



2022IE0005756



MEMORANDO

Bogotá, 25 de agosto de 2022

PARA: DR. ANDREA DEL PILAR ACOSTA BELLO
Coordinadora Grupo de Contratos

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 “Gestión de Contratación”, 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”.



2022IE0005756



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-MB6M7CdRCqrurf2Ervam4qA?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: Angela Rodríguez – 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			
FECHA		25/08/2022			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Angela Rodríguez CONTRATISTA OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) formatos (Excel) "Relación de procesos de contratación" para los meses de abril, mayo y junio de 2022, conforme a la evidencia documentada en el presente control y a lo establecido en el monitoreo por el líder del proceso. No obstante, se recomienda al proceso que diligencie el formato GCT-F-39 Lista de chequeo personas jurídicas 1.0.xlsx como instrumento de verificación, ya que en ninguna de las muestras analizadas se evidenció dicho documento, conforme al seguimiento realizado por la segunda línea de defensa Por lo anterior las evidencias aportadas por el proceso no permiten corroborar la operatividad del control.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) formatos (Excel) "modificaciones contractuales" para los meses de abril, mayo y junio de 2022, conforme a la evidencia documentada en el presente control y a lo establecido en el monitoreo por el líder del proceso para el trimestre evaluado. No obstante, se observó que, tal como lo afirma la segunda línea de defensa, no se está utilizando el formato de lista de chequeo novedades contractuales establecido en el SIG (GCT-F-38), teniendo en cuenta que en ninguna de las muestras analizadas se evidenció dicho documento, por lo anterior no es posible determinar la operatividad correcta ni la efectividad del control. De igual manera se recomienda al proceso fortalecer la cultura del autocontrol referente a la aplicación de los formatos aprobados para el proceso. Así mismo, que se evalúe la	2. DISEÑO	ADECUADO	
3	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) formatos (Excel) "Relación de procesos de contratación" para los meses de abril, mayo y junio de 2022 conforme a la evidencia documentada en el presente control, con las cuales se corrobora la operatividad y efectividad del control, teniendo en cuenta que en los estudios previos se incluye la normatividad aplicable a cada proceso contractual	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	

RIESGO 1

	ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	Una vez verificada la evaluación realizada por la OCI el 31/12/2020 se encontró que el proceso dio cumplimiento a la acción complementaria, no obstante, se recomienda actualizar las acciones complementarias.	RECOMENDACIÓN	Se recomienda al proceso fortalecer la cultura del autocontrol, teniendo en cuenta la evaluación de la segunda línea de defensa, el proceso no está utilizando el formato establecido en el SIG para dar cumplimiento a los controles, por lo tanto, aplicar a los formatos (GCT F-40 Lista de chequeo
RIESGO 2	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Angela Rodríguez CONTRATISTA OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) formatos (Excel) "Correspondencia 2022" para los meses de abril, mayo y junio de 2022 conforme a la evidencia documentada en el presente control. Por lo anterior se pudo comprobar la operatividad y efectividad del control, Se recomienda por parte de la OCI	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) formatos (Excel) "Relación de procesos de contratación" para los meses de abril, mayo y junio de 2022, conforme a la evidencia documentada en el presente control, con las cuales se corrobora la operatividad y efectividad del control, teniendo en cuenta que las evidencias permiten corroborar que se realizaron las verificaciones de los soportes de idoneidad y experiencia de contratistas, realizando la minuta en la cual se encuentra el visto bueno de la proyección del documento". Se recomienda por parte de la OCI atender las recomendaciones dadas por la segunda línea de defensa mantener las estrategias de autocontrol que han	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		Para el presente riesgo no se establecieron acciones adicionales.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con la ejecución de las acciones de control y fortalecimiento de la cultura de autocontrol con el fin de que se garantice la ejecución de las acción de control conforme a lo documentado.
	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Angela Rodríguez CONTRATISTA OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	

