



MEMORANDO

Bogotá, 30 de octubre de 2022

PARA: DR. VALERIA HERNAN OCAMPO
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 - III 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 III Trimestre de 2022 – con corte al 30/9/2022, 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 a la señora Ministra 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:



**MINISTERIO DE VIVIENDA,
CIUDAD Y TERRITORIO**

MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO 30-11-2022 10:11
Al Contestar Cite Este No.: 2022IE0008157 Fol:1 Anex:0 FA:0
ORIGEN 70200-OFICINA DE CONTROL INTERNO / LIDA YERALDIN ROBLES SANCHEZ
DESTINO 73202-GRUPO DE CONTRATOS / INGRJ JOHANA BRICENO VELANDIA
ASUNTO SOCIALIZACION EVALUACION EFECTIVIDAD MAPAS DE RIESGOS - III TRIMESTRE 2022
OBS

2022IE0008157



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,

OLGA YANETH ARAGON SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno.

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

Elaboró: Angela Rodríguez – Contratista OCI
Revisó: Olga Yaneth Aragón – jefe Oficina Control Interno OCI
Fecha: 30/09/2022

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA					
PERIODO	JULIO - SEPTIEMBRE				
	FECHA	25/11/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR <small>(Nombre y cargo del servidor que ejecuta la)</small>	Angela Rodríguez CONTRATISTA OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
RIESGO 1	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 julio, agosto y septiembre 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 diligencien 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 julio, agosto y septiembre 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 posibilidad de modificar lo establecido como evidencia para el presente control, toda vez que no es posible verificar el cumplimiento de los requisitos para la suscripción del contrato con las evidencias remitidas.	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 julio, agosto y septiembre 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, de conformidad con lo expuesto por la segunda línea de defensa se encuentra que la evidencias permiten corroborar la operatividad del control conforme con lo establecido en el diseño del mismo en la documentación de estudios previos la inclusión de la normatividad aplicable.	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		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

FECHA		25/11/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Angela Rodríguez CONTRATISTA OCI		
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACION DEL RIESGO	
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) formatos (Excel) "Correspondencia 2022" para los meses de julio, agosto y septiembre de 2022, conforme a la evidencia documentada en el presente control. No obstante, en los contratos No. 839, 888, 912, 917 y 926 no se observaron los memorandos correspondientes, conforme el seguimiento realizado por la segunda línea de defensa. Por lo anterior no se pudo comprobar la operatividad y efectividad del control.	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 julio, agosto y septiembre 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 establecido al interior del proceso.	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	25/11/2022			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Angela Rodríguez CONTRATISTA OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	SI	<p>Realizada la evaluación se evidencio la remisión de las siguientes evidencias</p> <p>Para el mes de julio de 2022, se observó una carpeta comprimida en formato ZIP , donde se evidencio 22 actas de liquidación de los contratos, que fueron revisadas por el Coordinador y firmadas por las partes el mes de julio de 2022.</p> <p>Para el mes de agosto de 2022, se observó una carpeta comprimida en formato ZIP , donde se evidencio 32 actas de liquidación de los contratos, que fueron revisadas por el Coordinador y firmadas por las partes el mes de agosto de 2022.</p> <p>Para el mes de septiembre de 2022, se observó una carpeta comprimida en formato ZIP , donde se evidencio 3 actas de liquidación de los contratos, que fueron revisadas por el Coordinador y firmadas por las partes el mes de septiembre de 2022.</p> <p>Por lo anterior se puede comprobar la operatividad y efectividad del control.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
2	NO SE DETERMINA	Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, para los meses de julio , agosto y septiembre el proceso manifestó que el control no operó por cuanto "(...) no fueron realizados comités en torno a temas de liquidaciones de contratos". Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado".	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		Para el presente riesgo no se establecieron acciones adicionales.	RECOMENDACIÓN	Se recomienda fortalecer la ejecución de las acciones de control para mitigar el riesgo, revisando la posibilidad de incluir un formato en donde se pueda evidenciar la revisión documental y temporal que se establece en los controles para el riesgo.

FECHA	25/11/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Angela Rodríguez CONTRATISTA OCI		
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de julio de 2022 remiten un (1) archivo en formato PDF denominado "Socialización Novedades Documentales julio " 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." - Para el mes de agosto de 2022 remiten un (1) archivo en formato PDF denominado "Socialización Novedades Documentales agosto " 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." - Para el mes de septiembre de 2022 remiten un (1) archivo en formato PDF denominado "Socialización Novedades Documentales agosto " 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>Por lo anterior se puede comprobar la operatividad y efectividad del control</p>	<p>1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO</p> <p>SI</p>
2	SI	<p>Realizada la evaluación, se verificó para los meses de julio, agosto y septiembre 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 presente control. Conforme a lo anterior, revisadas las evidencias reportadas, se pudo comprobar la operatividad y efectividad del control, ya que las evidencias permiten determinar que si se realizó el control.</p>	<p>2. DISEÑO</p> <p>ADECUADO</p>
3	SI	<p>Realizada la evaluación, se verificó para los meses de julio, agosto y septiembre 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, se pudo comprobar la operatividad y efectividad del control, ya que las evidencias permiten determinar que si se realizó el control.</p>	<p>3. EJECUCIÓN</p> <p>ADECUADO</p>
4			<p>4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO</p> <p>ADECUADO</p>
5			<p>5. DOCUMENTACIÓN</p> <p>SI</p>
6			<p>6. ALINEACIÓN CAUSA RAZ</p> <p>SI</p>
7			<p>7. MATERIALIZACIÓN</p> <p>NO</p>
8			<p>8. EV. LINEA ESTRATÉGICA</p> <p>FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES</p>
9			<p>9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA</p> <p>FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES</p>
10			<p>10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA</p> <p>FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES</p>
ACCIONES COMPLEMENTARIAS	NO SE DETERMINA	<p>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.</p>	<p>RECOMENDACIÓN</p> <p>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.</p>

RIESGO 4

RIESGO 5	FECHA	25/11/2022		
	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 julio, agosto y septiembre 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 operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado".	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		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.	