



2022IE0005742



MEMORANDO

Bogotá, 25 de agosto de 2022

PARA: DR. JULIO CESAR PINILLOS PATIÑO
Jefe Oficina Asesora de Planeación (E)

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 “Direccionamiento Estratégico”, 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”.

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:



2022IE0005742



https://minviviendagovco.sharepoint.com/:f/s/Grp_OFICINAASESORADEPLANEACION/EquipoAdministraciondelRiesgoMVCT/Ep6XoQ8GAOJPtebqo-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: Julieth Tovar – Profesional Especializado OCI.
Revisó: Martha Lucia Garay Castro – Jefe Oficina Control Interno OCI (E).
Fecha: 30/06/2022

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA					
PERIODO	ABRIL - JUNIO				
	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	JULIETH TOVAR HURTADO Contratista OCI			
RIESGO 1	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente: - Para el mes de abril, la periodicidad establecida por el dueño del proces es semestral, sin embargo para el mes de abril el proceso reporto "la periodicidad es trimestral, por lo tanto, se ejecutará en los siguientes meses: Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre". - Para mayo y junio de 2022, teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, el control no operó por cuanto "la acción de control no operó debido a que su periodicidad es semestral" Sin embargo, se recomienda al proceso, tener en cuenta la periodicidad establecida para la operatividad del control, ya que esta de manera semestral. Por lo tanto, la próxima operatividad del control debería ser en el mes de septiembre teniendo en cuenta que para el mes de marzo opero. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control, hasta tanto opere conforme a lo documentado en el "cómo se realiza"	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente: - Para abril, mayo y junio de 2022, teniendo en cuenta la información reportada por el proceso en el cual indica que el control no operó por cuanto "el control no operó debido a que su periodicidad es Anual" Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control, hasta tanto opere conforme a lo documentado en el "cómo se realiza"	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente: - Para abril de 2022, teniendo en cuenta la información reportada por el proceso en el cual indica que el control no operó por cuanto "la acción de control no operó debido a que su periodicidad es cuando se requiera". -Para mayo y junio de 2022, teniendo en cuenta la información reportada por el proceso en el cual indica que el control no operó por cuanto "la acción de control no operó debido a que su periodicidad es anual". Sin embargo, se recomienda al proceso, tener en cuenta la periodicidad establecida para la operatividad del control, ya que esta de manera anual y en el monitoreo realizado por el proceso registra que es cuando se requiera. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control, hasta tanto opere conforme a lo documentado en el "cómo se realiza".	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4	NO SE DETERMINA	Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, este control no operó para los meses de abril, mayo y junio, toda vez que "la acción de control no operó debido a que su periodicidad es cuando se requiera, esta actividad se tiene planteado realizar en el último trimestre del año"; por lo anterior, para el periodo evaluado, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control, hasta tanto opere conforme a lo documentado en el cómo se realiza.	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	SI	De acuerdo a la evaluación realizada por la Oficina de Control interno con fecha 25/05/2022 correspondiente a 1 trimestre de 2022, se pudo evidenciar el cumplimiento de la presente acción complementaria. Sin embargo, se recomienda al proceso actualizar las acciones complementarias para esta vigencia.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de estas, teniendo en cuenta lo establecido en la Metodología Integrada de
RIESGO 2	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	JULIETH TOVAR HURTADO Contratista OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	NO SE DETERMINA	Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, este control no operó para los meses de abril, mayo y junio de 2022, toda vez que "la acción de control volverá a operar una vez finalice el ejercicio de planeación institucional de la vigencia 2023, que está programada para el último trimestre del año."; por lo anterior, para el periodo evaluado, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control, hasta tanto opere conforme a lo documentado en el cómo se realiza.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2			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		Este riesgo no contempla acciones complementarias.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con ejecución de la acción de control y el fortalecimiento de la cultura de autocontrol conforme a la Metodología Integrada de Administración del Riesgo, a fin de garantizar que las evidencias correspondan al periodo a reportar.

FECHA		25/08/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		JULIETH TOVAR HURTADO Contratista OCI		
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de dos (2) documentos en PDF, denominados "desviación gestión documental mayo y Evidencia BND", correspondientes a los meses de mayo y junio de 2022, conforme a la evidencia documentada en el presente control. No obstante, en los soportes remitidos para el mes de abril, no se evidenció ningún documento que pueda soportar la operatividad para dicho mes, por lo anterior, contrario a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, no es posible determinar la operatividad del control, y por lo tanto, su efectividad, hasta tanto el proceso presente las evidencias correspondientes para el mes de abril. De igual manera, se recomienda al proceso fortalecer la cultura de autocontrol referente al cargue de las evidencias, garantizando su completitud.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
2	SI	Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, este control no operó para los meses de abril mayo de 2022, dado que su operatividad es cuando requiera. Sin embargo, para el mes de junio el proceso evidencia un documento en PDF denominado "GDC-F-01 OAP" que contiene el Acta de entrega y recepción de documentación – transferencia primaria No. 7. Teniendo en cuenta la correcta operatividad del control en el mes de junio de 2022 por cuanto su periodo es "cuando se requiera", se determina la efectividad del control para mitigar la causa establecida. No obstante, se recomienda fortalecer la descripción del monitoreo ampliando la información relacionada a la no operatividad del control.	2. DISEÑO	ADECUADO
3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO
4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAZ	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				

FECHA		25/08/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		JULIETH TOVAR HURTADO Contratista OCI		
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente: - Para abril de 2022, se evidenció la remisión de un documento PDF, denominado "Socialización BND", donde se observa un correo con asunto "Novedades documentación - Gestión Documental (marzo 2022)" - Para mayo de 2022, se evidenció la remisión de once (11) documentos PDF, donde se observan los pantallazos que evidencian la publicación de la documentación de ejecución de los contratos correspondientes al mes de abril que fueron cargados durante el mes de mayo. - Para junio de 2022, se evidenció la remisión de once documentos PDF, donde se observan los pantallazos que evidencian la publicación de la documentación de ejecución de los contratos correspondientes al mes de mayo que fueron cargados durante el mes de junio. Por lo anterior, contrario a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, no es posible determinar la operatividad del control, y por lo tanto, su efectividad, hasta tanto el proceso haga el cargue correspondiente de las acciones establecidas para el control en el mes de abril ya que el documento cargado no corresponde a dicha acción. De igual manera, se recomienda al proceso fortalecer la cultura de autocontrol referente al diligenciamiento de las evidencias, garantizando su completitud.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
2			2. DISEÑO	ADECUADO

RIESGO 4	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		Este riesgo no contempla acciones complementarias.	RECOMENDACIÓN	Se recomienda al proceso fortalecer la cultura de autocontrol referente al diligenciamiento de las evidencias, garantizando su completitud.