**COMUNICACIÓN INTERNA**

Para : Juan Guillermo Jiménez Gómez – Gerente General

María Constanza Eraso Concha – Subgerente de Planeación y Admón. de Proyectos

De : Janeth Villalba Mahecha

Jefe de la Oficina de Control Interno

Asunto: **Informe Atención Requerimientos Entes Externos de Control – Primer Semestre 2023.**

En cumplimiento de las actuaciones establecidas en el Decreto Nacional No. 648 de 2017 y de su rol de “*Relación con entes externos de control”,* donde la Oficina de Control Interno sirve como puente y canal entre los entes externos de control y la Empresa con el fin de facilitar el flujo de información con dichos organismos, se da a conocer el presente informe donde se detalla gráfica y analíticamente, el comportamiento de los requerimientos recibidos y tramitados por la Empresa de los entes de control durante el primer semestre de 2023, así:

Por lo anterior, y en concordancia con lo establecido en el PD-55 Relación con entes externos de control, la Oficina de Control Interno, verificó la Oportunidad, Integridad y Pertinencia de la información consolidada y/o las respuestas respectivas durante dicho periodo.

1. **Atención de requerimientos recibidos de entes externos de control.**

Durante el primer semestre de 2023, la Oficina de Control Interno recibió 418 requerimientos de entes externos de control, los cuales fueron direccionados vía correo electrónico a las dependencias de la Empresa responsables de dar respuesta a los mismos. Igualmente, designó para cada uno, profesionales de la Oficina de Control Interno para su seguimiento y apoyo en las gestiones de respuesta. Por medio del Sistema de Gestión Documental Tampus, dio VoBo en el marco de sus competencias y remitió vía correo electrónico a los peticionarios, las respuestas que le notificaron para tal fin.

De los 418 requerimientos recibidos durante el primer semestre de 2023, se atendieron 392 – 94% y a la fecha de corte, 26 – 6% quedaron en gestión, tal como se visualiza en el siguiente cuadro:

|  |  |
| --- | --- |
| **GESTIÓN DE REQUERIMIENTOS OCI - PRIMER SEMESTRE DE 2023** | |
|  | |
| **REQUERIMIENTOS EN GESTIÓN** | **26** |
| **REQUERIMIENTOS ATENDIDOS** | **392** |
| **TOTAL DE REQUERIMIENTOS RECIBIDOS** | **418** |

Ahora bien, sobre las respuestas emitidas durante dicho periodo a entes externos de control, se tiene que, de los 392 requerimientos atendidos, 373 – 95% se atendieron de manera oportuna y 19 – 5% se atendieron fuera del plazo establecido para su respuesta, tal como se visualiza en el siguiente cuadro:

|  |  |
| --- | --- |
| **OPORTUNIDAD DE LA RESPUESTA DE REQUERIMIENTOS - PRIMER SEMESTRE DE 2023** | |
|  |  |
| **RESPUESTAS EN TIEMPO** | **373** |
| **RESPUESTAS FUERA DE TIEMPO** | **19** |
| **TOTAL DE REQUERIMIENTOS ATENDIDOS** | **392** |

1. **Reporte Indicador de Gestión: Integralidad, coherencia y oportunidad en las respuestas a los requerimientos de los entes de control.**

Para el primer semestre de la vigencia 2023, la Oficina de Control Interno, realizó el reporte de su indicador de gestión: Integralidad, Coherencia y Oportunidad en las Respuestas a los Requerimientos de los Entes de Control, con el objeto de apoyar el seguimiento de la integralidad, coherencia y oportunidad de las respuestas a los entes de control, en aplicación de lo establecido en la Norma No. 2110 del Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna, así:

**Reporte - Primer trimestre 2023.**

Se logró el 98,10% de entrega integral, coherente y oportuna de respuestas a entes de control, alcanzando un nivel bueno, ya que para el período evaluado se recibieron 203 Requerimientos, de los cuales se debían responder 190 por vencimiento de términos en el primer trimestre. Cada componente de este indicador tiene un peso del 33,33%. De las 190 solicitudes se evidencia lo siguiente: 179 requerimientos se respondieron dentro de términos, 13 requerimientos en Gestión con fecha de vencimiento posterior al corte evaluación, y 11 requerimientos que se respondieron fuera de términos.

