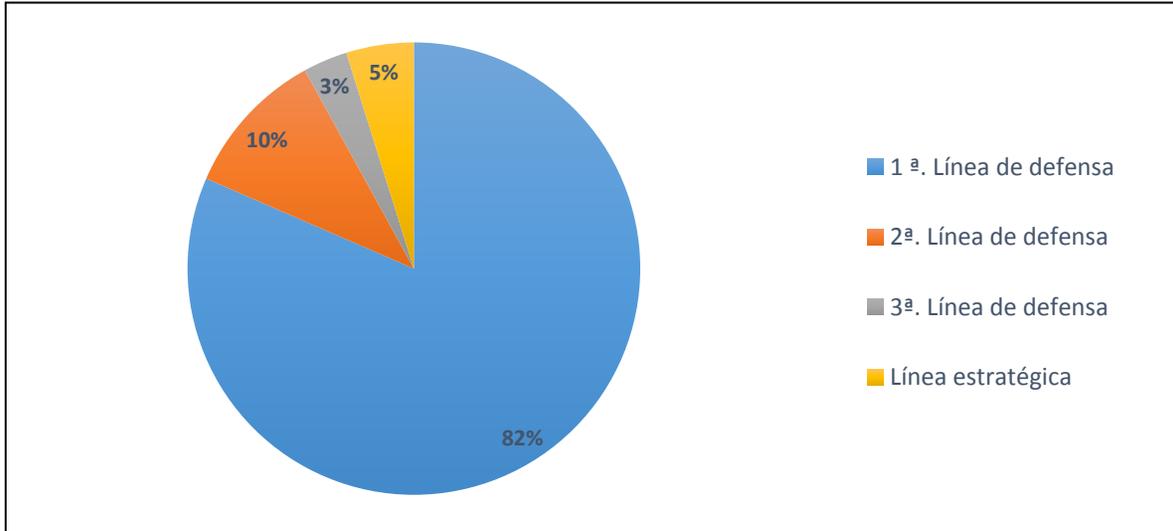
El 81% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: “**Línea Estratégica**”.

¿Cuál es el Rol de la tercera línea de defensa?



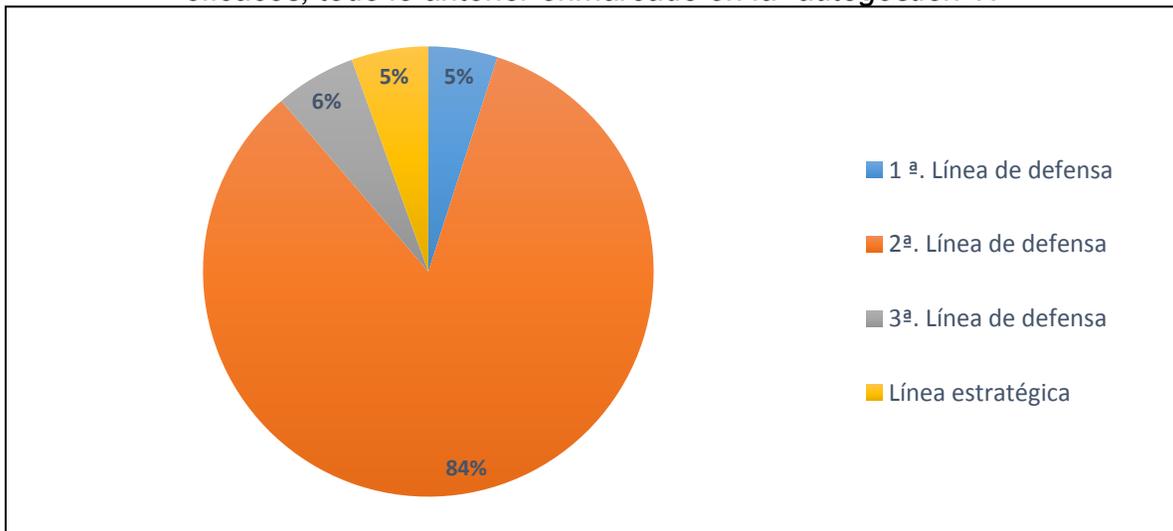
El 81% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: “**Proporciona información sobre la efectividad del S.C.I., a través de un enfoque basado en riesgos, incluida la operación de la primera y segunda línea de defensa**”.

