

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	527	
Fecha	2015/08/10	
Periodicidad	0	OCASIONAL



0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
FILA_1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 1 Cumplimiento de metas: Luego de la verificación y evaluación efectuada a la proyección y ejecución de las metas misionales determinadas por el Ente auditado dentro de su Plan de Acción año 2014, se observó una baja ejecución en el cumplimiento de algunas de las metas formuladas para la vigencia, es el caso del Programa de Vivienda para Ahorradores (VIPA), el Programa de Vivienda Grat		Realizar un informe de seguimiento del cumplimiento de la metas proyectadas. En caso de no cumplirse, se realizará la sustentación para su reformulación.	Elaboración de Informe trimestral, sobre el cumplimiento de las metas proyectadas.	Informe	4	2015/10/30	2016/10/30	52		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social
FILA_2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 2: Planificación del Programa de Vivienda de Interés Prioritario para Ahorradores (VIPA): Dentro de la política de vivienda del Gobierno Nacional se creó el Programa de Vivienda de Interés Prioritario para Ahorradores - VIPA, el cual presentó debilidades en la concepción, planificación y estructuración, en aspectos como: deficiencias en la determinación de los requerimientos exigidos a		Cumplimiento de las metas programadas en el Plan de Accion en referencia al Programa de Vivienda de Interes Prioritario para Ahorradores-VIPA.	Cumplir con la ejecución del indicador establecido en el Plan de Acción de la vigencia respectiva	Indicador construido y cumplido (Porcentaje)	100	2015/01/01	2016/03/30	65		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Subdirección de Promoción y Apoyo Técnico-Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social
FILA_3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 3: Avance Programa de Vivienda Gratuita: El Programa de Vivienda Gratuita tiene por objeto garantizar el acceso efectivo a la vivienda por parte de las familias en condiciones de extrema pobreza, población desplazada por la violencia, afectados por desastres naturales y los que habitan en zonas de riesgo no mitigables, para lo cual se proyectó otorgar cien mil (100,000) viviendas de in		Solicitar un informe técnico trimestral, a la supervisión de los proyectos que presenten atraso en su ejecución.	Fonvivienda, solicitará un informe tecnico trimestral a los supervisores de los proyectos que cuenten con atraso en su ejecución.	Informe	4	2015/10/30	2016/10/30	52		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. responsable Subdirección de Promoción y Apoyo Técnico-Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social
FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 4 .Administrativo – Subsidios sin legalizar: A 31 de diciembre de 2014 se encuentran vigentes y sin legalizar 83.605 subsidios de los cuales estan respaldados con carta cheque, que asciende a la suma de \$1.1 billones, dichos subsidios fueron asignados entre los años 2005 y 2014 y a la fecha no se han hecho efectivos, lo anterior debido a que existen proyectos declarados fallidos, y/o b		Informe bimensual por parte de la Subdirección de Subsidios de SFV legalizados y sin legalizar.	Informe bimensual por parte de la Subdirección de Subsidios, donde se reporten el número de SFV legalizados y sin legalizar y las causa por las cuales no se ha legalizado.	Informes	6	2015/10/30	2016/10/30	52		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Subdirección de Subsidio Familiar de Vivienda.
FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 5: Administrativo - Viviendas certificadas y no habitadas: Luego de visita realizada a los proyectos Altos de Parrantial ubicado en el municipio de Maicao y Los Deseos en la ciudad de Riohacha y Ciudad Equidad ubicado en Santa Martha los cuales hacen parte del esquema Privado del Programa de Vivienda Gratuita, se observa que existen viviendas ya certificadas por Findeter y que a jun		Asignar en los proyectos referidos, las unidades de vivienda de interes prioritario certificadas por el supervisor.	Realizar la asignación de los subsidios familiares de vivienda, en los proyectos referidos en el hallazgo, previa certificación de las VIP.	Resolucion de asignación (con el 100 porciento de las unidades correspondientes a estos proyectos)	100	2015/09/30	2015/12/31	13		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Subdirección de Subsidio Familiar de Vivienda-Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
FILA_6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 6 Recursos no ejecutados. En desarrollo del préstamo con la Banca Multilateral - Banco Mundial BIRF 7998 - CO programa macroproyectos de Interes Social Nacional, con fundamento en la Resolución 1138 de 2013 de asignación de recursos de cofinanciación, se generaron cinco cuentas para pagar constituidas a 31 de diciembre de 2013 por valor de \$9.81108 millones del rubro C-620-1402		Remitir memorando interno a la Subdirección de Finanzas y Presupuesto para reversar contablemente las correspondientes cuentas por pagar concepto de la asignación de recursos al Macroproyectos Bosques de San Luis del municipio de Neiva.	1. Expedir por parte de Fonvivienda del acto administrativo por medio del cual se revoca la Resolución 1138 de diciembre de 2013, mediante la cual se asignaron recursos de cofinanciación al Macroproyecto Bosques de San Luis del municipio de Neiva. 2. Remitir memorando interno a la Subdirección de Finanzas y Presupuesto para revesar los registros de la cuentas por pagar constituidas a 31 de diciembre de 2013	1. Resolución 2. Memorando Interno	2	2015/08/10	2015/12/31	20		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable: Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social
FILA_7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 7 Saldos sin utilizar. De los recursos ejecutados correspondientes a la reserva presupuestal de la vigencia 2013, quedo un saldo por utilizar de \$5. 412,3 millones que representan el 12,9% del valor total de la reserva . Sin embargo \$5,3636,7 millones corresponde al Programa de Cobertura para créditos de vivienda segunda generación , hecho que refleja debilidades del mismo para acceso		Informe bimensual de seguimiento a la ejecución de la reserva presupuestal para su ejecución o liberación.	FNV deberá presentar un informe sobre la reserva presupuestal donde se especifiquen los tramites adelantdos para su ejecución o liberación.	Informe	6	2015/10/30	2016/10/30	52		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable : Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social -DIVIS
FILA_8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 8: Reportes Presupuestales: El resultado de ejecución presupuestal de vigencias anteriores presentado por Fonvivienda, no corresponde a la realidad, por cuanto a 31 de diciembre de 2014 se encuentran recursos por un valor aproximado de 813.104 millones de subsidios asignados que no han cumplido el propósito para el cual fueron presupuestados, los cuales se encuentran en cuentas de ahorro		Informe bimensual por parte de la Subdirección de Subsidios de SFV, a los recursos de los subsidios correspondientes a programas anteriores.	Informe Bimensual de la Subdirección del Subsidio Familiar, sobre los avances en la aplicación de los SFV.	Informe	6	2015/10/30	2016/10/30	52		Auditoria Fonvivienda 2014. Responsable: Subdirección del Subsidio Familiar de Vivienda.
FILA_9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 9: Administrativa y Disciplinaria- Viviendas en Arriendo: En las visitas de campo realizadas se evidenció la existencia de viviendas en arriendo en los diferentes programas (vivienda gratuita y otras bolsas), sin cumplir con los términos establecidos para ello, al respecto Fonvivienda ha realizado estrategias de sensibilización de los derechos y deberes que tienen los beneficiarios a		Informe bimensual de la Subdirección del Subsidio Familiar de Vivienda, sobre el cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 6 del Decreto 847 de 2013.	Con fundamento en las solicitudes al efectuadas al DPS y a los alcaldes de aquellos proyectos, cuya culminación y entrega supere el año, el Subdirector del Subsidio Familiar, elaborará un informe sobre el estado de ocupación de las viviendas, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 6 del Decreto 847 de 2013 o la norma que lo modifique, sustituya o complemente.	Informe	6	2015/10/30	2016/10/31	52		Auditoria Fonvivienda 2014. Responsable: Subdirección de Subsidios.

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
FILA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 10: Administrativa y Disciplinaria - Barreras físicas y arquitectónicas: El proyecto Ciudad Equidad en Santa Marta, limita la circulación y fácil acceso de las personas en condiciones de discapacidad por el cambio de nivel en el punto de acceso a la vivienda y la ausencia de una habitación-dormitorio en el primer nivel, debido a que la Fiduciaria Bogotá adquirió el proyecto en desarrollo		Requerimiento a la entidad supervisora, para que en el marco de sus obligaciones, rinda informe sobre la situación del proyecto y requiera al constructor.	Se efectuará un requerimiento a FINDETER, para que en el marco de sus obligaciones contractuales, efectúe un requerimiento al constructor y rinda informe sobre la situación en materia de barreras físicas y arquitectónicas del proyecto Ciudad Equidad.	Requerimiento a FINDETER.	1	2015/08/28	2015/12/31	18		Auditoria Fonvivienda 2014. Responsable: Subdirección de Promoción y Apoyo Técnico - SPAT
FILA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 11: Administrativa - Componente social: Para el desarrollo de los programas de vivienda se consideran aspectos sociales, sin embargo, la ejecución y su resultado se limita a la construcción de unidades habitacionales, sin que las Entidades involucradas en el proceso de determinación de la población beneficiaria de los subsidios consideren el componente social en el momento de asignarla		Teniendo en cuenta que la Ley 1537 de 2012 en su artículo 15 establece que el acompañamiento social a las familias beneficiarias del Subsidio Familiar de Vivienda en Especie le corresponde al departamento para la prosperidad social (DPS) se remitirá el hallazgo a esta entidad.	Traslado del hallazgo al DPS.	Oficio remitido al DPS	1	2015/08/01	2015/09/30	9		Auditoria Fonvivienda 2014. Responsable: Subdirección de Subsidios.
