



2022IE0005743



MEMORANDO

Bogotá, 25 de agosto de 2022

PARA: DRA. CATALINA VELASCO CAMPUZANO
Ministra de Vivienda, Ciudad y Territorio

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Socialización Resultados Evaluación a la Efectividad de los Controles
Establecidos en los Mapas de Riesgos – II Trimestre de 2022.

Cordial saludo

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoría vigencia 2022 y del Decreto 648 de 2017 específicamente del Rol de Evaluación de Gestión del Riesgo, atentamente me permito remitir la evaluación realizada a la efectividad de los controles establecidos en el Mapa de Riesgos Integrados de corrupción y gestión correspondiente al proceso “Relaciones Estratégicas”, definido para el II Trimestre de 2022 – con corte al 30/6/2022, con el fin de que sea socializado con su equipo de trabajo analizando su contenido y se tomen las respectivas acciones de mejora que a su consideración apliquen para el proceso evaluado.

Esta evaluación se dará a conocer al señor Ministro en cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 338 de 2019 “Por el cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Único Reglamentario del Sector de Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Control Interno y se crea la Red Anticorrupción ARTÍCULO 1. PARÁGRAFO 1. Los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones tendrán como destinatario principal el representante legal de la entidad y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y/o Comité de Auditoría y/o Junta Directiva, y deberán ser remitidos al nominador cuando este lo requiera”.



2022IE0005743



De otra parte, me permito informar que dichas evaluaciones se encuentran publicadas en la página web y en la plataforma de SharePoint dispuesta por la Oficina Asesora de Planeación, en el siguiente enlace:

https://minviviendagovco.sharepoint.com/:f/s/Grp_OFICINAASESORADEPLANEACION_EquipoAdministraciondelRiesgoMVCT/Ep6XoQ8GAOJPtebgo-YwS-MB6M7CdRCqrurqf2Ervam4qA?e=ZDtWvL

Finalmente, agradecemos la disposición y colaboración de sus equipos de trabajo durante el proceso de evaluación, reiterando nuestro compromiso de asesoría y acompañamiento a todos los procesos de la Entidad.

Cordialmente,


MARTHA LUCIA GARAY CASTRO
Jefe Oficina de Control Interno. (E)

Anexos: Informe Evaluación a la efectividad de los controles establecidos en los Mapas de Riesgos - II Trimestre de 2022.

Elaboró: Dalmiro Pacheco – Contratista OCI
Revisó: Martha Lucia Garay Castro – Jefe Oficina Control Interno OCI (E)
Fecha: 30/06/2022

| EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA | | | | |
|---|---|---|---|---|
| PERIODO | ABRIL - JUNIO | | | |
| RIESGO 1 | FECHA | 25/08/2022 | | |
| | NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación) | DALMIRO PACHECO MIRANDA Contratista OCI | | |
| | CONTROL | EFFECTIVIDAD | EVALUACIÓN | VALORACIÓN DEL RIESGO |
| | 1 | SI | <p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril de 2022, se verificó el envío de un (1) documento en formato EXCEL, los cuales corresponden a "Formato Estado Solicitudes de Información Congressistas abril" de acuerdo a lo establecido en la evidencia del control, así mismo se encontraron dos (2) documentos en formato PDF correspondientes a las solicitudes de prórroga, que aplica en caso de desviación. - Para el mes de mayo de 2022, se verificó el envío de un (1) documento en formato EXCEL, los cuales corresponden a "Formato Estado Solicitudes de Información Congressistas mayo" de acuerdo a lo establecido en la evidencia del control, así mismo se encontraron dos (2) documentos en formato PDF correspondientes a las solicitudes de prórroga, que aplica en caso de desviación. - Para el mes de junio de 2022, se verificó el envío de un (1) documento en formato EXCEL, los cuales corresponden a "Formato Estado Solicitudes de Información Congressistas junio" de acuerdo a lo establecido en la evidencia del control, así mismo se encontraron cuatro (4) documentos en formato PDF correspondientes a las solicitudes de prórroga, que aplica en caso de desviación. <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p> | 1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI |
| | 2 | NO SE DETERMINA | <p>Teniendo en cuenta la verificación efectuada, se concluye que para este control no se aportó evidencia que permita desarrollar la evaluación (...); por lo cual, no es posible determinar la operatividad ni su efectividad conforme a lo documentado.</p> <p>Se recomienda al proceso justificar en su monitoreo la operatividad o no operatividad del control en el mes objeto de monitoreo, teniendo información objetiva y clara para aplicar las acciones de seguimiento y evaluación.</p> | 2. DISEÑO ADECUADO |
| | 3 | NO SE DETERMINA | <p>Teniendo en cuenta la verificación efectuada, se concluye que para este control no se aportó evidencia que permita desarrollar la evaluación (...); por lo cual, no es posible determinar la operatividad ni su efectividad conforme a lo documentado.</p> <p>Se recomienda al proceso justificar en su monitoreo la operatividad o no operatividad del control en el mes objeto de monitoreo, teniendo información objetiva y clara para aplicar las acciones de seguimiento y evaluación.</p> | 3. EJECUCIÓN INADECUADO |
| | 4 | | | 4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO ADECUADO |
| | 5 | | | 5. DOCUMENTACIÓN NO SE DETERMINA |
| | 6 | | | 6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ SI |
| | 7 | | | 7. MATERIALIZACIÓN NO |
| | 8 | | | 8. EV. LINEA ESTRATÉGICA FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| | 9 | | | 9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA NO FUNCIONA Y NO HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| | 10 | | | 10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| ACCIONES COMPLEMENTARIAS | | No se establece acciones complementarias para este riesgo | RECOMENDACIÓN Se insta al proceso de continuar con las acciones de control y fortalecimiento de las mismas, como también fortalecer la cultura de autocontrol referente al cargo de las evidencias, con el fin de contar con la información correspondiente, oportuna y completa para efectuar el seguimiento y la evaluación de las acciones de control, considerando que la primera línea de defensa ha sido efectivo en los controles 2 y 3. Se recomienda al proceso justificar en su monitoreo la operatividad o no operatividad del control en el mes objeto de monitoreo, teniendo información objetiva y clara para aplicar las acciones de seguimiento y evaluación. | |
| RIESGO 2 | FECHA | 25/08/2022 | | |
| | NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación) | DALMIRO PACHECO MIRANDA Contratista OCI | | |
| | CONTROL | EFFECTIVIDAD | EVALUACIÓN | VALORACIÓN DEL RIESGO |
| | 1 | SI | <p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril de 2022, se verificó el envío de un (1) documento en formato EXCEL en el que se identifica y registra proyectos de interés del MCVT a través del formato denominado "Seguimiento a iniciativas legislativas, proyectos de ley y actos legislativos" de acuerdo a lo establecido en la evidencia del control. - Para el mes de mayo de 2022, se verificó el envío de un (1) documento en formato EXCEL en el que se identifica y registra proyectos de interés del MCVT a través del formato denominado "Seguimiento a iniciativas legislativas, proyectos de ley y actos legislativos" de acuerdo a lo establecido en la evidencia del control. - Para el mes de junio de 2022, se verificó el envío de un (1) documento en formato EXCEL en el que se identifica y registra proyectos de interés del MCVT a través del formato denominado "Matriz seguimiento a iniciativas legislativas, proyectos de ley y actos legislativos" de acuerdo a lo establecido en la evidencia del control. <p>Por lo anterior, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p> | 1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI |
| | 2 | SI | <p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril 2022, se verificó el envío de dos (2) documentos en formato WORD en el cual se registran agendas del congreso, del presente mes. - Para el mes de mayo 2022, se verificó el envío de tres (3) documentos en formato WORD en el cual se registran agendas del congreso, del presente mes. - Para el mes de junio 2022, se verificó el envío de dos (2) documentos en formato WORD en el cual se registran agendas del congreso, del presente mes. <p>Por lo anterior, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p> | 2. DISEÑO ADECUADO |
| | 3 | | | 3. EJECUCIÓN ADECUADO |
| | 4 | | | 4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO ADECUADO |
| | 5 | | | 5. DOCUMENTACIÓN SI |
| | 6 | | | 6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ SI |
| | 7 | | | 7. MATERIALIZACIÓN SI |
| | 8 | | | 8. EV. LINEA ESTRATÉGICA FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| | 9 | | | 9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| | 10 | | | 10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| ACCIONES COMPLEMENTARIAS | | No se establece acciones complementarias para este riesgo | RECOMENDACIÓN Se insta al proceso a continuar con las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la gestión del requerimiento de manera oportuna, así como la remisión de la respuesta en el tiempo establecido, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias. | |
| FECHA | 25/08/2022 | | | |
| NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación) | DALMIRO PACHECO MIRANDA Contratista OCI | | | |
| CONTROL | EFFECTIVIDAD | EVALUACIÓN | VALORACIÓN DEL RIESGO | |

