



2022IE0005742



MEMORANDO

Bogotá, 25 de agosto de 2022

PARA: DR.
Jefe Oficina Asesora de Planeación

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.

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 “Seguimiento y mejora continua”, definido para el II Trimestre de 2022 – con corte al 30/06/2022, 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/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: Stephany Cuesta – 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				
RIESGO 1	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	STEPHANY CUESTA SAAVEDRA			
	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, 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 trimestral". 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			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		La valoración del riesgo planificada no contempla acciones complementarias	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a fortalecer el cargue de evidencias con respecto a	
RIESGO 2	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	STEPHANY CUESTA SAAVEDRA			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de las siguientes evidencias: Abril: Para el mes de abril de 2022 se verificó la remisión de dos (2) documentos en (EXCEL-PDF) denominado "EVIDENCIA No 2.2 REPORTE PAI-MARZO-2022"-Pdf, "SMC-F- 18- HERRAMIENTA PEI-PAIMARZO-2022" Excel, correspondiente a los informes de seguimiento, donde se observa el seguimiento realizado por la OAP a los instrumentos de PEI y PAI, conforme a lo establecido en el diseño del control. Mayo: Para el mes de mayo de 2022 se verificó la remisión de tres (3) documentos en (EXCEL-PDF) denominado "EVIDENCIA No 2.2 REPORTE PAI-ABRIL-2022"-Pdf, "SMC-F- 18- HERRAMIENTA-ABRIL 2022 (PAI)" Excel, "EVIDENCIA No 2.3 REPORTE PEI TRIMESTRAL I-2022" correspondiente a los informes de seguimiento, donde se observa el seguimiento realizado por la	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		La valoración del riesgo planificada no contempla acciones complementarias		RECOMENDACIÓN	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.
RIESGO 3	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	STEPHANY CUESTA SAAVEDRA			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	SI	Realizada la evaluación por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente: -Abril: Para el mes de abril 2022 se verificó la remisión de un (1)archivo comprimido denominado: "EVIDENCIA No 3.1- ACTA COMITE OAP 01042022" donde se encuentran dos(2) documentos (PDF-POWERPOINT) denominado : "ACTA No 8 DE COMITÉ DE SEGUIMIENTO OAP" -Pdf , con fecha de 01 de abril 2022, "PRESENTACIÓN COMITE OAP", conforme a lo establecido en el diseño del control; no obstante, en las carpeta no se adjuntó las 3 actas mencionadas , por lo cual se recomienda fortalecer el proceso de cargue de evidencias, garantizando su completitud. Mayo: Para el mes de mayo 2022 se verificó la remisión de un (1)documentos (PDF) denominado : "EVIDENCIA 3.1 ACTA COMITE DE SEGUIMIENTO OAP 20052022" , conforme a lo establecido en el diseño del control; no obstante, en la carpeta no se adjuntó las 3 actas mencionadas , por lo cual se recomienda fortalecer el proceso de cargue de evidencias, garantizando su completitud. Junio:Para el mes de junio 2022 se verificó la remisión de un (1)documentos (PDF) denominado : "EVIDENCIA 3.1 ACTA COMITE DE SEGUIMIENTO OAP 06062022" , conforme a lo establecido en el diseño del control; no obstante, en las carpeta no se adjuntó las 3 actas mencionadas , por lo cual se recomienda fortalecer el proceso de cargue de evidencias, garantizando su completitud posible determinar la operatividad y efectividad del mismo	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			RECOMENDACIÓN	Se recomienda al proceso fortalecer la cultura de autocontrol referente al cargue de las evidencias, garantizando su completitud, teniendo en cuenta lo evidenciado en el mes de abril, mayo, junio

La valoración del riesgo planificada no contempla acciones complementarias

FECHA		25/08/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		STEPHANY CUESTA SAAVEDRA		
CONTROL		EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1		NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente: - Teniendo en cuenta la información reprimada por el proceso, este control no operó los meses de Abril, Mayo y Junio de 2022; 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 como se realiza. Adicionalmente, no se observa el seguimiento por parte de la segunda línea de defensa se recomienda a la oficina asesora de planeación evidenciar sus observaciones que le permita a el dueño del proceso mitigar la posibilidad de materialización del riesgo.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
2				2. DISEÑO INADECUADO
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
10				10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
ACCIONES COMPLEMENTARIAS			La valoración del riesgo planificada no contempla acciones complementarias	RECOMENDACIÓN Se recomienda al proceso fortalecer la cultura de autocontrol referente al cargue de las evidencias, garantizando su completitud

