



MEMORANDO

Bogotá, 31 de mayo de 2021.

MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO 31-05-2021 17:13
Al Constar Cite Este No.: 2021E0004015 Fol:1 Anex: 0 FA:0
ORIGEN 7120-OFICINA DE CONTROL INTERNO / DIANA PATRICIA GONZALEZ OSORIO
DESTINO 7421-GRUPO DE ATENCIÓN AL USUARIO Y ARCHIVO / JORGE ARCECIO CANAVERAL
ROJAS
ASUNTO SOCIALIZACIÓN EVALUACIÓN EFECTIVIDAD MAPAS DE RIESGOS - I TRIMESTRE 2021 -
OBS

2021E0004015



PARA: DR. CAMILO ANDRÉS ACOSTA ACOSTA
Subdirección de Servicios Administrativos

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Socialización Resultados Evaluación a la efectividad de los controles establecidos en los Mapas de Riesgos - I Trimestre de 2021.

Cordial saludo,

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoría vigencia 2021 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 "Servicio al ciudadano", definido para el I Trimestre de 2021 – con corte al 31/03/2021, 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".



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/:x:/s/Grp_OFICINAASESORADEPLANEACION_Equip_oAdministraciondelRiesgoMVCT/Ecj7Q_XFX3tHgaotgK03F9IB_g-B7YNUqFDkQXCuyMC6Xw?e=d6clrl

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,

OLGA YANETH ARAGÓN SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno.

Anexos: Informe Evaluación a la efectividad de los controles establecidos en los Mapas de Riesgos - I Trimestre de 2021

Elaboró: Josly Santiago Saavedra – Contratista OCI
Revisó: Martha Lucia Garay – Asesoría OCI.
Fecha: 31/05/2021

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA				
PERIODO	ENERO - MARZO			
RIESGO 1	FECHA	20/05/2021		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Santiago Saavedra CONTRATISTA OCI		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de enero de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, denominado "ER Denuncias" el cual corresponde a la base de datos que genera la herramienta de Gestión Documental con el registro de denuncias. - Para el mes de febrero de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, denominado "2 Denuncias" el cual corresponde a la base de datos que genera la herramienta de Gestión Documental con el registro de denuncias. - Para el mes de marzo de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, denominado "Denuncias marzo 2021" el cual corresponde a la base de datos que genera la herramienta de Gestión Documental con el registro de denuncias. 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.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
	2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de enero de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, denominado "ER" el cual corresponde a la base de datos que genera la herramienta de Gestión Documental con solicitudes radicadas a través de canal presencial. - Para el mes de febrero de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, denominado "2 Peticiones Verbales" el cual corresponde a la base de datos que genera la herramienta de Gestión Documental con solicitudes radicadas a través de canal presencial. - Para el mes de marzo de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, denominado "Verbales marzo 2021" el cual corresponde a la base de datos que genera la herramienta de Gestión Documental con solicitudes radicadas a través de canal presencial. 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.	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 NO
	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 DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó que el proceso no remite evidencias relacionadas a las acciones complementarias especificadas para este control, por lo cual no es posible determinar el avance en la acción complementaria.	RECOMENDACIÓN	Teniendo en cuenta la evaluación efectuada para el control 2, respecto al uso del formato AUL-F-11, considerando que este formato tiene una frecuencia a demanda y no opera siempre, se recomienda evaluar la posibilidad de dejar el mismo como desviación de la evidencia.
RIESGO 2	FECHA	20/05/2021		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Santiago Saavedra CONTRATISTA OCI		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de enero de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, denominado "AUL-F-15 Control Revisión de Peticiones 1.0 Dic" el cual corresponde al formato de control de revisión de solicitudes. - Para el mes de febrero de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, denominado "AUL-F-15 Control Revisión de Peticiones 1.0 Dic" el cual corresponde al formato de control de revisión de solicitudes. - Para el mes de marzo de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel, denominado "Asunto referencia", sin embargo, esta evidencia no corresponde a la que esta especificada en el control. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, no puede determinar la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada, se recomienda al proceso fortalecer la cultura de autocontrol referente a que se carguen las evidencias de una manera correcta y como lo especifica cada control.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de enero de 2021, se observó la remisión de (30) correos electrónicos con la cantidad de casos y cantidad de días restantes para dar trámite a las solicitudes o si estos ya estaban fuera de los términos legales para dar trámite. - Para el mes de febrero y marzo de 2021 no se observó la remisión de ninguna evidencia, toda vez que "toda vez que se llevó a cabo un proceso de migración de los servicios del ministerio a la nueva sede y aún está en proceso de adaptación, sin embargo, para el mes de abril se tomaron medidas alternativas a esta situación que se está presentando", no obstante, la periodicidad de este control es mensual. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado", se recomienda revisar la pertinencia referente a la periodicidad establecida en el control.	2. DISEÑO ADECUADO
	3			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
	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 DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó que el proceso no remite evidencias relacionadas a las acciones complementarias especificadas para este control, por lo cual no es posible determinar el avance en la acción complementaria.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la verificación del cumplimiento de las responsabilidades para las acciones de control, a fin de evitar la materialización de este riesgo para el proceso.