¿Qué línea está bajo la responsabilidad, principalmente, de los líderes de programas, procesos y proyectos y de sus equipos de trabajo (en general servidores públicos en todos los niveles de la organización); su rol principal es el mantenimiento efectivo de controles internos, la ejecución de gestión de riesgos y controles en el día a día?



El 82% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: “**1º Línea de defensa**”.

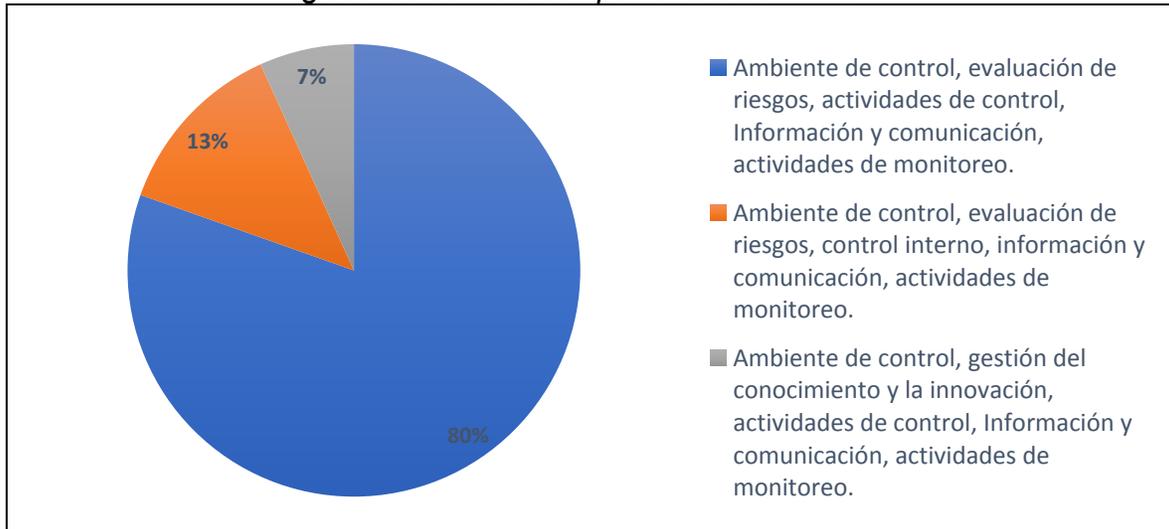
¿Qué línea de defensa tiene el rol de asegurar que los controles y procesos de gestión del riesgo de la 1ª Línea de Defensa sean apropiados y funcionen correctamente, supervisan la implementación de prácticas de gestión de riesgo eficaces, todo lo anterior enmarcado en la “autogestión”?



El 84% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: “**2º Línea de defensa**”.