FECHA		25/08/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		STEPHANY CUESTA SAAVEDRA		
CONTROL		EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1		NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente: - Teniendo en cuenta la información reprimada por el proceso, este control no operó los meses de Abril, Mayo y Junio de 2022; 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 como se realiza. Adicionalmente, se recomienda fortalecer la descripción del monitoreo ampliando la información relacionada a la no operatividad del control.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO NO
2		NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente: - Teniendo en cuenta la información reprimada por el proceso, este control no operó los meses de Abril, Mayo y Junio de 2022; 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 como se realiza. Adicionalmente, se recomienda fortalecer la descripción del monitoreo ampliando	2. DISEÑO INADECUADO
3				3. EJECUCIÓN INADECUADO
4				4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO ADECUADO
5				5. DOCUMENTACIÓN NO
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 NO FUNCIONA Y NO HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES

ACCIONES COMPLEMENTARIAS	NO SE DETERMINA		RECOMENDACIÓN
--------------------------	-----------------	--	---------------

RIESGO 6	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	STHEPHANY CUESTA SAAVEDRA			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente: Abril: Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, este control no operó para los meses de abril 2022; 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. Mayo: Una vez analizada la evaluación aportada por el proceso, se verifico la remisión de un (1) documento en (Pdf) denominado: " DESVIACIÓN GESTIÓN DOCUMENTAL MAYO", correspondiente aun correo electrónico informativo Junio: Una vez analizada la evaluación aportada por el proceso, se verifico la remisión de un (1) documento en (Pdf) denominado: " EVIDENCIA BND", correspondiente aun correo electrónico informativo 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 por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente:	2. DISEÑO	ADECUADO
	3		Abril: Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, este control no	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		La valoración del riesgo planificada no contempla acciones complementarias	RECOMENDACIÓN	Teniendo en cuenta que el riesgo residual se encuentra en zona "Alta", y como se observa en la pestaña de valoración del riesgo, se establece la necesidad de definir acciones complementarias para mitigar la materialización del riesgo.	

RIESGO 7	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	STEPHANY CUESTA SAAVEDRA			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación por la Oficina de Control Interno se verificó lo siguiente: Abril: Una vez analizada la evaluación aportada por el proceso, se verifico la remisión de cuatro (4) correos electrónicos denominados "CUENTAS ABRIL 2022 SECOP", "DOCUMENTOS CONSOLIDADOS GULLERMO ROCHA-PRINT PALLA MARZO SECOP II", "EVIDENCIA No.5.1.1 CORREO CON PANTALLAZOS DE ACTUALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN EN SECOP" donde se evidencian la publicación de la documentación de ejecución de los contratos correspondientes al mes de marzo que fueron cargados durante el mes de abril, conforme con lo establecido en el diseño del control. Mayo: Una vez analizado la evaluación aportada por el proceso, se verifico la remisión de cuatro (4) documentos (correos electrónicos-Pdf) y una carpeta comprimida denominados: "EVIDENCIA.7.1.1.1.CORREO SECOP ANGELICA", "EVIDENCIA.7.1.1.2.CORREO SECOP WISNER SUAREZ", "CAPTURAS PANTALLA SECOP II-ABRIL-GUILLERMO ROCHA"-PDF, "PANTALLAZOS CC 10337873308 CTO 512 P04", "CUENTAS DE ABRIL ENVIADAS EN MAYO GRUPOS REGALIAS" contiene siete (7) documentos en Pdf, donde se evidencian 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. Junio: Una vez analizada la evaluación aportada por el proceso, se verifico la remisión de cuatro(4) documentos en (Pdf) una (1) carpeta comprimida denominados: "CAPTURAS PANTALLA SECOP II-MAYO-GUILLERMO ROCHA", "EVIDENCIA No 7.1.1.1 CORREO CON PANTALLAZOS SECOP CC 1022376758 CTO 515 P06", "EVIDENCIA No 7.1.1.2 CORREO CON PANTALLAZOS SECOP CC 1022376758 CTO 515 P06", "PANTALLAZO MAYO", "EVIDENCIAS-SECOP-CUENTAS-MAYO-2022-SGR-OAP" contiene siete (7) documentos en Pdf, donde se presentan los pantallazos que evidencian	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		La valoración del riesgo planificada no contempla acciones complementarias	RECOMENDACIÓN	
RIESGO 8	FECHA				
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)				
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1			1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	
	2			2. DISEÑO	
	3			3. EJECUCIÓN	
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	
	5			5. DOCUMENTACIÓN	
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	
	7			7. MATERIALIZACIÓN	
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	
9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA		
10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA		
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS			RECOMENDACIÓN	
RIESGO 9	FECHA				
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)				
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1			1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	
	2			2. DISEÑO	
	3			3. EJECUCIÓN	
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	
	5			5. DOCUMENTACIÓN	
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	
	7			7. MATERIALIZACIÓN	
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	
9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA		
10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA		
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS			RECOMENDACIÓN	
	FECHA				
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)				
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1			1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	
	2			2. DISEÑO	
	3			3. EJECUCIÓN	
4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO		
5			5. DOCUMENTACIÓN		

RIESGO 10	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	
	7			7. MATERIALIZACIÓN	
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS			RECOMENDACIÓN	