



MEMORANDO

MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO 30-08-2021 15:13
Al Contestar Cite Este No.: 2021IE0006235 Fol:1 Anex:0 FA:0
ORIGEN 7120-OFICINA DE CONTROL INTERNO / DIANA PATRICIA GONZALEZ OSORIO
DESTINO 7424-GRUPO DE RECURSOS FÍSICOS / LIZETH MILENA FORERO GARCIA
ASUNTO SOCIALIZACIÓN EVAL.EFECTIVIDAD MPR II TRI 2021 GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS
OBS

2021IE0006235



Bogotá, 30 de agosto de 2021

PARA: DR. CAMILO ANDRÉS ACOSTA ACOSTA
Coordinador Grupo de Recursos Físicos

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Socialización Resultados Evaluación a la efectividad de los controles
establecidos en los Mapas de Riesgos - II Trimestre de 2021.

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoría vigencia 2021 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 Recursos Físicos”, definido para el II Trimestre de 2021 – con corte al 3/06/2021, 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:

https://minviviendagovco.sharepoint.com/:x/s/Grp_OFICINAASESORADEPLANEACION_EquipoAdministraciondelRiesgoMVCT/EW68_3KP91JImY5OMN0oUqIB5B5RcjR3twIs8dBsiezBMA?e=arlBMh

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.

OLGA YANETH ARAGÓN SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno.

Anexos: Informe Evaluación a la efectividad de los controles establecidos en los Mapas de Riesgos - II Trimestre de 2021

Elaboró: Merly Torregrosa – Contratista OCI
Revisó: Martha Lucia Garay – Asesoría OCI.
Fecha: 30/08/2021