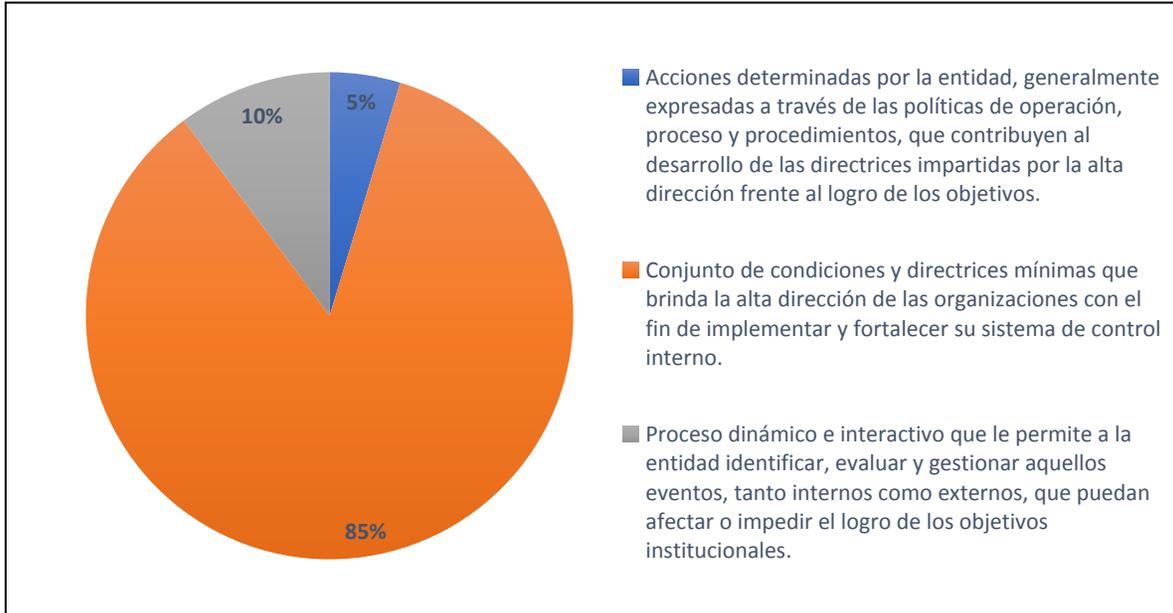
5. MECI

¿Cuáles son los componentes del MECI?



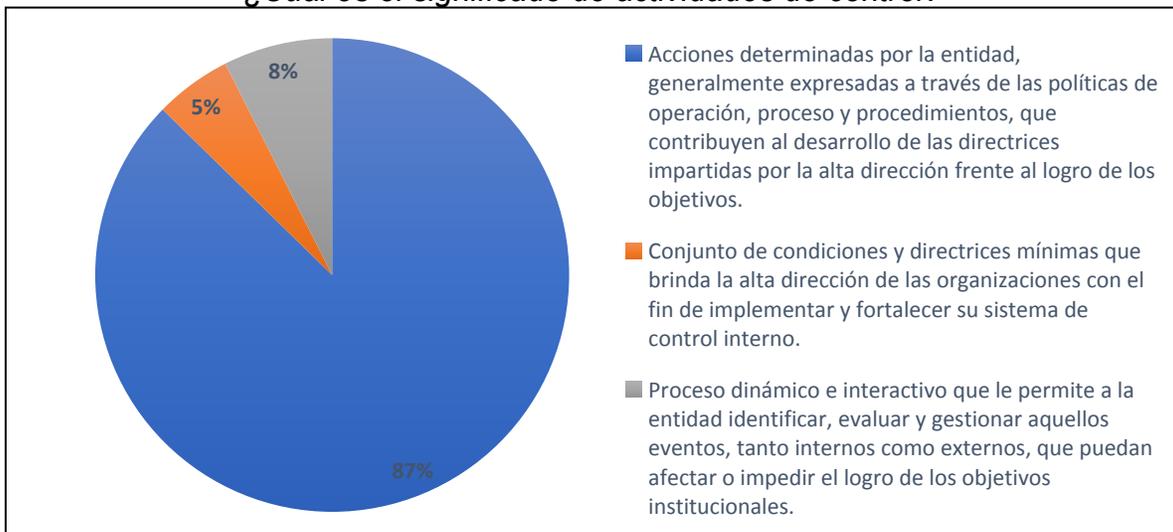
El 80% de los colaboradores encuestados contestaron acertadamente, con la respuesta “Ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, Información y comunicación, actividades de monitoreo”.

¿Cuál es el significado de ambiente de control?



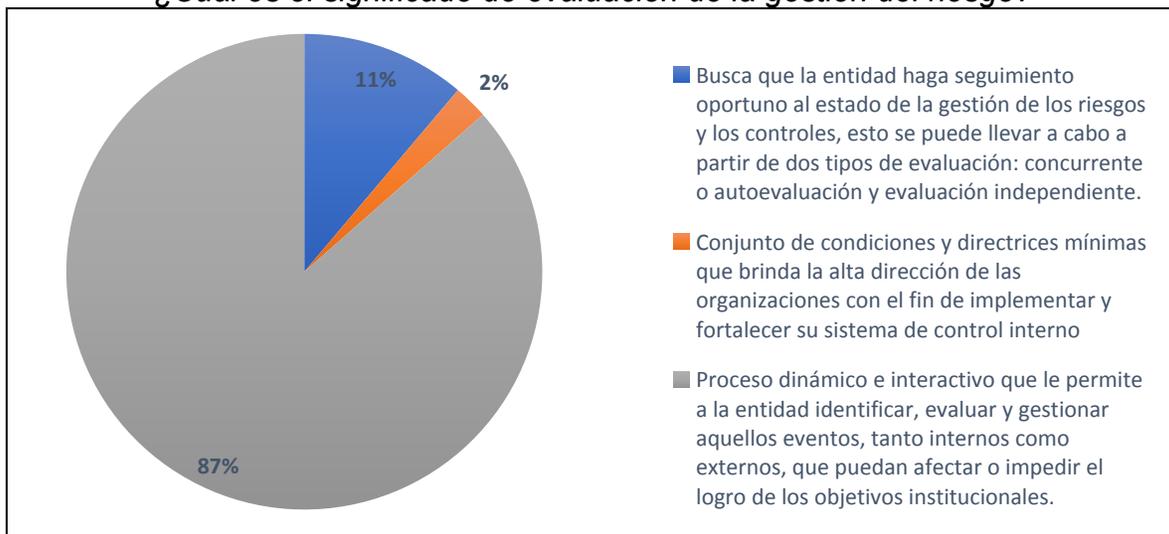
El 85% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Conjunto de condiciones y directrices mínimas que brinda la alta dirección de las organizaciones con el fin de implementar y fortalecer su sistema de control interno”**.