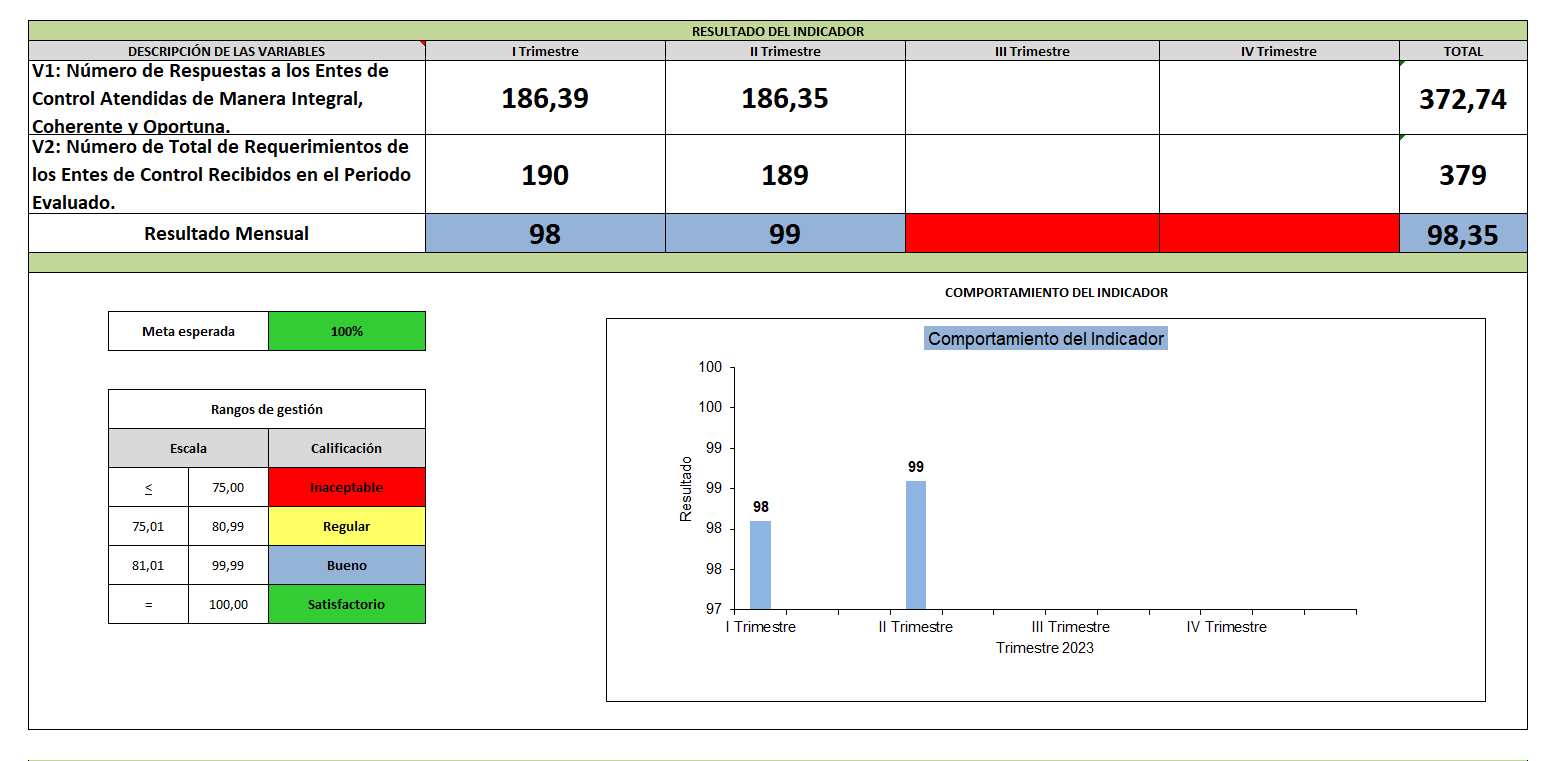
**Reporte - Segundo trimestre 2023.**

Se logró el 98,6% de entrega integral, coherente y oportuna de respuestas a entes de control, alcanzando un nivel bueno, ya que para el período evaluado se recibieron 215 Requerimientos, de los cuales se debían responder 189 por vencimiento de términos en el segundo trimestre. Cada componente de este indicador tiene un peso del 33,33%. De las 215 solicitudes se evidencia lo siguiente: 181 requerimientos se respondieron dentro de términos, 26 requerimientos en Gestión con fecha de vencimiento posterior al corte evaluación, y 8 requerimientos que se respondieron fuera de términos.

**Cumplimiento Consolidado del Indicador Integralidad, coherencia y oportunidad en las respuestas a los requerimientos de los entes externos de control -– Primer semestre 2023.**

El cumplimiento consolidado del indicador en mención durante el periodo evaluado, fue el siguiente: Respuestas a los Entes de Control Atendidas de Manera Integral, Coherente y Oportuna: 372.74 / Número de Total de Requerimientos de los Entes de Control Recibidos en el Periodo Evaluado: 379. Lo anterior, para un cumplimiento del 98.35% para el primer semestre de la vigencia 2023. Los reportes realizados se ven reflejados en la siguiente gráfica del indicador: (Ver gráfica No 1).

**Gráfica No 1 - Comportamiento Indicador Integralidad, coherencia y oportunidad en las respuestas a los requerimientos de los entes externos de control -– Primer semestre 2023.**



**Comparativo del comportamiento del indicador durante el primer semestre 2022 vs primer semestre vigencia 2023.**

El indicador en mención, presentó el siguiente comportamiento para el primer y segundo trimestre de la vigencia 2022:

