

  	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	
	Formato: Acta de reunión y relación de asistencia	
	Código: PE03-PR05-F3	Versión: 1

DEPENDENCIA: DESPACHO - OFICINA DE CONTROL INTERNO					
REUNIÓN INTERNA 03			REUNIÓN EXTERNA__		
FECHA	DIA	MES	AÑO	HORA DE INICIO	HORA DE TERMINACIÓN
	17	05	2022	4:00 p.m.	4:40 p.m.
OBJETO DE LA REUNIÓN					
Celebrar la sesión N° 03 de 2022 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI (modalidad virtual), convocada mediante memorando Forest SDA 2022IE109688 del 10 de mayo de 2022.					
ORDEN DEL DIA					
ITEM	TEMA				
1	Llamado a lista y verificación del quorum.				
2	Lectura y aprobación del orden del día.				
3	Indicadores de Ejecución del Plan Anual de Auditoría a 30-abr-2022				
4	Principales Resultados de las Actividades Ejecutadas por la OCI a 30-abr-2022				
5	Plan de Auditoría Distrital PAD 2022 - Contraloría de Bogotá D.C.				

DESARROLLO DE LA REUNIÓN	
1. LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM.	
De conformidad con la convocatoria realizada mediante memorando 2022IE109688 del 10-May-2022 y en cumplimiento de la Resolución SDA 2735 del 15-Dic-2020, siendo las 4:00 p.m. del 17-May-2022, se llevó a cabo la instalación de la Sesión N° 03-2022 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI en modalidad virtual a través de la plataforma Google Meet:	

Enlace a la videollamada: <https://meet.google.com/opw-qmvh-ygk>

O marca el: (CO) +57 601 8956821 PIN: 528 414 122#

Más números de teléfono: <https://tel.meet/opw-qmvh-ygk?pin=3998604116888>

Se confirmó la asistencia de dieciséis (16) de los veinte (20) integrantes del CICCÍ (con voz y voto), configurándose así el quórum necesario para deliberar y decidir:

NOMBRES Y APELLIDOS	DEPENDENCIA
Carolina Urrutia Vásquez	Despacho de la Secretaría Distrital de Ambiente
Paola Ricaurte Ayala	Asesora del Despacho de la Secretaría Distrital de Ambiente
Julio César Pulido Puerto	SG - Subsecretaría General
Giovanni Arturo González Z.	DGC - Dirección de Gestión Corporativa
Gabriel Murillo Rojas	OAC - Oficina Asesora de Comunicaciones
Alix Montes Arroyo	OPEL - Oficina de Participación, Educación y Localidades
Luisa Fernanda Moreno P.	DPSIA - Dirección de Planeación y Sistemas de Información
Jeimy Carolina Amado Sierra	SPPA - Subdirección de Políticas y Planes Ambientales
Guiomar Patricia Gil Ardila	SPCI - Subdirección de Proyectos y Cooperación Internacional
Juan Manuel Esteban Mena	SCASP - Subdirección de Control Ambiental al Sector Público
Reinaldo Gélvez Gutiérrez	SRHS - Subdirección de Recurso Hídrico y del Suelo
Carmen Rocío González C.	SSFFS - Subdirección de Silvicultura, Flora y Fauna Silvestre
Diego Francisco Rubio Goyes	DGA - Dirección de Gestión Ambiental
Camilo Rincón Escobar	DCA - Dirección de Control Ambiental
Cristian Carabaly Cerra	DLA - Director Legal Ambiental
Natalia María Ramírez	SER - Subdirección de Ecosistemas y Ruralidad

Los siguientes integrantes presentaron justificación por su inasistencia a la sesión:

- **Ana Lucía Quintero Mojica, Subdirectora Financiera:** Mediante radicado Forest N° 2022IE112194 del 12 de mayo de 2022 informó que fue citada a la capacitación como jurado de votación para las próximas elecciones presidenciales, en la misma fecha y hora de reunión de este Comité.