¿Cuál es el significado de actividades de control?



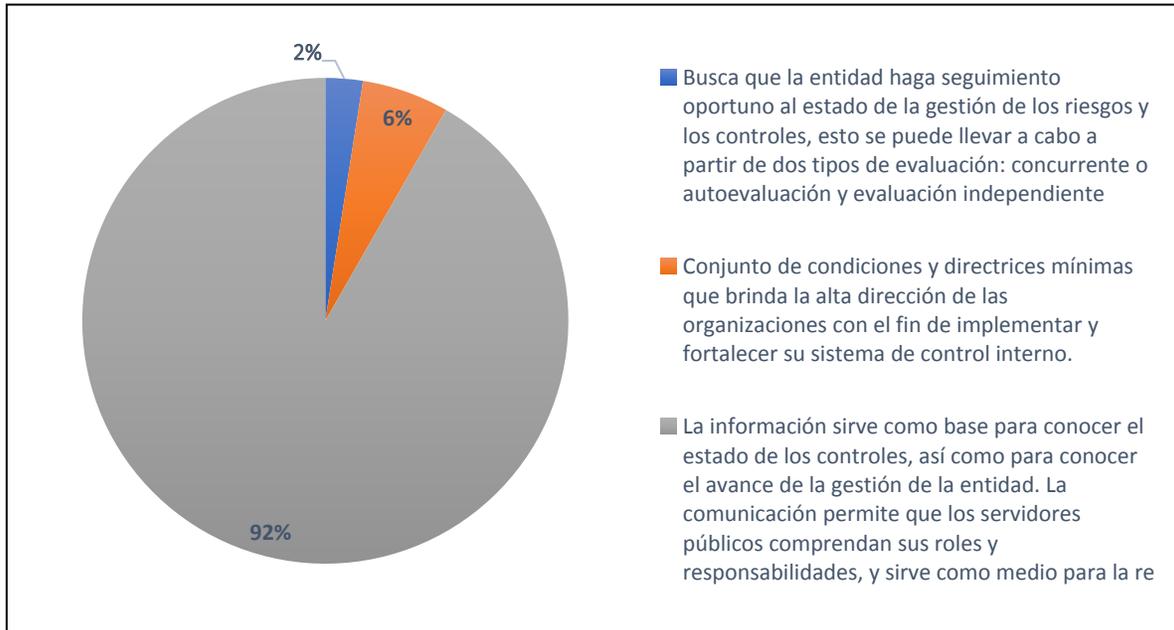
El 87% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Acciones determinadas por la entidad, generalmente expresadas a través de las políticas de operación, proceso y procedimientos, que contribuyen al desarrollo de las directrices impartidas por la alta dirección frente al logro de los objetivos”**.

¿Cuál es el significado de evaluación de la gestión del riesgo?