Primer trimestre 2022: Se logró el 97 ,88% de entrega integral, coherente y oportuna de respuestas a Entes de Control, superando la meta esperada fijada en el 90%, alcanzando un nivel bueno, ya que para el período evaluado se recibieron 183 Requerimientos, de los cuales se debían responder 171 por vencimiento de términos en el trimestre. Cada componente de este indicador tiene un peso del 33,33%. De las 171 solicitudes se evidencia lo siguiente: 160 requerimientos se respondieron dentro de términos,12 requerimientos en Gestión con fecha de vencimiento posterior al corte evaluación y 11 requerimientos que se respondieron fuera de términos.

Segundo trimestre 2022: Se atendieron de 98,43% de las solicitudes del periodo de entrega integral, coherente y oportuna de respuestas a Entes de Control, superando la meta esperada fijada en el 90%, ya que para el período evaluado se recibieron 176 Requerimientos, de los cuales se debían responder 170 por vencimiento de términos en el segundo trimestre. Cada componente de este indicador tiene un peso del 33,33%. De las 170 solicitudes se evidencia lo siguiente:162 requerimientos se respondieron dentro de términos, 6 requerimientos en Gestión con fecha de vencimiento posterior al corte evaluación, 8 requerimientos que se respondieron fuera de términos.

El cumplimiento consolidado del indicador en mención durante el periodo evaluado, fue el siguiente: Respuestas a los Entes de Control Atendidas de Manera Integral, Coherente y Oportuna: 334,70 / Número de Total de Requerimientos de los Entes de Control Recibidos en el Periodo Evaluado: 341. Lo anterior, para un cumplimiento del 98.15% para el primer semestre de la vigencia 2022. Al comparar el resultado del indicador durante los periodos señalados, se denota un incremento del 11,36% en las respuestas a los entes de control atendidas de manera integral, coherente y oportuna: que paso de 334,70 a 372,74, y de 11,14% del número de total de requerimientos de los entes de control recibidos en el periodo evaluado que paso de 341 a 379. Lo anterior, muestra un incremento general del cumplimiento del indicador de 0,2 puntos porcentuales, pasando del 98,15% al 98.35%, referente a los periodos comparados.