| | | | | | |
|--|----|-----------------|---|------------------------------------|--|
| RIESGO 3 | 1 | NO SE DETERMINA | Teniendo en cuenta la revisión realizada por la OCI, se pudo verificar que el proceso no presentó evidencias que soporten el reporte de monitoreo para ninguno de los tres meses. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado. | 1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO | SI |
| | 2 | NO SE DETERMINA | Teniendo en cuenta la revisión realizada por la OCI, se pudo verificar que el proceso no presentó evidencias que soporten el reporte de monitoreo para ninguno de los tres meses. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado. | 2. DISEÑO | ADECUADO |
| | 3 | NO SE DETERMINA | Teniendo en cuenta la revisión realizada por la OCI, se pudo verificar que el proceso no presentó evidencias que soporten el reporte de monitoreo para ninguno de los tres meses. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado. | 3. EJECUCIÓN | ADECUADO |
| | 4 | | | 4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO | ADECUADO |
| | 5 | | | 5. DOCUMENTACIÓN | NO SE DETERMINA |
| | 6 | | | 6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ | SI |
| | 7 | | | 7. MATERIALIZACIÓN | NO SE DETERMINA |
| | 8 | | | 8. EV. LINEA ESTRATÉGICA | FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| | 9 | | | 9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA | FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| | 10 | | | 10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA | FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| ACCIONES COMPLEMENTARIAS | | | No se establece acciones complementarias para este riesgo | | RECOMENDACION |
| Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de la cultura de autocontrol conforme a la Metodología Integrada de Administración del Riesgo. Sin embargo, se recomienda a las acciones de seguimiento efectuadas por la segunda línea de defensa a llevar a el seguimiento correspondiente a las acciones que se determinen. | | | | | |

| | | | | | | |
|---|-----------------|---|---|------------------------------------|--|------------|
| FECHA | | | | | | 25/08/2022 |
| NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación) | | DALMIRO PACHECO MRANDA Contratista OCI | | | | |
| CONTROL | EFFECTIVIDAD | EVALUACION | | VALORACION DEL RIESGO | | |
| 1 | NO SE DETERMINA | Teniendo en cuenta la revisión realizada por la OCI, se pudo verificar que el proceso no presentó evidencias que soporten el reporte de monitoreo para ninguno de los tres meses. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado. | | 1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO | SI | |
| 2 | NO SE DETERMINA | Teniendo en cuenta la revisión realizada por la OCI, se pudo verificar que el proceso no presentó evidencias que soporten el reporte de monitoreo para ninguno de los tres meses. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado. | | 2. DISEÑO | ADECUADO | |
| 3 | NO SE DETERMINA | Teniendo en cuenta la revisión realizada por la OCI, se pudo verificar que el proceso no presentó evidencias que soporten el reporte de monitoreo para ninguno de los tres meses. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado. | | 3. EJECUCIÓN | INADECUADO | |
| 4 | | | | 4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO | ADECUADO | |
| 5 | | | | 5. DOCUMENTACIÓN | NO SE DETERMINA | |
| 6 | | | | 6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ | SI | |
| 7 | | | | 7. MATERIALIZACIÓN | NO | |
| 8 | | | | 8. EV. LINEA ESTRATÉGICA | FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES | |
| 9 | | | | 9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA | NO FUNCIONA Y NO HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES | |
| 10 | | | | 10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA | FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES | |
| ACCIONES COMPLEMENTARIAS | | | No se establece acciones complementarias para este riesgo | | RECOMENDACION | |
| Se recomienda gestionar las evidencias correspondientes a la establecida en el diseño de los controles. Sumado, se insta al proceso de fortalecer la cultura de autocontrol referente al cargo de las evidencias, con el fin de contar con la información correspondiente, oportuna y completa para efectuar el seguimiento y la evaluación de las acciones de control. | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|-----------------|---|--|------------------------------------|--|------------|
| FECHA | | | | | | 25/08/2022 |
| NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación) | | DALMIRO PACHECO MRANDA Contratista OCI | | | | |
| CONTROL | EFFECTIVIDAD | EVALUACION | | VALORACION DEL RIESGO | | |
| 1 | NO SE DETERMINA | Teniendo en cuenta la revisión realizada por la OCI, se pudo verificar que el proceso no presentó evidencias que soporten el reporte de monitoreo para ninguno de los tres meses. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado. | | 1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO | SI | |
| 2 | NO SE DETERMINA | Teniendo en cuenta la revisión realizada por la OCI, se pudo verificar que el proceso no presentó evidencias que soporten el reporte de monitoreo para ninguno de los tres meses. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado. | | 2. DISEÑO | ADECUADO | |
| 3 | NO SE DETERMINA | Teniendo en cuenta la revisión realizada por la OCI, se pudo verificar que el proceso no presentó evidencias que soporten el reporte de monitoreo para ninguno de los tres meses. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado. | | 3. EJECUCIÓN | INADECUADO | |
| 4 | | | | 4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO | ADECUADO | |
| 5 | | | | 5. DOCUMENTACIÓN | NO | |
| 6 | | | | 6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ | SI | |
| 7 | | | | 7. MATERIALIZACIÓN | NO | |
| 8 | | | | 8. EV. LINEA ESTRATÉGICA | FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES | |
| 9 | | | | 9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA | NO FUNCIONA Y NO HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES | |
| 10 | | | | 10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA | FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES | |
| ACCIONES COMPLEMENTARIAS | | | | | RECOMENDACION | |
| Se insta al proceso fortalecer la cultura de autocontrol referente al cargo de las evidencias, con el fin de contar con la información oportuna y completa para efectuar el seguimiento y la evaluación de las acciones de control, a fin de evitar la materialización del riesgo identificado. | | | | | | |
| Adicionalmente, se recomienda al proceso evaluar en conjunto con el proceso de Gestión documental la posibilidad de establecer acciones para fortalecer la ejecución de los controles. | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|--------------|---|--|-----------------------|--|------------|
| FECHA | | | | | | 25/08/2022 |
| NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación) | | DALMIRO PACHECO MRANDA Contratista OCI | | | | |
| CONTROL | EFFECTIVIDAD | EVALUACION | | VALORACION DEL RIESGO | | |