FECHA		20/05/2021	
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Santiago Saavedra CONTRATISTA OCI	
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de enero de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico con asunto "Actualizaciones documentales realizadas por el grupo" de fecha 24/02/2021 en relación a que proceso de gestión documental realizó la actualización del Mapa de riesgo Integrado, sin embargo, la fecha no corresponde con el mes que se está evaluando. - Para el mes de febrero de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico con asunto "Actualizaciones documentales realizadas por el grupo" de fecha 05/03/2021, sin embargo, la fecha no corresponde con el mes que se está evaluando. - Para el mes de marzo de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico con asunto "Actualizaciones documentales realizadas por CAJUA" de fecha 29/03/2021. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, no se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada, se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente a que la evidencias correspondan a la fecha de mes en evaluación.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de febrero de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico denominado "Informe de Novedades Mensuales Proceso de Gestión Documental GAUA." de fecha 01/03/2021 relacionados con novedades presentadas en los formatos GDC-F-9 y GDC-F-10 en el proceso de gestión documental para el grupo de atención al usuario y archivo, sin embargo, la fecha del correo no corresponde con la fecha del mes en evaluación. - Para el mes de marzo de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico denominado "Novedades proceso de gestión documental Marzo" de fecha 05/04/2021 relacionados con novedades presentadas en los formatos GDC-F-9 y GDC-F-10 en el proceso de gestión documental para el grupo de atención al usuario y archivo, sin embargo, la fecha del correo no corresponde con la fecha del mes en evaluación. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, no se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada, se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente a que la evidencias correspondan a la fecha de mes en evaluación.	2. DISEÑO ADECUADO
3	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de febrero de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico denominado "Informe de Novedades Mensuales Proceso de Gestión Documental GAUA." de fecha 01/03/2021 relacionados con novedades presentadas en los formatos GDC-F-9 y GDC-F-10 en el proceso de gestión documental para el grupo de atención al usuario y archivo, sin embargo, la fecha del correo no corresponde con la fecha del mes en evaluación. - Para el mes de marzo de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico denominado "Novedades proceso de gestión documental Marzo" de fecha 06/04/2021 relacionados con novedades presentadas en los formatos GDC-F-9 y GDC-F-10 en el proceso de gestión documental para el grupo de atención al usuario y archivo, sin embargo, la fecha del correo no corresponde con la fecha del mes en evaluación. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, no se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada, se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente a que la evidencias correspondan a la fecha de mes en evaluación.	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
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 Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la verificación del cumplimiento de las responsabilidades para las acciones de control, a fin de evitar la materialización de este riesgo para el proceso.
FECHA		20/05/2021	
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Santiago Saavedra CONTRATISTA OCI	
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de enero de 2021, se observó la remisión de (13) correos electrónicos relacionados con la ejecución de los contratos en la plataforma SECOP II y se relaciona listado de los contratos. - Para el mes de febrero de 2021, se observó la remisión de (30) correos electrónicos relacionados con la ejecución de los contratos en la plataforma SECOP II y se relaciona listado de los contratos. - Para el mes de marzo de 2021, se observó la remisión de (30) documentos relacionados a los correos electrónicos de la ejecución de los contratos en la plataforma SECOP II y se relaciona listado de los contratos. Sin embargo, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, el monitoreo se presentó extemporáneamente, se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente a la oportunidad en la presentación de evidencias, con el fin de poder determinar el completo cumplimiento de la actividad.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de enero de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico denominado "RV_ Solicitud de la inclusión de los documentos generados en el mes de DICIEMBRE al expediente físico de los contratos" de fecha 09/02/2021 relacionados con Solicitud de la inclusión de los documentos generados en el mes de DICIEMBRE al expediente físico de los contratos. - Para el mes de febrero de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico denominado "Solicitud de la inclusión de los documentos generados en el mes de FEBRERO al expediente físico de los contratos" de fecha 05/03/2021 relacionados con Solicitud de la inclusión de los documentos generados en el mes de FEBRERO al expediente físico de los contratos. - Para el mes de marzo de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico denominado "Para el mes de febrero de 2021, se observó la remisión de un (1) correo electrónico denominado "Solicitud de la inclusión de los documentos generados en el mes de FEBRERO al expediente físico de los contratos" de fecha 05/03/2021 relacionados con Solicitud de la inclusión de los documentos generados en el mes de FEBRERO al expediente físico de los contratos. Sin embargo, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, el monitoreo se presentó extemporáneamente, se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente a la oportunidad en la presentación de evidencias, con el fin de poder determinar el completo cumplimiento de la actividad.	2. DISEÑO ADECUADO
3			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
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 Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la verificación del cumplimiento de las responsabilidades dado en el Manual de Supervisión de la Entidad, a fin de evitar la materialización de este riesgo para el proceso, no obstante, para el control 1 y 2, se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente a la oportunidad en la presentación de evidencias, con el fin de poder determinar el completo cumplimiento de la actividad.