1. **Detalle de requerimientos recibidos de entes externos de control.**

En resumen, los 418 requerimientos recibidos de entes externos de control se detallan por mes en la gráfica No 1, y las gráficas No 2 y 3, se muestra el comportamiento por ente externo de control, así: Para el primer semestre de 2023, se recibieron por mes el siguiente número de requerimientos: enero: 58 – 13,90%, febrero: 69 - 16,50%, marzo: 65 – 15,50%, abril: 53 - 12,70%, mayo: 81 – 19,40%, y junio: 92 – 22%; donde en general se muestra una tendencia al aumento, durante dicho periodo.

**Gráfica No 2 - Comportamiento mensual requerimientos Entes Externos de Control – Primer semestre 2023.**

Con relación al mismo periodo de la vigencia 2022, donde se recibieron 318 requerimientos, se denota un aumento de 100 requerimientos – 31,45% para el primer semestre de la vigencia 2023, donde se recibieron en total 418 requerimientos, y su detalle se verifica en la siguiente gráfica:

**Gráfica No 3 - Comparativo requerimientos recibidos primer semestre 2022 vs primer semestre 2023.**

Teniendo en cuenta que la Empresa es requerida principalmente por los siguientes entes de externos control: Cámara De Representantes, Concejo de Bogotá, Contraloría de Bogotá, Contraloría General de la República, Fiscalía General de la Nación, Personería de Bogotá, Procuraduría General de la República, Secretaría Distrital del Hábitat, Secretaría General de la Alcaldía Mayor, Secretaría Jurídica Distrital, Senado de la República, y la Veeduría Distrital, a continuación, se muestra su comportamiento, así:

**Gráfica No 4 - Comportamiento requerimientos principales entes externos de control – Primer semestre 2023.**

En general, para el primer semestre de 2023, se recibieron requerimientos de los siguientes entes externos de control, y su comportamiento se refleja en la gráfica No 5.

* ALCALDÍA LOCALES
* ARCHIVO DISTRITAL
* ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN
* CAJA DE VIVIENDA POPULAR
* CÁMARA DE REPRESENTANTES
* CONCEJO DE BOGOTÁ
* CONTRALORÍA DE BOGOTÁ
* CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
* DEFENSORÍA DEL PUEBLO
* DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA DEFENSORÍA DEL ESPACIO PÚBLICO
* DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DEL SERVICIO CIVIL DISTRITAL
* DIRECCIÓN DISTRITAL DE ASUNTOS DISCIPLINARIOS
* DIRECCIÓN DISTRITAL DE PRESUPUESTO
* FISCALÍA GENERAL DE LA NACIÓN
* INSTITUTO DE DESARROLLO URBANO
* INSTITUTO DISTRITAL PARA LA RECREACIÓN Y EL DEPORTE
* JUNTAS ADMINISTRADORAS LOCALES
* JUNTAS DE ACCIÓN COMUNAL
* OTROS - INTERNOS
* PERSONA JURÍDICA
* PERSONA NATURAL
* PERSONERÍA DE BOGOTÁ
* PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
* SECRETARÍA DISTRITAL DE GOBIERNO
* SECRETARÍA DISTRITAL DE PLANEACIÓN
* SECRETARÍA DISTRITAL DE SALUD
* SECRETARÍA DISTRITAL DEL HÁBITAT
* SECRETARÍA GENERAL DE LA ALCALDÍA MAYOR
* SECRETARÍA JURÍDICA DISTRITAL
* SENADO DE LA REPÚBLICA
* VEEDURÍA DISTRITAL
* VEEDURÍAS CIUDADANAS

La Contraloría de Bogotá, con 105 (25%) requerimientos interpuestos, el Concejo de Bogotá, con 88 (21%) requerimientos interpuestos, Otros – Internos con 44 (11%) requerimientos interpuestos, la Veeduría Distrital con 40 (10%) requerimientos interpuestos, y la Personería de Bogotá con 34 (8%) requerimientos interpuestos, de los 418 recibidos del primer semestre de 2023, fueron los cinco entes externos de control con quienes más interactuó la Empresa en atención a sus solicitudes.