- **Hugo Enrique Sáenz Pulido, Subdirector de Calidad del Aire, Auditiva y Visual:** Mediante correo electrónico del 17 de mayo de 2022 informó que fue citado a reunión con la comunidad en la Alcaldía Local de Teusaquillo, en el marco del seguimiento a la acción popular 2016-00428.

Adicionalmente, asiste el Jefe de la Oficina de Control Interno, Héctor Fabio Rodríguez Devia, en calidad de secretario técnico del Comité (con voz, pero sin voto).

2. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

El orden del día propuesto para la reunión fue aprobado de forma unánime por los dieciséis (16) integrantes presentes en la sesión.

3. INDICADORES DE EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORÍA A 30-ABR-2022.

El Jefe de la Oficina de Control Interno expuso los indicadores de ejecución, de la siguiente forma:

Roles: Evaluación y Seguimiento / Evaluación de la Gestión del Riesgo:

Aborda las actividades representadas en la emisión y publicación de un informe de auditoría, en las diferentes tipologías de trabajo aprobadas en el Plan Anual de Auditoría 2022:

ACTIVIDADES	PROGRAMADO 2022	EJECUTADO A 30-abr-2022	AVANCE
Cumplimiento Normativo	19	10	52,63%
Auditorías Internas con Base en Riesgos	7	1	14,29%
Seguimiento a Planes de Mejoramiento	4	2	50,00%
Otros Monitoreos Institucionales	12	3	25,00%
VALORES TOTALES	42	16	38,10%

Se concluyó entonces que la ejecución del Plan Anual de Auditoría 2022 (en su componente de generación y publicación de informes) se encuentra acorde con la programación aprobada, no se presentan retrasos y se tiene un grado de avance del 38,10% con corte a 30 de abril de 2022.

Seguidamente, se informaron las actividades realizadas por la Oficina de Control Interno cuya

materialización se representa en productos diferentes a la emisión y publicación de un informe.

Rol Relacionamiento con Entes Externos de Control: Se hizo referencia a la Auditoría de Regularidad N° 53 - PAD 2022 de la Contraloría de Bogotá D.C., en donde la Oficina de Control Interno apoyó la consolidación de los requerimientos en los que se demandaba la participación de más de una dependencia, se gestionó la consolidación y emisión de la respuesta al informe preliminar de auditoría, al igual que la elaboración, consolidación, validación, firma y reporte del plan de mejoramiento, a través de la plataforma SIVICOF.

Rol Enfoque Hacia la Prevención: Se informó que en el mes de marzo de 2022 la Oficina de Control Interno impartió una capacitación sobre el Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna - MIPP y la Guía de Auditoría Interna Basada en Riesgos, con la participación de treinta y nueve (39) personas, correspondientes a los delegados de las diferentes dependencias de la Entidad.

Rol Liderazgo Estratégico: Se informó acerca de la participación del Jefe de la Oficina de Control Interno en diferentes instancias institucionales (en calidad de invitado, con voz pero sin voto) además de haber asistido al Comité Distrital de Auditoría (sesiones N° 1 y 2 de 2022).

Adicionalmente, se hizo referencia a la preparación y ejecución del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Secretaría Distrital de Ambiente (sesiones N° 1 y 2) en los meses de enero y marzo de 2022, sobre los cuales la Oficina de Control Interno gestionó las convocatorias, presentaciones y actas.

Una vez concluido el análisis sobre los avances del Plan Anual de Auditoría a 30 de abril de 2022, se informó a los integrantes del CICC que a partir del mes de Junio de 2022, la Oficina de Control Interno empezará a realizar las gestiones presupuestales ante la Subsecretaría General, para garantizar el recurso humano necesario para ejecutar los siguientes trabajos, programados para la presente vigencia:

- Auditoría a la Gestión Tecnológica (cuyo alcance incluye, según el Plan de Mejoramiento IDI - FURAG, el Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información MSPI, accesibilidad según los términos de la Norma Técnica de Calidad NTC 5854 y la Gestión de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - TIC's).
- Auditoría a la Red de Monitoreo de Ruido Ambiental de Bogotá - RMRAB, para lo cual se requerirá de un Auditor experto en la Norma NTC-ISO/IEC 17025:2017.
- Así mismo, se gestionarán las prórrogas a los contratos por prestación de servicios profesionales de los contratistas de la OCI que fueron inicialmente suscritos a ocho (8) meses, para dar continuidad a la ejecución del Plan Anual de Auditoría 2022, sin contratiempos.