PERIODO		ABRIL - JUNIO			
FECHA		20/08/2021			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		MERLY MILENA TORREGROSA MUÑOZ - CONTRATISTA OCI			
CONTROL		EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
RIESGO 1	1	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación se verifico a remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril, de acuerdo con el monitoreo presentado por el proceso, el control no operó debido a que su periodicidad de operación es cuando se requiera y no se realizaron adquisiciones. - Para mes de mayo, el proceso aporta dos (2) archivos en PDF denominados "ingreso almacén Dotación" y "proforma minivivienda", en los cuales se observa el comprobante de ingreso al Sistema SEVEN de los artículos adquiridos y la remisión, no obstante, se observa que la remisión no se encuentra firmada por el proveedor y el funcionario y/o contratista encargado del almacén, tampoco se observa el recibo satisfacción firmado. - para el mes de junio, el proceso aporta tres (3) archivos en PDF denominados "certificación de recibo", "comprobante ingreso portátil" y "FVE 122", en los cuales se observa el comprobante de ingreso al Sistema SEVEN de los artículos adquiridos, la certificación de recibido a satisfacción y la remisión debidamente firmados, sin embargo, no se evidencia firmada por parte del funcionario y/o contratista encargado del almacén. <p>Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación se verifico a remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril, de acuerdo con el monitoreo presentado por el proceso, el control no operó debido a que su periodicidad de operación es cuando se requiera y no se realizaron adquisiciones. - Para el mes de mayo, el proceso aporta dos (2) archivos en PDF denominados "ingreso almacén Dotación" y "proforma minivivienda", en los cuales se observa el comprobante de ingreso al Sistema SEVEN de los artículos adquiridos y la remisión, no obstante, se observa que la remisión no se encuentra firmada por el proveedor y el funcionario y/o contratista encargado del almacén, tampoco se observa el recibo satisfacción firmado. - para el mes de junio, el proceso aporta tres (3) archivos en PDF denominados "certificación de recibo", "comprobante ingreso portátil" y "FVE 122", en los cuales se observa el comprobante de ingreso al Sistema SEVEN de los artículos adquiridos, la certificación de recibido a satisfacción y la remisión debidamente firmados, sin embargo, no se evidencia firmada por parte del funcionario y/o contratista encargado del almacén. <p>Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	INADECUADO
	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		NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación de la OCI se observó que el proceso no remita las evidencias correspondiente para la acción complementaria denominada "Realizar una sensibilización en transparencia y valores al personal encargado del proceso" de fecha 30/11/2020. Se reitera al proceso remitir el acta y grabación de la reunión, con el fin de verificar el cumplimiento de la acción.</p>	RECOMENDACIÓN	Se reitera la recomendación fortalecer el proceso para el debido control, entrega y recibo a satisfacción, que puedan determinar la operatividad del control al momento de verificar las evidencias relacionadas, a fin de poder determinar la efectividad de los mismos.
FECHA		20/08/2021			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		MERLY MILENA TORREGROSA MUÑOZ - CONTRATISTA OCI			
CONTROL		EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
RIESGO 2	1	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación se verifico a remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril, se observó la remisión de un (1) archivo en formato PDF denominado "GFR-F-12" que contiene siete (7) documentos, los cuales son el formato GRF-F-12 "AUTORIZACION DE SALIDA DE ELEMENTOS", sin embargo, se pudo evidenciar que ninguno está firmado por el jefe inmediato y en algunos no está la firma del responsable de la vigilancia. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de un (1) archivo en formato PDF denominado "GFR-F-12" que contiene veintidós (22) documentos, los cuales son el formato GRF-F-12 "AUTORIZACION DE SALIDA DE ELEMENTOS", sin embargo, se pudo evidenciar que ninguno está firmado por el jefe inmediato. - Para el mes de junio, se observó la remisión de un (1) archivo en formato PDF denominado "GFR-F-12" que contiene veintisiete (27) documentos, los cuales son el formato GRF-F-12 "AUTORIZACION DE SALIDA DE ELEMENTOS", sin embargo, se pudo evidenciar que ninguno está firmado por el jefe inmediato. 	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para los meses de abril, mayo y junio se observó la remisión de tres (3) archivos en formato PDF denominados "Certificación sistemas de seguridad", donde se evidencio las certificaciones firmadas por el responsable, sin registrar observaciones por mal funcionamiento de los sistemas de seguridad. Lo cual permite verificar su operatividad y efectividad para mitigar la causa identificada 	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		SI	<p>Realizada la evaluación de la OCI, se evidencia que se dio cumplimiento a la acción complementaria en la evaluación, "CAPACITACION SER.CLIENTE" de fechas 24, 25 y 27 de abril, y 13 14 y 15 de mayo de 2021, de acuerdo con lo establecido en la evidencia del control, sin embargo se advierte que no se evidencio los listados de asistencia a la capacitación del 4 de mayo como lo relaciona la 11 líneas de defensa, el proceso remita el Acta (listado de asistentes), con el fin de verificar el cumplimiento de la acción.</p>	RECOMENDACIÓN	Se reitera la recomendación fortalecer el proceso para la debida autorización de salida de elementos, que puedan determinar la operatividad del control al momento de verificar las evidencias relacionadas, a fin de poder determinar la efectividad de los mismos.