1. **Tipología de la información solicitada.**

Para el primer semestre de 2023, se requirieron 129 temáticas diferentes, dentro de las cuales las 15 más recurrentes fueron las que se visualiza en el siguiente cuadro:

|  |  |
| --- | --- |
| **TEMÁTICA SOLICITADA** | **No DE REQUERIMIENTOS** |
| AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO ERU CÓDIGO 47 | 29 |
| PROYECTO SAN VICTORINO Y TEMAS ASOCIADOS | 25 |
| AUDITORIA DE REGULARIDAD ERU CÓDIGO 49 | 22 |
| PROYECTOS DE VIVIENDA | 22 |
| CITACIONES A DEBATES | 16 |
| PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL | 16 |
| PROPOSICIONES | 16 |
| PROYECTO CHSJD | 14 |
| RENDICIÓN DE CUENTAS Y TEMAS ASOCIADOS | 13 |
| AUTOS INVESTIGACIONES DISCIPLINARIAS | 10 |
| PP SAN BERNARDO Y TEMAS ASOCIADOS | 10 |
| PAA Y TEMAS ASOCIADOS | 9 |
| REPORTES SIVICOF TEMAS ASOCIADOS | 9 |
| INFORMACIÓN FIDUCIAS | 8 |
| TEMAS CONTRACTUALES Y DE CONVENIOS | 8 |

**Gráfica No 5 - Comportamiento mensual requerimientos Entes Externos de Control – Primer semestre 2023.**

1. **Análisis de requerimientos recibidos por parte del Concejo de Bogotá.**

Para el primer semestre de 2023, se recibieron 88 requerimientos del Concejo de Bogotá, clasificados de la siguiente manera:

**Requerimientos recibidos por Concejales.**

De los 88 requerimientos recibidos durante el primer semestre de 2023 por parte del Concejo de Bogotá, 58 – 66% corresponden directamente a 18 concejales y se distribuyen de la siguiente manera:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **HONORABLE CONCEJAL** | **No DE REQ.** | **HONORABLE CONCEJAL** | **No DE REQ.** |
| LUCÍA BASTIDAS UBATÉ | 14 | RUBÉN DARÍO TORRADO PACHECO | 1 |
| HEIDY SÁNCHEZ BARRETO | 10 | ROLANDO GONZÁLEZ GARCÍA | 1 |
| MANUEL JOSÉ SARMIENTO ARGUELLO | 6 | PEDRO JULIÁN LÓPEZ SIERRA | 1 |
| SAMIR JOSÉ ABISAMBRA VESGA | 5 | ÓSCAR JAIME RAMÍREZ VAHOS | 1 |
| DIEGO LASERNA ARIAS | 4 | MARÍA FERNANDA ROJAS MANTILLA | 1 |
| MARTÍN RIVERA ALZATE | 3 | LIBARDO ASPRILLA LARA | 1 |
| CARLOS ALBERTO CARRILLO ARENAS | 3 | DIANA MARCELA DIAGO GUAQUETA | 1 |
| HUMBERTO RAFAEL AMÍN MARTELO | 2 | CELIO NIEVES | 1 |
| FABIÁN ANDRÉS PUENTES SIERRA | 2 | ANA TERESA BERNAL | 1 |