Frente este aspecto, no se presentaron comentarios u observaciones por parte de los integrantes

del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI.

4. PRINCIPALES RESULTADOS DE LAS ACTIVIDADES EJECUTADAS POR LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A 30-ABR-2022.

El Jefe de la Oficina de Control Interno expuso un resumen ejecutivo de los resultados obtenidos en los principales trabajos ejecutados por la dependencia, durante el período comprendido entre el 1 de enero y el 30 de abril de 2022:

- Seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano a 31-Dic-2021:
 - Cumplimiento general: 85% (Zona Alta).
 - Componente Gestión de Integridad: 100%
 - Componente Mapa de Riesgos de Corrupción: 98%.
 - Componente Transparencia y Acceso a la Información: 81%
 - Componente Atención al Ciudadano: 79%
 - Componente Estrategia Antitrámites: 79%
 - Componente Rendición de Cuentas: 77%

- Evaluación Institucional por Dependencias 2021: De las veinte (20) áreas de la SDA, dieciocho (18) obtuvieron una calificación superior al 90%, en tanto que las dos (2) restantes fueron inferiores a este umbral.

- Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno 2021-II Semestre: 92,34%

- Evaluación del Control Interno Contable 2021: 4,95 / 5,00.

- Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público (2021-IV y 2022-I):
 - Tope mensual en el consumo de combustible.
 - Acciones correctivas asociadas al Plan de Austeridad 2022.
 - Remisión del informe semestral de austeridad con destino al Concejo de Bogotá D.C.¹

- Medición de la Eficacia de los Planes de Mejoramiento (31-Dic-2021):
 - **Plan de Mejoramiento Institucional (Contraloría de Bogotá):** De cuarenta y un (41) acciones vigentes a la fecha de corte, cuarenta (40) tuvieron eficacia del 100% y una (1) acción se encontraba en curso dentro de los términos.
 - **Plan de Mejoramiento Interno (Auditorías Internas OCI):** Compuesto por ochenta y nueve (89) acciones, de las cuales cuarenta y una (41) presentaron eficacia del 100%,

¹ La observación relacionada con la "Remisión del informe semestral de austeridad con destino al Concejo de Bogotá D.C." fue aclarada formalmente por la Oficina de Control Interno, en fecha posterior a la realización de este Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (#3-2022), mediante memorando interno N° 2022IE119698 del 20 de mayo de 2022.

cuarenta y tres (43) se encontraban en curso dentro de los términos, cuatro (4) se calificaron como vencidas y una (1) como cerrada.

- Seguimiento a Obras de la SDA e incorporación de la Propiedad, Planta y Equipo ante el DADEP:
 - **Aula Mirador Juan Rey - DA-LP-SECOP I152018:** Pendiente entrega debido a la falta de conexión definitiva del servicio de energía eléctrica y avance del 100% al corte del 22 de noviembre de 2021, según interventoría.
 - **Centro de Recepción y Rehabilitación de Fauna Silvestre SDA-20171382:** Avance físico de obra del 100%, pendientes las acometidas del servicio de energía eléctrica y acueducto. Ciento seis (106) días de suspensiones a raíz de la emergencia sanitaria por COVID 19.
 - **Obras de Mitigación en Parques de Montaña - SDA-20181487:** Las observaciones presentadas por la SDA fueron subsanadas por el Consorcio Mitigación 2018 en el segundo semestre de 2021, procediendo a recibir la obra por parte de la Interventoría; el saldo del 10% del valor del contrato se pagará dentro del proceso liquidatorio, según los términos contractuales.
 - **Casa Ecológica de los Animales - CEA - SDA-20171382:** Al momento de realización de esta actividad, el plazo de ejecución del contrato vencía el 13-may-2022 y presentaba un avance de obra del 62,27%. Los principales retrasos obedecieron al incumplimiento de las cláusulas 5.2 Personal Mínimo Requerido y 5.6 Equipos, Herramientas, Maquinaria y Material para Construcción. Así mismo, se adelantaba un proceso por presunto incumplimiento.