FILA_12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 12 Administrativa - Sostenibilidad de las viviendas: En la estructuración del programa de asignación de subsidio en especie - Vivienda Gratuita, no se evidencia la existencia de estrategias del gobierno efectivas que hagan compatible los costos que implica la tenencia de la vivienda asignada con los ingresos de los beneficiarios, lo anterior por falta de coordinación de la política		Teniendo en cuenta que la Ley 1537 de 2012 en su artículo 15 establece que el acompañamiento social a las familias beneficiarias del Subsidio Familiar de Vivienda en Especie le corresponde al departamento para la prosperidad social (DPS) se remitirá a dicha entidad	Oficio de comunicación del hallazgo	Oficio remitido al DPS	1	2015/08/01	2015/09/30	9		Auditoria Fonvivienda 2014. Responsable: Subdirección de Subsidios.
FILA_13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H. 13. Asignación de Vivienda Gratuita: De las 100 mil viviendas iniciadas del programa de vivienda gratuita, a 31/12/2014, se certificó el 66%, no obstante haber construido 80.329 viviendas, porque la relación de beneficiarios de las viviendas no ha sido definida a la terminación de las mismas proceso en el que participa el DPS, hecho que afecta de manera directa la oportunidad y efectividad		Cumplimiento de las metas programadas en el Plan de Acción en referencia al Programa de Vivienda Gratuita	Construir y cumplir con la ejecución del indicador establecido en el Plan de Acción de la vigencia respectiva	Indicador construido y cumplido(Porcentaje)	100	2015/01/01	2016/03/30	65		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Subdirección de Promoción y Apoyo Técnico-Dirección de Inversiones en Vivienda de Interés Social
FILA_14	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 14 Administrativa - Equipamiento Urbano: La realización de los proyectos de vivienda gratuita, no contempla la totalidad de las recomendaciones urbanísticas relacionadas con las distancias de accesibilidad a equipamiento urbano tales como Colegios y Centros de Salud, establecidas en la Guía de Asistencia Técnica para Vivienda de Interés Social 1 del MVCT, afectando el modelo de desarrollo		Impulsar la construcción de equipamientos urbanos en el Programa de Vivienda Gratuita.	Designar los recursos del Fondo Nacional de Vivienda, para la construcción de equipamientos en el marco del Programa de Vivienda Gratuita.	Contrato y/o Convenio con Findeter.	1	2015/01/01	2015/12/31	52		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable : Dirección de Espacio Urbano y Territorial
FILA_15	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H. 15 Convenio Fondo Nacional de Garantías. Del Objeto del convenio interadministrativo 088 de 2014 por 93,653 millones para otorgar a los beneficiarios de programa a hogares con ingresos 1 y 2 SMMLV no se ejecutaron \$15.000 Millones presupuestado para su desarrollo en el 2014, por fallas en la estructuración del Programa de vivienda de Interés prioritario para ahorradores -VIPA en cuan		Requerimiento al Supervisor, respecto de las ejecuciones de los recursos destinados al convenio y/o contrato.	Realizar un requerimiento al supervisor del convenio, donde se informe el estado de la ejecución de los recursos destinados a ese convenio y/o contrato.	Informe	1	2015/09/01	2015/12/31	17		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable: Supervisor.

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
FILA_16	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H.16 Terrenos Urbanos (1.6.05.01). A 31 de diciembre de 2014, se evidencia una diferencia de \$24.6 millones, entre el valor de la transferencia del inmueble identificado con el folio de matrícula inmobiliaria 480-11279 al Patrimonio Autónomo denominado Fideicomiso San Jose del Guaviare		Solicitar concepto a la subdirección financiera, para la realización de los ajustes contables.	Solicitar concepto a la subdirección financiera, para la realización de los ajustes contables en relación con el reporte del Lote de propiedad de FNV, en el municipio de San Jose del Guaviare.	Requerimiento a la Subdirección Financiera.	1	2015/06/30	2015/12/31	26		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social y Subdirección de Finanzas y Presupuesto.