FECHA		20/08/2021			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		MERLY MILENA TORREGROSA MUÑOZ - CONTRATISTA OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 3	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verifico que, para los meses de abril, mayo y junio, el control no operó debido a que "el Coordinador del Grupo de Recursos Físicos no recibió solicitudes de compra por caja menor", por lo tanto, no se presentan evidencias. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación se verifico a remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, el proceso permite corroborar la operatividad del control toda vez que se evidencia que los saldos aportados por el proceso y el SIF concuerdan en la cifra de \$ 20.122.064 - Para el mes de mayo, se evidencia que los saldos aportados por el proceso y el SIF concuerdan en la cifra de \$25.588.000 - para el mes de junio, se evidencia que los saldos aportados por el proceso, saldo en banco y saldo en SIF Nación concuerdan en la cifra de 22.925.811, lo cual permite la operatividad del control.	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	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación de la OCI, se verificó que el proceso no remite evidencias relacionadas a la circular remitida por correo electrónico, de fecha de 30 de septiembre de 2020, se reitera nuevamente el aporte de las mismas para poder determinar el cumplimiento, así mismo se recomienda al proceso remitir la información necesaria para la realización de dicha actividad, toda vez que se hizo la misma observación en la evaluación del primer trimestre	RECOMENDACIÓN	Se recomienda seguir aportando las evidencias correspondientes conforme a lo realizado por los meses evaluados, a fin de poder determinar la efectividad de los controles
FECHA		20/08/2021			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		MERLY MILENA TORREGROSA MUÑOZ - CONTRATISTA OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 4	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verifico que, para los meses de abril, mayo y junio, el control no operó debido a que su periodicidad de operación es anual.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación de la OCI, se verifico Para los meses de abril, mayo y junio, Conforme a lo analizado y de acuerdo con el monitoreo y evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, toda vez que se observó el seguimiento realizado a la ejecución del PAA, conforme a lo establecido en el diseño del control.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación de la OCI, se verifico para los meses de abril, mayo y junio, conforme a lo analizado y de acuerdo con el monitoreo presentado por el proceso, el control no operó debido a que "no se presentaron solicitudes de papelería y por ende tampoco entregas.", por lo cual no se presentaron evidencias y no es posible determinar su operatividad ni efectividad hasta tanto este opere conforme a lo documentado.	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		En la valoración de riesgos no se contemplaron 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.