- Seguimiento a la Política Anti-Soborno:
 - Agenda reuniones alta dirección: No se ha implementado el registro, prohibición visitas / reuniones con proponentes en procesos contractuales.
 - Ausencia de controles asociados a pagos por facilitación, regalos y hospitalidad.
 - Ausencia de identificación y caracterización de los puntos críticos y señales de alerta en los procesos de la Entidad.
 - Divulgación y Capacitación: No se obtuvo información relacionada con las actividades del PIC (Antisoborno).

- Auditoría Interna al proceso de "Gestión Contractual":
 - Debilidades de los aspectos técnicos requeridos para garantizar el cumplimiento del objeto contractual (en los estudios previos se observaron diferencias en las cifras relacionadas con la entrega semanal de árboles).
 - Debilidades en la identificación y tipificación de riesgos previsibles en los procesos contractuales.
 - Falta de publicación de documentos del proceso contractual en el aplicativo SECOP.
 - Debilidades documentales del Sistema Integrado de Gestión del proceso "Gestión Contractual" (Manual de Contratación, procedimientos).

Se encuentran en proceso de construcción y cargue los planes de mejoramiento asociados a la

Auditoría Interna al proceso de "Gestión Contractual".

Frente este aspecto, no se presentaron comentarios u observaciones por parte de los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI.

5. PLAN DE AUDITORÍA DISTRITAL PAD 2022 - CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C.

El Jefe de la Oficina de Control Interno expuso el Plan de Auditoría Distrital PAD - 2022 de la Contraloría de Bogotá D.C., haciendo especial énfasis en tres (3) hitos específicos, relacionados con las auditorías a la Secretaría Distrital de Ambiente (SDA) por parte del Ente de Control Fiscal:

- Auditoría de Regularidad - Código 53:
 - Ejecutada entre los meses de enero y mayo de 2022.
 - Justificación: Determinar el cumplimiento de los principios de la gestión fiscal.
 - Cuenta fenecida.
 - Ocho (8) hallazgos.
 - Plan de mejoramiento formulado y transmitido.

- Auditoría de Cumplimiento - Código 63 (Evaluación Humedales):
 - Se encuentra programada para ser ejecutada entre el 8-Ago-2022 y el 10-Oct-2022.
 - Justificación: Cumplimiento de las competencias respecto a la ejecución de las obras en los humedales del distrito capital.
 - Cantidad de auditores: 10.

- Auditoría de Cumplimiento - Código 69 (Evaluación Obra Casa de los Animales):
 - Se encuentra programada para ser ejecutada entre el 13-Oct-2022 y el 20-Dic-2022.
 - Justificación: Revisión a los recursos invertidos por valor de \$32.000.000.000.
 - Cantidad de auditores: 7.

Frente a las auditorías Código 63 y Código 69 (próximas a ejecutarse), el Jefe de la Oficina de Control Interno formuló las siguientes recomendaciones:

- Que al interior de los procesos se lleve a cabo una "pre-auditoría" por parte de los supervisores y sus equipos de trabajo, como mecanismo de auto-control, para garantizar que todos los contratos asociados al alcance de la auditoría de cumplimiento (Humedales y Casa de los Animales) se encuentren al día, adecuadamente generados e íntegramente disponibles en el aplicativo SECOP con sus respectivos soportes.

- Replicar el ejercicio descrito en el ítem anterior a nivel de los interventores, instruyendo a éstos para que lo apliquen, en aras de preparación para las visitas de la Contraloría de Bogotá, asegurando la disponibilidad de la información que se llegue a requerir por el Ente de Control.