FILA_17	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H. 17 Cuentas Por Pagar (2.4.30.01) En la Vigencia 2013 con base en los documentos soportes que suministro la Dirección Ejecutiva de Fonvivienda, el Area Contable realizó el registro de cinco (5) obligaciones del Macro Proyecto Bosques de San Luis en Neiva por un valor de \$9,811,8 millones, no obstante, las gestiones adelantadas por la Subdirección Financiera, ante la Dirección Eje		Realizar el ajustes contable pertinente del Credito de acuerdo con las intrucciones del ejecutor.	Efectuar el registro contable	Comprobante de Contabilidad	1	2015/06/30	2015/12/31	26		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social y Subdirección de Finanzas y Presupuesto.
FILA_18	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H.18 Recursos Acreedores Reintegros a la DTN (1.4.70.46) Se evidencia que aunque en varias oportunidades la Subdirección Financiera se ha pronunciado sobre la depuración de esta cuenta, existen unos subsidios sobre los cuales no hay plena identificación de las movilizaciones y/o pagos, por cuanto en la base de datos de subsidios, no está registrada toda la información de la trazabil		Continuar con la depuración de los saldos de la cuenta "Recursos Acreedores Reintegros a la DTN"	Emitir Reportes Trimestrales con cortes contables	Documento de reportes de Reintegros a la DTN	4	2015/10/30	2016/10/30	52		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable: Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social y Subdirección de Finanzas y Presupuesto.
FILA_19	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H. 19 Cuentas de Ahorro Programado-Banco Agrario. A 31 de diciembre de 2014, la Cuenta de Orden- Derechos Contingentes-CAP, refleja un saldo por \$677,252,4 millones que pertenecen a los saldos de las cuentas de ahorro programado a favor de los beneficiarios, los cuales corresponden aproximadamente a 161,072 Subsidios que no han sido utilizados, recursos que están en inmovilizados y alg		Depurar el estado de las cuentas CAP aperturadas en el Banco Agrario de Colombia y solicitar la cancelación de aquellas que hayan cumplido su objetivo.	Solicitar al Banco Agrario la Cancelación de las Cuentas CAP que ya hayan cumplido su objetivo.	Solicitud al Banco Agrario de Colombia	1	2015/09/30	2016/09/30	52		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social
FILA_20	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H. 20 Subsidios Vencidos. A 31 de diciembre de 2014, se evidenciaron 4,848 subsidios familiares de vivienda vencidos por valor de \$39,033 millones, de los cuales algunos fueron asignados desde el año 2005, así mismo en la hoja identificada 15_Vig 31122014, hay 27 subsidios sin clasificar, por valor de \$198,5 millones cuya asignación fue desde noviembre de 2004		Informe bimensual por parte de la Subdirección de Subsidios de SFV legalizados y sin legalizar.	Informe bimensual por parte de la Subdirección de Subsidios, donde se reporten el número de SFV legalizados y sin legalizar y las causa por las cuales no se ha legalizado.	Reportes	6	2015/10/30	2016/10/30	52		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Subdirección de Subsidio Familiar de Vivienda.
FILA_21	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H. 21 Otros Pasivos (2.9.05.90). Teniendo en cuenta el concepto 20152000003361 del 18 de febrero de 2015, emitido por la Contaduría General de la Nación-CGN, respecto de la cuenta de recuado a favor de terceros, el Fondo ha venido afectado esta cuenta como dinámica del registro de los subsidios familiares de vivienda que presentaron problemas de abono al momento de realizar su desembols		Realizar una mesa de trabajo con la Subdirección Financiera del Ministerio, para definir el procedimiento para cumplir los parametros dictados por la CGN en materia de reclasificación de la cuenta recaudos a favor de terceros.	Realizar mesa de trabajo	Acta de la reunión.	1	2015/09/30	2015/12/31	13		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable: Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social - DIVIS en coordinación con la Subdirección de Finanzas y Presupuesto del Ministerio.