RIESGO 3	1	SI	<p>Realizada la evaluación se evidencio la remisión de las siguientes evidencias</p> <p>- Para el mes de abril de 2022, se observó una carpeta comprimida en formato ZIP , donde se evidencio 15 actas de liquidación de los contratos, que fueron revisadas por el Coordinador y firmadas por las partes el mes de abril de 2022.</p> <p>Para el mes de mayo de 2022, se observó una carpeta comprimida en formato ZIP , donde se evidencio 26 actas de liquidación de los contratos, que fueron revisadas por el Coordinador y firmadas por las partes el mes de abril de 2022.</p> <p>Para el mes de junio de 2022, se observó una carpeta comprimida en formato ZIP , donde se evidencio 46 actas de liquidación de los contratos, que fueron revisadas por el Coordinador y firmadas por las partes el mes de abril de 2022.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, para los meses de abril , mayo y junio el proceso manifestó que el control no operó por cuanto "(...) no fueron realizados comités en torno a temas de	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		Para el presente riesgo no se establecieron acciones adicionales.	RECOMENDACIÓN
FECHA		25/08/2022			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Angela Rodríguez CONTRATISTA OCI			
CONTROL		EFECTIVIDAD		EVALUACIÓN	
CONTROL		EFECTIVIDAD		VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>- Para el mes de abril de 2022 remiten un (1) archivo en formato PDF denominado "Socialización Novedades Documentales abril " de acuerdo al monitoreo realizado por la primera línea de defensa en el que indico "se reportaron cambios y modificaciones a formatos del proceso de Gestión Documental por lo tanto se socializo con los colaboradores encargados de la actividad y con la Coordinadora del Grupo de Contratación."</p> <p>- Para el mes de mayo y junio de 2022, no se remitieron las evidencias correspondientes, conforme el análisis cualitativo reportado por el proceso.</p> <p>Lo anterior, no permite verificar la operatividad del control y por tanto su efectividad para mitigar la causa. Se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente a remitir las</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	

RIESGO 4	2	SI	Realizada la evaluación, se verificó para los meses de abril, mayo y junio de 2022 la remisión de tres (3) formatos (Excel) "GDC-F-10 Solicitud de consultas y/o prestamos de documentos y/o expedientes", conforme a la evidencia documentada en el	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación, se verificó para los meses de abril, mayo y junio de 2022 la remisión de tres (3) formatos (Excel) "GDC-F-09 Formato Único de Inventario Documental", conforme a la evidencia documentada en el presente control. Conforme a lo anterior, revisadas las evidencias reportadas en el	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	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 DETERMINA	Se sugiere establecer comunicación con el proceso de Gestión Documental para definir la fecha de cumplimiento de la transferencia primaria, conforme a los tiempos de retención definidos en la TRD para cada una de las series, a fin de evitar el incumplimiento de los lineamientos de gestión documental por parte del proceso.	RECOMENDACIÓN	Se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente a remitir las evidencias de manera oportuna y que estas correspondan a lo especificado en la descripción cualitativa que realiza el proceso como primera línea de defensa.
FECHA		25/08/2022			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Angela Rodríguez CONTRATISTA OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) formatos (Word) "Constancia de publicaciones SECOP" de abril, mayo y junio de 2022, conforme a la evidencia documentada en el presente control. Junio. Por lo anterior se puede determinar la operatividad y efectividad del control, así mismo, Se recomienda mantener las estrategias de autocontrol que se han establecido al interior del proceso.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
2	NO SE DETERMINA	Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, donde se indica que el control no operó por cuanto "(...) con ocasión de la emergencia sanitaria ocasionada por el COVID-19 no fue posible la entrega de documentos físicos ni verificación de los expedientes contractuales físicos". Por lo anterior, no es posible determinar la	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	
RIESGO 5					

	ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	Una vez verificada la evaluación realizada por la OCI el 21/02/2021 se encontró que el proceso dio cumplimiento a la acción complementaria.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con la ejecución de las acciones de control y fortalecimiento de la cultura de autocontrol con el fin de que se garantice la ejecución de las acción de control conforme a lo documentado.
--	-----------------------------	----	---	---------------	--