- Que los informes de Supervisión se encuentren al día en sus cinco (5) componentes (técnico,

administrativo, financiero, contable y jurídico).

- Tener claridad sobre el panorama de entrega de cada una de las obras, contemplando las eventuales justificaciones a las posibles prórrogas aplicables.
- Tener claramente documentado y organizado el acervo documental relacionado con procesos por presunto incumplimiento, en caso de que llegasen a existir en los contratos asociados a estos alcances (Humedales y Casa de los Animales).

Frente a este aspecto, no se recibieron comentarios u observaciones por parte de los integrantes del Comité.

Siendo las 4:40 p.m. del 17-May-2022, se dio cierre a la Sesión N° 03-2022 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Secretaría Distrital de Ambiente (SDA).

NOTA: La relación de asistencia hace parte integral del acta, así como la presentación preparada y proyectada durante la sesión.

NOMBRE	CARGO	FIRMA
Carolina Urrutia Vásquez	Secretaria Distrital de Ambiente, Presidenta del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	
Héctor Fabio Rodríguez Devia	Jefe de Oficina de Control Interno, Secretario Técnico del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	

Control de Cambios

Versión	Descripción de la Modificación	Fecha
1	Adopción	Radicado 2020IE77335 del 30 de abril de 2020

  		SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN					
		Acta de reunión y relación de asistencia					
FECHA: 17-May-2022		Código: PE03-PR05-F3			Versión: 1		
HORA DE INICIO: 4:00 p.m.						HORA DE TERMINACIÓN: 4:40 p.m.	
LUGAR: Sesión Virtual (Google Meet)		TEMA: Sesión N° 03-2022 del CICCI.					
NOMBRE Y APELLIDO	DEPENDENCIA /ENTIDAD	FUNCIONARIO	CONTRATISTA	OTROS	CORREO ELECTRÓNICO @ambientebogota.gov.co	TELEFONO INSTITUCIONAL	FIRMA
Carolina Urrutia Vásquez	Despacho SDA	X			carolina.urrutia		
Paola Ricaurte Ayala	Asesora de Despacho	X			paola.ricaurte		
Giovanni Arturo González Zapata	DGC	X			giovanni.gonzalez		
Julio César Pulido Puerto	SG	X			julio.pulido		
Gabriel Murillo Rojas	OAC	X			gabriel.murillo		
Alix Auxiliadora Montes Arroyo	OPEL	X			alix.montes		
Jeimy Carolina Amado Sierra	SPPA	X			carolina.amado		
Luisa Fernanda Moreno Panesso	DPSIA	X			luisa.moreno		
Guiomar Patricia Gil Ardila	SPCI	X			guiomar.gil		
Juan Manuel Esteban Mena	SCASP	X			juan.mena		
Nombre del responsable de la reunión:							

		SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN					
		Acta de reunión y relación de asistencia					
		Código: PE03-PR05-F3			Versión: 1		
FECHA: 17-May-2022		HORA DE INICIO: 4:00 p.m.			HORA DE TERMINACIÓN: 4:40 p.m.		
LUGAR: Sesión Virtual (Google Meet)		TEMA: Sesión N° 03-2022 del CICCI.					
NOMBRE Y APELLIDO	DEPENDENCIA /ENTIDAD	FUNCIONARIO	CONTRATISTA	OTROS	CORREO ELECTRÓNICO @ambientebogota.gov.co	TELEFONO INSTITUCIONAL	FIRMA
Reinaldo Gélvez Gutiérrez	SRHS	X			reinaldo.gelvez		
Carmen Rocío González Cantor	SSFFS	X			carmen.gonzalez		
Diego Francisco Rubio Goyes	DGA	X			diego.rubio		
Camilo Rincón Escobar	DCA	X			camilo.rincon		
Natalia María Ramírez	SER	X			natalia.ramirez		
Cristian Carabaly Cerra	DLA	X			cristian.carabaly		
Héctor Fabio Rodríguez Devia	OCI	X			hector.rodriguez		
Nombre del responsable de la reunión:							