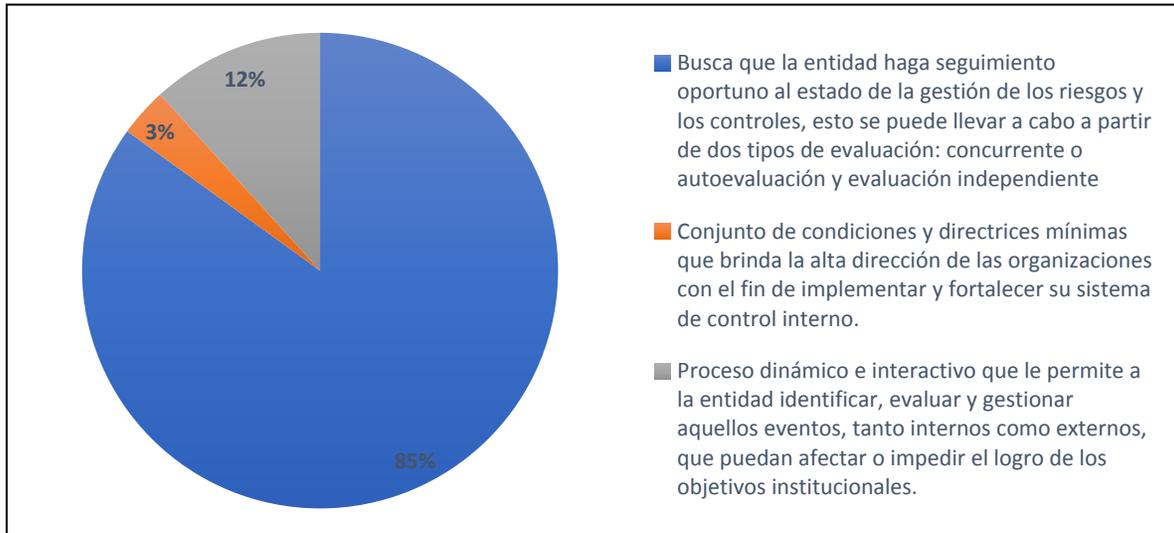
El 87% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Proceso dinámico e interactivo que le permite a la entidad identificar, evaluar y gestionar aquellos eventos, tanto internos como externos, que puedan afectar o impedir el logro de los objetivos institucionales”**.

¿Cuál es el significado de Información y Comunicación Organizacional?



El 92% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“La información sirve como base para conocer el estado de los controles, así como para conocer el avance de la gestión de la entidad. La comunicación permite que los servidores públicos comprendan sus roles y responsabilidades, y sirve como medio para la rendición de cuentas”**.

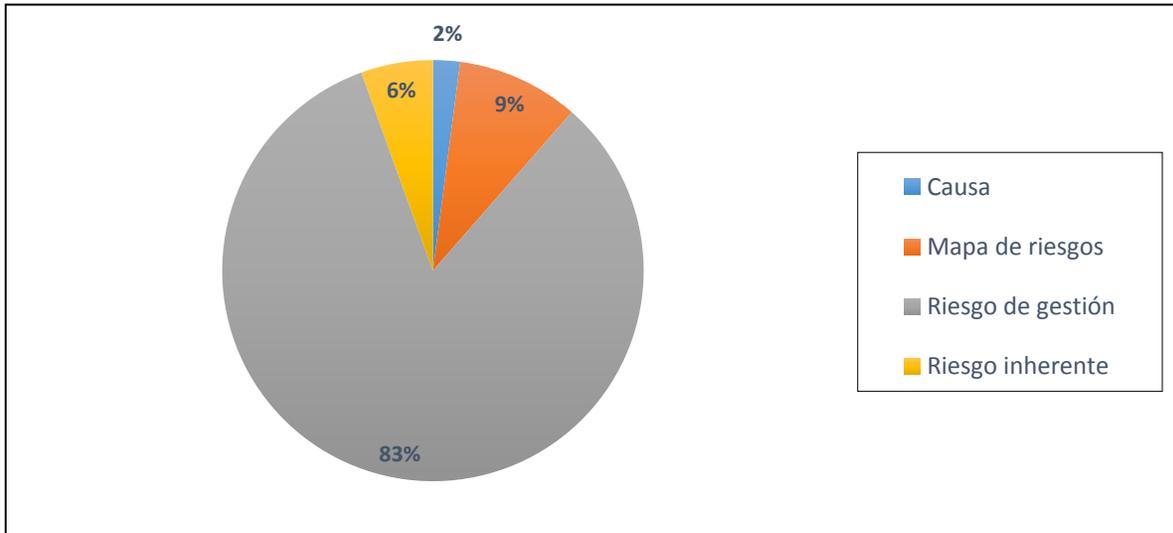
¿Cuál es la definición de actividades de monitoreo y supervisión continua?:



El 85% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Busca que la entidad haga seguimiento oportuno al estado de la gestión de los riesgos y los controles, esto se puede llevar a cabo a partir de dos tipos de evaluación: concurrente o autoevaluación y evaluación independiente”**.