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
FILA_22	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H. 22 Restituciones recursos (pagadas) FRECH Ley 1450 de 2011. A la fecha no se ha tenido conocimiento a cuanto asciende el monto de los recursos objeto de restitución por parte de los establecimientos de Crédito al FRECH-. Ley 1450 de 2011 por los eventos enunciados en el Decreto 1190 de 2012 en su Artículo 8, por cuanto no se cuenta con una metodología para detgerminar el cálculo d		Definir conjuntamente con la Subdirección Financiera, la metodología del calculo, para determinar el valor de las sumas a restituir.	Mesa de trabajo donde se Defina conjuntamente con la Subdirección Financiera, la metodología del cálculo, para determinar el valor de las sumas a restituir.	Acta de la reunión.	1	2015/10/01	2015/12/31	30		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Direccìon de Inversiones en Vivienda de Interes Social
FILA_23	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 23 – Procesos a Favor y en Contra :“El Fondo Nacional de Vivienda no cuenta con una metodología de reconocido valor técnico que le permita evaluar el riesgo de los procesos que se encuentran en litigios y demandas y conciliaciones extrajudiciales, y con base en esta hacer una estimación técnica de la probabilidad de pérdida de los procesos en contra y a favor de la entidad, es de resal		Solicitar a la ANDJE la definición de la Metodología en la evaluación del Riesgo.	Realizar requerimiento a la ANDJE, donde se informe sobre la definición de la Metodología en la evaluación del Riesgo.	Requerimiento	1	2015/10/30	2016/12/31	61		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Oficina Asesora Juridica.
FILA_24	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 24– Administrativo - Presunta Incidencia Disciplinaria - Actas del Consejo Directivo. En la vigencia 2014, el Consejo Directivo se reunió una sola vez tal como se evidencia en el Acta No 48 del 21 de octubre, debido a que no fue convocado de conformidad con los postulados contenidos en el Decreto 555 de 2003, Artículo 5º, Parágrafo Primero, hecho que impactó en las funciones a		Convocar al Consejo Directivo en los terminos establecidos en el Decreto 555 de 2003.	Convocar al Consejo Directivo en la vigencia respectiva, de acuerdo con los términos establecidos en el Decreto 555 de 2003.	Citacion escrita.	4	2015/10/01	2016/10/01	52		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Secretario Tecnico del Consejo Directivo.
FILA_25	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 25 Administrativa – Respuesta solicitud información: Se evidencia debilidades en la calidad y oportunidad en la información suministrada a los requerimientos realizados por la Contraloria debido a que se dio dos(2) respuestas bajo el mismo radicado No. 2015EE034942 del Sistema de correspondencia del Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio - SEGDOC a las observaciones presentadas p		Fortalecer mecanismo de mejora en el cumplimiento de los requerimiento solicitados por los Organismos de Control	Emitir una comunicación interna a los equipos de trabajo que conforman la Dirección de Inversiones en Vivienda de Interes Social y demás áreas de la Entidad que se involucran en el proceso de atención de requerimientos entes de control .	Circular emitida	1	2015/09/01	2015/09/30	4		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Direccìon de Inversiones en Vivienda de Interes Social
FILA_26	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 26 Administrativa y Disciplinaria - Acta de Informe de Gestión: De acuerdo con el acta de inspección documental del 3 de julio de 2015, se observa que con el memorando bajo radicado 20141E0013140 de fecha 30 de Septiembre de 2014, se hizo Entrega del Informe de Gestión año 2014, al nuevo Director Ejecutivo de Fonvivienda con copia al Viceministro de Vivienda, sin embargo, se evidencia		Definir a través de la adopción de un procedimiento, que todos los trámites y respuestas que deban entregarse a los organismos de control, se tramiten y repondan a través de la Oficina de Control Interno.	Definir procedimiento, donde todos los trámites y respuestas que deban entregarse a los organismos de control, se tramiten y repondan a través de la Oficina de Control Interno.	Procedimiento incorporado en el SIGC	1	2015/08/11	2015/12/31	20		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Oficina de Control Interno Disciplinario
FILA_27	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 27-Administrativo - Acta de Comité Fiduciario :El acta del Comité Fiduciario No 54 del 10 de octubre de 2014 del Programa de Vivienda Gratuita, no fue entregada a la comisión auditora al momento de realizar el requerimiento el 27 de marzo de 2015, a pesar de que fueron entregadas Actas posteriores al referido.		Realizar reuniones trimestrales, en las cuales se revisen las actas que se encuentran pendientes de suscripción.	Realizar una reunión Trimestral con los miembros del Comité Fiduciario del Programa de Vivienda Gratuita I, con el proposito de revisar las actas que se encuentran pendientes de suscripción.	Acta de la reunión.	4	2015/10/30	2016/10/30	52		Auditoria Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Direccìon de Inversiones en Vivienda de Interes Social