| | | | | | |
|----------|--------------------------|-----------------|---|------------------------------------|---|
| RIESGO 6 | 1 | NO SE DETERMINA | <p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril de 2022, se verificó el envío de cinco (5) pantallazos con los que se corrobora la publicación de los contratos en SECOP II por parte de los contratistas. - Para el mes de mayo de 2022, se verificó la remisión de cinco (5) pantallazos con los que se corrobora la publicación de los contratos en SECOP II por parte de los contratistas. - Para el mes de junio de 2022, se verificó la remisión de cinco (5) pantallazos con los que se corrobora la publicación de los contratos en SECOP II por parte de los contratistas. <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad, sin embargo, no es posible determinar la efectividad hasta tanto este opere conforme a lo documentado, toda vez que la evidencia presentada no corresponde con la evidencia documentada para el control en la herramienta. Se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente al cargue de la evidencia de acuerdo a lo establecido en la evidencia del control, ya que este describe correo electrónico con evidencia del pantallazo.</p> | 1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO | SI |
| | 2 | NO SE DETERMINA | <p>Teniendo en cuenta la revisión realizada por la OCI, se pudo verificar que el proceso no presentó evidencias que soporten el reporte de monitoreo para ninguno de los tres meses. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado.</p> | 2. DISEÑO | ADECUADO |
| | 3 | | | 3. EJECUCIÓN | INADECUADO |
| | 4 | | | 4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO | ADECUADO |
| | 5 | | | 5. DOCUMENTACIÓN | NO |
| | 6 | | | 6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ | SI |
| | 7 | | | 7. MATERIALIZACIÓN | SI |
| | 8 | | | 8. EV. LINEA ESTRATÉGICA | FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| | 9 | | | 9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA | FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| | 10 | | | 10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA | FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES |
| | ACCIONES COMPLEMENTARIAS | | | RECOMENDACIÓN | <p>Se insta al proceso de fortalecer la cultura de autocontrol referente al cargue de las evidencias, con el fin de contar con la información correspondiente, oportuna y completa para efectuar el seguimiento y la evaluación de las acciones de control.</p> |