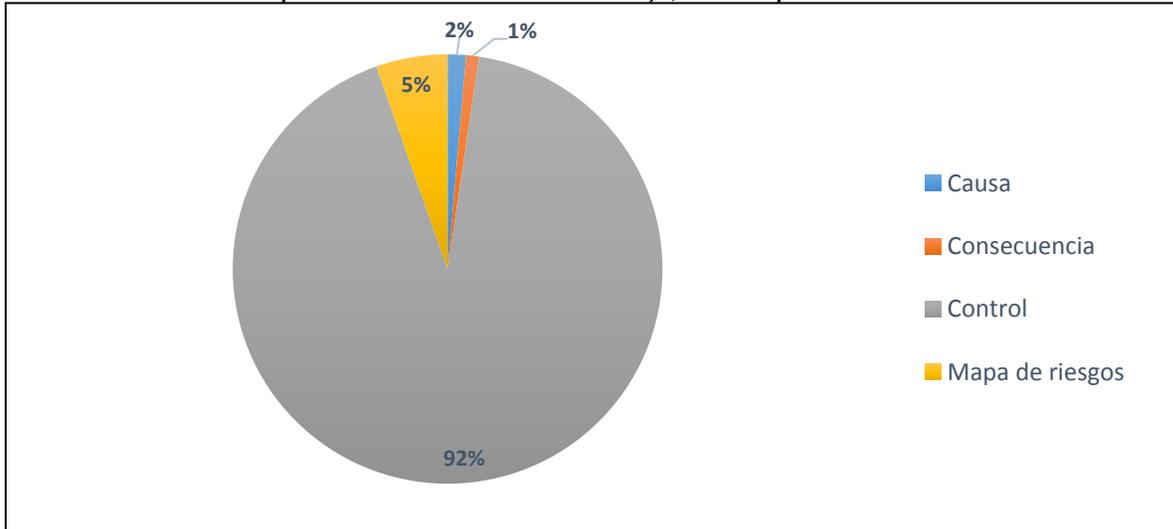
6. Sistema de administración de riesgos y controles.

La definición: “Posibilidad de que suceda un algún evento que tendrá un impacto negativo sobre los objetivos o procesos institucionales. Se expresa en términos de probabilidad y consecuencias” corresponde a:



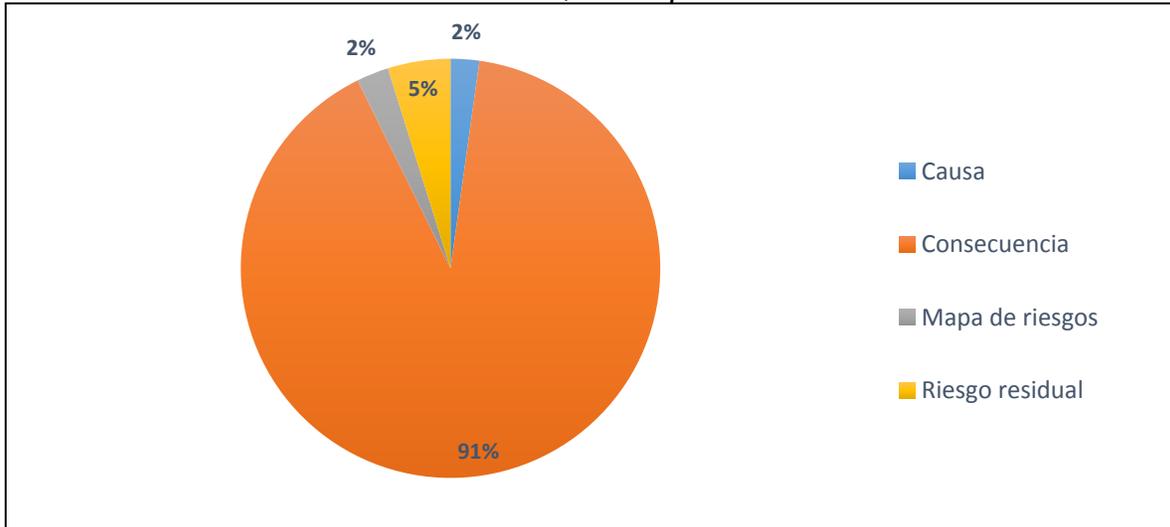
El 83% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Riesgo de Gestión”**.