**Temáticas de los requerimientos recibidos del Concejo de Bogotá.**

Las temáticas requeridas por el Concejo de Bogotá durante el primer semestre de 2023, se describen en el siguiente cuadro:

|  |  |
| --- | --- |
| **TEMÁTICAS** | **No REQ.** |
| CITACIONES A DEBATES | 16 |
| PROPOSICIONES | 11 |
| PROYECTO CHSJD | 5 |
| SAE - CASA CENTRO DÍA LOCALIDAD DE USAQUEN | 5 |
| ACTUACIONES ESTRATÉGICAS | 4 |
| PUBLICIDAD Y TEMAS ASOCIADOS | 4 |
| PP TRES QUEBRADAS Y TEMAS ASOCIADOS | 3 |
| PROYECTO SAN VICTORINO Y TEMAS ASOCIADOS | 5 |
| AUDIENCIA CIUDADANA “POR LA VIVIENDA DIGNA PARA LAS MUJERES EN BOGOTÁ” | 2 |
| BARRIO BOSA ACAPULCO II | 2 |
| CAJAS MENORES Y MEDIDAS DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO | 2 |
| CEMENTERIO CENTRAL Y POBLACIÓN CARRETERA | 2 |
| CIUDADELA EDUCATIVA Y DEL CUIDADO | 2 |
| PP CALLE 24 | 2 |
| PP EL EDEN EL DESCANSO | 2 |
| PROBLEMÁTICA USO PREDIOS UAESP ÁREA DE INFLUENCIA CEMENTERIO CENTRAL Y POBLACIÓN CARRETERA | 2 |
| RÉGIMEN DE INHABILIDADES, INCOMPATIBILIDADES Y CONFLICTOS | 2 |
| TEMAS CONTRACTUALES Y DE CONVENIOS | 2 |
| TEMAS MISIONALES | 2 |
| BARRIO CENTRO ADMINISTRATIVO | 1 |
| RELACIÓN CONTRACTUAL CON PERSONAS NATURALES Y JURÍDICAS | 1 |
| ACUERDO 787 DE 2020 | 1 |
| BALANCE SECTOR HÁBITAT | 1 |
| BARRIO BOLONIA - USME | 1 |
| BARRIO SAN CRISTOBAL | 1 |
| BASE DE DATOS | 1 |
| DÉFICITS EXISTENTES EN RELACIÓN CON LA VIVIENDA Y EL HÁBITAT | 1 |
| GESTIÓN ERU | 1 |
| HALLAZGO ARQUEOLÓGICO USME | 1 |
| PP PROSCENIO | 1 |
| RADICACIÓN DE INFORMES DE GESTIÓN | 1 |
| SEGUIMIENTO AL PDD | 1 |