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
FILA_28	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 28 Administrativo, Justificación de la Calificación: En la Estructura del formulario cada actividad y etapa del proceso, así como otros elementos o acciones de control, se evalúan a través de preguntas que deben ser debidamente calificadas con la posibilidad de ser justificadas, para lo cual se dispuso en el formulario de la columna "observaciones". en esta parte, se podrá indicar o	OCI	Presentar las justificaciones a las calificaciones cuando estas se encuentren por encima de 4.	Formulario de evaluación del Sistema de Control Interno Contable con Justificaciones	Informe elaborado	1	2015/09/01	2016/02/28	26		Auditoría Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Oficina de Control Interno
FILA_29	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H.29 Administrativo- Riesgos contables.- Dentro del Mapa de Riesgo Institucional del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio que es el mismo que aplica al Fondo Nacional de Vivienda, tienen identificados algunos riesgos y controles, sin embargo, estos no permiten dar cumplimiento a los conceptos y definiciones establecido en la Resolución 357 de 2008, referente al Control Interno		Elaborar el mapa de riesgos específicamente para el área contable	Mapa de riesgo elaborado	Documento	1	2015/08/28	2015/12/31	18		Auditoría Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Dirección de Inversiones en Vivienda de Interés Social.
FILA_30	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 30 Circularización de la Información. Teniendo en cuenta la pregunta y calificación dada a la pregunta 53, donde se consulta: se evidencia por medio de flujogramas, u otras técnicas o mecanismos, la forma como circula la información a través de la entidad? Y cuya calificación fue de 5 (se cumple plenamente), no se evidencia dentro de los procesos y procedimientos que tienen establecido		Establecer el procedimiento que indique como circula la información y su respectivo efecto en el proceso contable.	Elaborar el procedimiento e incorporarlo en el SIG.	Procedimiento	1	2015/09/30	2016/09/30	52		Auditoría Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Subdirección de Finanzas y Presupuesto.
FILA_31	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H.31 Administrativo. Instancia Asesora -Comité. Teniendo en cuenta la pregunta, calificación y observación dada a la pregunta 48, donde se consulta: Existe y funciona una instancia asesora que permita gestionar los riesgos de índole contable?, con una calificación de 4 (se cumple en alto grado) y la justificación de la calificación fue que en el Manual de Política Contable se contempló la creación		Crear Comité Contable en el Ministerio	Expedir Resolución de Creación de Comité Contable.	Resolución.	1	2015/08/02	2015/12/31	22		Auditoría Fonvivienda vigencia 2014. Responsable DIVIS y Subdirección de Finanzas y Presupuesto.
FILA_32	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 32 Administrativos Indicadores Financieros. No se cuenta con los indicadores financieros que faciliten la interpretación de los estados Contable, de tal manera que permita dar cumplimiento a lo establecido en la Resolución 357 de 2008 referente al tema de indicadores, como son los objetivos del Control Interno Contable, Etapas y Actividades de Proceso Contable - Elaboración de los E		Elevar consulta a la Contaduría General de la Nación en referencia a la obligación de establecer indicadores Financieros	Elaborar y presentar la Consulta CGN	Documento	1	2015/02/27	2015/12/31	44		Auditoría Fonvivienda vigencia 2014. Responsable DIVIS y Subdirección de Finanzas y Presupuesto.
FILA_33	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		H 33 Sistema de Información: A 31 de diciembre de 2014, la CGR reitera que aún no se evidencia la integración de los desarrollos informáticos de las diferentes áreas que intervienen en el proceso de asignación y seguimiento de los subsidios, por cuanto hasta el 2014 se realizó el Plan estratégico de Sistemas PEI, hecho que incide en la calidad, claridad, confiabilidad y seguridad de la i		Integrar los desarrollos informáticos de las diferentes áreas que intervienen en el proceso de asignación y seguimiento de los subsidios de acuerdo a lo establecido en el Plan Estratégico de Sistemas PEI- PETIC	1. Coordinar con los actores involucrados, la ejecución de las actividades relacionadas con la implementación del Proyecto de Gestión de Subsidios definido en el PEI- PETIC.	Informes trimestrales	8	2015/09/30	2017/09/30	104		Auditoría Fonvivienda vigencia 2014. Responsable Oficina TICS y Dirección de Inversiones en Vivienda de Interés Social