La definición: “Medida que modifica el riesgo (procesos, políticas, dispositivos, prácticas u otras acciones)”, corresponde a:



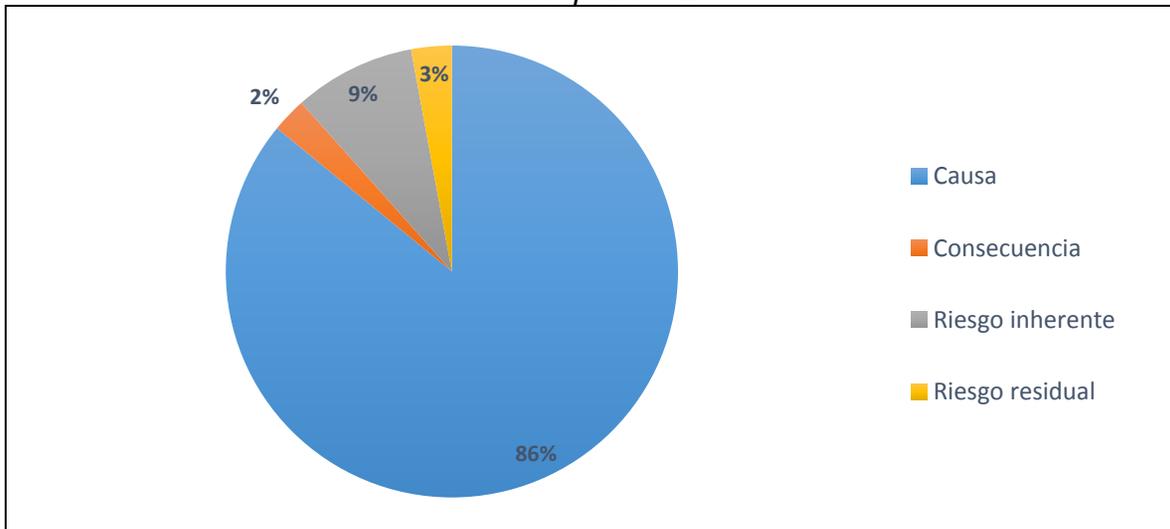
El 92% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Control”**.

La definición: “Los efectos o situaciones resultantes de la materialización del riesgo que impactan en el proceso, la entidad, sus grupos de valor y demás partes interesadas”, corresponde a:



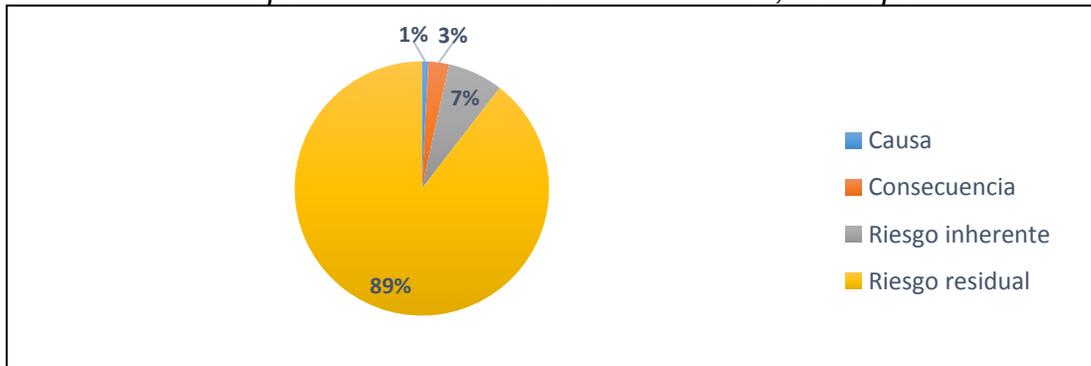
El 92% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: **“Consecuencia”**.

La definición: “Todos aquellos factores internos y externos que solos o en combinación con otros, pueden producir la materialización de un riesgo”, corresponde a:



El 92% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: “Causa”.

La definición: “Nivel de riesgo que permanece luego de tomar sus correspondientes medidas de tratamiento”, corresponde a:



El 89% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: “Riesgo residual”.

¿Cuáles son las variables para diseñar un control?



El 69% de los servidores que diligenciaron la evaluación respondieron acertadamente la respuesta: “Responsables, periodicidad, propósito, como se realiza la actividad, indicar que pasa con las desviaciones, evidencia de la ejecución”.