1. **Conclusiones Generales.**

* La Contraloría de Bogotá, con 105 (25%) requerimientos interpuestos, y el Concejo de Bogotá, con 88 (21%) requerimientos interpuestos, de los 418 del primer semestre de 2023, fueron los entes externos de control con quienes más interactuó la Empresa en atención a sus solicitudes.
* En concordancia con el reporte del Indicador de Gestión del Proceso de Evaluación y Seguimiento*: Integralidad, Coherencia y Oportunidad en las Respuestas a los Requerimientos de los Entes de Control*, para el primer semestre de 2023, y según el rango establecido para dicho indicador (81,01% al 99,90 %), la atención de los requerimientos interpuestos por los entes externos de control (promedio para el primer semestre de 2023: 98,35%), es clasificada como “Bueno”. No obstante, es importante adelantar acciones internas correctivas a fin de cumplir con el envío de las respuestas en forma oportuna, dentro de la traza interna para su revisión y firma, a fin de que dicha revisión disponga del tiempo necesario para ser efectuada, se proceda a la firma requerida y el envío correspondiente.
* Para el periodo analizado, el mes de junio presento el mayor número de requerimientos recibidos de entes externos de control con un total de 92 (22%) requerimientos. En tanto, el mes de abril con 53 (13%) requerimientos fue el mes en que menos se recibieron requerimientos de dichos entes.
* El promedio de 69 requerimientos mensuales recibidos de entes externos de control, durante el primer semestre de la vigencia 2023, indica un alto número de solicitudes de información que la Empresa debió gestionar y dar respuesta, con el apoyo de la Oficina de Control Interno en el marco de sus competencias, verificando que las mismas sean oportunas, estén completas y sean veraces. Dado el estudio de este comportamiento se proyecta recibir un total de 800 solicitudes a diciembre de 2023.
* Es pertinente anotar que el volumen de requerimientos recibidos durante el primer semestre de 2023 (418 requerimientos), presenta un comportamiento mayor con respecto al mismo periodo de la vigencia 2022, donde se recibieron 318 requerimientos.
* La Oficina de Control interno ha dado cumplimiento a las actuaciones establecidas en el Decreto Nacional No. 648 de 2017 y de su rol de “*Relación con entes externos de control”,* donde sirve como puente y canal entre los entes externos de control y la Empresa con el fin de facilitar el flujo de información con dichos organismos.
* Las temáticas más requeridas para el primer semestre de 2023, fueron:
* Auditoria De Cumplimiento ERU Código 47 – 29 requerimientos.
* Proyecto San Victorino y temas asociados – 25 requerimientos.
* Auditoria de Regularidad ERU Código 49 – 22 requerimientos.
* Proyectos de Vivienda – 22 requerimientos.
* Citaciones a Debates – 16 requerimientos.
* Procesos de Responsabilidad Fiscal – 16 requerimientos.
* Proposiciones – 16 requerimientos.
* Proyecto CHSJD – 14 requerimientos.
* Rendición de Cuentas y temas asociados – 13 requerimientos.
* Autos Investigaciones Disciplinarias – 10 requerimientos.
* PP San Bernardo y temas asociados – 10 requerimientos.
* Referente al Concejo de Bogotá, los Concejales Lucía Bastidas Ubaté (14 requerimientos), Heidy Sánchez Barreto (10 requerimientos) y Manuel José Sarmiento Arguello (6 requerimientos), fueron quienes con quienes más interactuó la Empresa en atención a sus solicitudes durante el primer semestre de 2023.
* Igualmente, las temáticas más requeridas por parte del Concejo de Bogotá, durante el primer semestre de 2023, fueron: Citaciones a Debates (16 requerimientos), Proposiciones (11 requerimientos), Proyecto CHSJD (5 requerimientos) y SAE – Casa Centro Día Localidad De Usaquén (5 requerimientos).
* Es necesario que los líderes de las áreas y de los procesos fortalezcan los controles que permitan interactuar y coordinar las respuestas de requerimientos de entes externos de control, conforme sus competencias, colaborando internamente entre sí, aportando a la eficiencia y eficacia en el proceso de las respuestas a los entes de control.

1. **Oportunidades de Mejora.**

* La Oficina de Control Interno, solicitará que la medición del Indicador Integralidad, coherencia y oportunidad en las respuestas a los requerimientos de los entes externos de control, incluya la siguiente observación: Si bien la medición, el control y seguimiento lo realiza la OCI, la calidad de la información y los tiempos de respuesta dependen de los líderes de los procesos que la deben generar o reportar y el resultado hace referencia a un trabajo integral de las diferentes áreas de la Empresa.
* En el marco del procedimiento PD 55 - Relación con Entes Externos de Control, las áreas deben dar cumplimiento a los tiempos establecidos en el mismo, especialmente el envío oportuno para la revisión por parte de la OCI (conforme sus competencias) y así efectuar el envío a Gerencia General, con la antelación requerida en el mismo. Lo cual permite garantizar una entrega oportuna de las respuestas que se emitan por parte de la Empresa.

Cordialmente,

Janeth Villalba Mahecha

Jefe de la Oficina de Control Interno

Elaboró: José Ramón Santis Jiménez – Contratista – Oficina de Control Interno.

Revisó: Daniel Fernando Cruz González – Contratista – Oficina de Control Interno.

Aprobó: Janeth Villalba Mahecha – Jefe – Oficina de Control Interno.