CONCLUSIONES

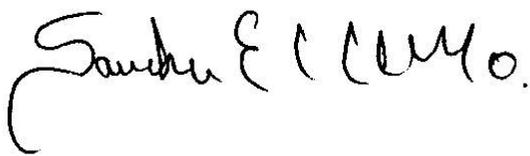
1. Se destaca la participación de un gran porcentaje de servidores de la entidad (725), lo que denota compromiso con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y gestión, así como con el fortalecimiento del sistema de control interno.
2. La evaluación de la aprehensión de la capacitación y socialización en: roles de la Oficina de Control Interno, Código de Integridad, MIPG, MECI, Líneas de defensa y sistema de gestión de riesgos la respondieron 725 servidores públicos de la SDA, el puntaje promedio obtenido de todas las dependencias fue de 116 puntos que corresponde a un 86% sobre 135 puntos posibles.
3. Al analizar los resultados obtenidos, se observó que la mayor parte de los servidores que diligenciaron la evaluación desconocen a que proceso pertenecen.
4. Las dependencias que obtuvieron un puntaje mayor al 80% son: La Subdirección Financiera, Subdirección contractual, Subdirección de control ambiental al sector público, Subdirección de calidad del aire, auditiva y visual, Dirección gestión ambiental, Subdirección de políticas y planes ambientales, Dirección de planeación y sistemas de información, Subdirección de recurso hídrico y del suelo, Subdirección de ecourbanismo y gestión ambiental empresarial, Oficina de participación educación y localidades, Subsecretaria general y de control disciplinario, Dirección de gestión corporativa, Dirección de control ambiental y Oficina de Control Interno.
5. Se encontraron 26 personas que diligenciaron la evaluación dos veces y dos personas que la hicieron 3 veces, registros que se eliminaron de la base. En este caso se tomó para el análisis las de mejores resultados. No obstante, los felicitamos porque la fuerza de la repetición permite lograr la aprehensión, entendimiento y conocimiento del MIPG, lo que ayuda a fortalecer la implementación.
6. De los resultados obtenidos en cada una de las dependencias se recomienda fortalecer los conocimientos en los temas que obtuvieron un puntaje menor al 80%.
7. Los temas que presentaron un menor puntaje a nivel global son los relacionados con las Líneas de Defensa, MIPG y Roles de la Oficina de Control Interno con un porcentaje promedio de acierto de 82%, 82% y 84% respectivamente.

RECOMENDACIONES

- Fortalecer la comunicación interna y los procesos de entrenamiento en el puesto de trabajo para los contratistas nuevos en la entidad, de modo que conozcan cómo funciona y opera la organización, lo que puede facilitar la ejecución de sus obligaciones.
- Socializar vía correo institucional y en las reuniones de autocontrol los resultados de cada dependencia.
- Socializar en cada dependencia y proceso a todo el personal a cargo, a qué proceso pertenecen, la caracterización, procedimientos, planes, programas y proyectos, cuando aplique, para incrementar el compromiso y diligencia en el cumplimiento de los objetivos y metas a los que aportan.
- La oficina de Control Interno dispuesta a apoyarlos con las capacitaciones a los equipos de trabajo que requieren fortalecer los temas aquí expuestos, de modo que la interiorización ayude a mejorar en la ejecución de las actividades que aportan en el cumplimiento de los objetivos de los procesos, los institucionales y obtener mejores resultados para generar valor público.

Agradecemos a los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, al equipo de gestores éticos y a todos los servidores por su decidido compromiso y participación en este ejercicio con el que pretendemos aportar a la entidad en el fortalecimiento del MIPG y el Sistema de Control Interno; con el propósito de que se logren mejores resultados en el cumplimiento de los objetivos y metas de la entidad contenidos en el plan de acción integrado institucional.

Atentamente,



SANDRA ESPERANZA VILLAMIL MUÑOZ
OFICINA DE CONTROL INTERNO

Anexos

Revisó y aprobó:

Proyectó: KAREN MAYERLY QUINTERO ARDILA



SECRETARÍA DE
AMBIENTE

Secretaría Distrital de Ambiente
Av. Caracas N° 54-38
PBX: 3778899 / Fax: 3778930
www.ambientebogota.gov.co
Bogotá, D.C. Colombia



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE AMBIENTE