FECHA		20/08/2021	
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		MERLY MILENA TORREGROSA MUÑOZ - CONTRATISTA OCI	
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación de la OCI, se verifico a remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, el proceso no permite corroborar la operatividad del proceso toda vez que la evidencia no corresponden a las definidas en el control, ya que se aportaron archivos en formato ". eml.txt" el cual no se puede visualizar e impide corroborar la operatividad del mismo. - Para el mes de mayo, el proceso no permite corroborar la operatividad del proceso toda vez que la evidencia no corresponden a las definidas en el control, ya que se aportaron archivos en formato ". eml.txt" el cual no se puede visualizar e impide corroborar la operatividad del mismo. - Para el mes de junio el proceso aporta un (1) archivo en Word, denominado "CORREO PAC JUNIO" y un (1) archivo en Excel denominado "PAC JUNIO DE 2021 RECURSOS FISICOS", en el cual se observa que mediante el formato SRF-F-14 Solicitud de PAC, se incluyen los rubros de servicios públicos, por lo tanto, no es posible corroborar la operatividad del control.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
2	SI	Realizada la evaluación de la OCI se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, se observó la remisión de ocho (8) documentos en formato EXCEL, donde se observa el diligenciamiento de los formatos correspondientes a: GRF-F-14 Control servicios públicos Acueducto, GRF-F-15 Control servicios públicos Energía, GRF-F-16 Control servicios públicos Aseo, GRF-F-17 Control servicios públicos Teléfono y GRF-F-34 Control servicios públicos Gas natural, GRF-F-40 Seguimiento servicios públicos y , GRF-F-41 control pago de impuestos y GRF-F-48 control de servicios públicos de internet . - Para el mes de mayo, se observó la remisión de siete (7) documentos en formato EXCEL, donde se observa el diligenciamiento de los formatos correspondientes a: GRF-F-14 Control servicios públicos Acueducto, GRF-F-15 Control servicios públicos Energía, GRF-F-16 Control servicios públicos Aseo, GRF-F-17 Control servicios públicos Teléfono y GRF-F-34 Control servicios públicos Gas natural, GRF-F-40 Seguimiento servicios públicos y GRF-F-48 control de servicios públicos de internet. - Para el mes de junio, se observó la remisión de seis (6) documentos formato Excel, donde se observa el diligenciamiento de los formatos correspondientes a: GRF-F-14 Control servicios públicos Acueducto, GRF-F-15 Control servicios públicos Energía, GRF-F-16 Control servicios públicos Aseo, GRF-F-17 Control servicios públicos Teléfono y GRF-F-34 Control servicios públicos Gas natural y GRF-F-40 Seguimiento servicios públicos, en cuanto al formato GRF-F-41 Control pago de impuestos solo se anexo para el mes de abril ya que para los otros meses no se tenía previsto más pagos de impuestos, lo cual permite corroborar la operatividad del control, toda vez que se evidencia el seguimiento realizado para el pago oportuno de los servicios públicos, conforme con lo establecido en el diseño del control.	2. DISEÑO ADECUADO
3	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de abril, mayo y junio se observó la remisión de seis (6) correos electrónicos para cada mes, donde se evidencia la solicitud de pago de servicios y las facturas correspondientes a la SFP, lo cual evidencia el seguimiento realizado para el pago oportuno de las facturas de servicios públicos, conforme a lo establecido en el diseño del control.	3. EJECUCIÓN ADECUADO
4	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de abril, mayo y junio se observó la remisión de los correos electrónicos donde se evidencio, los correos electrónicos con solicitud de pago de servicios y las facturas correspondientes, lo cual permite verificar el seguimiento realizado para el pago oportuno de las facturas de servicios públicos. Lo cual permite verificar su operatividad y efectividad para mitigar la causa identificada	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		De acuerdo a la evaluación realizada por la OCI, la acción complementaria se dio cumplimiento en la evaluación del cuarto trimestre 2020, de fecha de 03 de diciembre del 2020, memorando con No. de radicado 2020IE0009089, remitido a la Subdirección de Finanzas y Presupuesto.	RECOMENDACIÓN Se recomienda al proceso fortalecer la cultura de autocontrol referente a la coherencia en el cargo de evidencias relacionadas a cada control, a fin de poder determinar la efectividad de los mismos.
FECHA		20/08/2021	
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		MERLY MILENA TORREGROSA MUÑOZ - CONTRATISTA OCI	
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, se evidencio la remisión de un (1) documento en formato EXCEL, denominado "GRF-F-25", en el cual se evidenciar el Cuadro Seguimiento de comisiones de la vigencia diligenciado, conforme a lo establecido en el diseño del control - Para el mes de mayo, se observó la remisión de un (1) documento en formato EXCEL, denominado "GRF-F-25", en el que se puede evidenciar el Cuadro Seguimiento de comisiones de la vigencia diligenciado, conforme a lo establecido en el diseño del control - Para el mes de junio, se observó la remisión de un (1) documento en formato EXCEL, denominado "GRF-F-25", donde se evidencio el Cuadro Seguimiento de comisiones de la vigencia, diligenciado conforme a lo establecido en el diseño del control, Lo cual permite verificar su operatividad y efectividad para mitigar la causa identificada	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, se evidencio la remisión de un (1) documento en formato EXCEL, denominado "GRF-F-25", en el cual se evidenciar el Cuadro Seguimiento de comisiones de la vigencia diligenciado, conforme a lo establecido en el diseño del control - Para el mes de mayo, se observó la remisión de un (1) documento en formato EXCEL, denominado "GRF-F-25", en el que se puede evidenciar el Cuadro Seguimiento de comisiones de la vigencia diligenciado, conforme a lo establecido en el diseño del control - Para el mes de junio, se observó la remisión de un (1) documento en formato EXCEL, denominado "GRF-F-25", donde se evidencio el Cuadro Seguimiento de comisiones de la vigencia, diligenciado conforme a lo establecido en el diseño del control, Lo cual permite verificar su operatividad y efectividad para mitigar la causa identificada	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		En la valoración de riesgos no se contemplaron acciones complementarias.	RECOMENDACIÓN Continuar con las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la segregación de funciones, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias.

FECHA		20/08/2021	
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		MERLY MILENA TORREGROSA MUÑOZ - CONTRATISTA OCI	
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, se observó la remisión de un (1) documento en formato eml.txt, denominado "NOVEDADES DOCUMENTACIÓN SIG-ABRIL 2021", sin embargo, no se evidenció el correo electrónico enviado a los integrantes del proceso con la divulgación de la novedad documental. y un (1) documento en formato Word, denominado "NOVEDADES DOCUMENTACIÓN SIG-ABRIL 2021", en el que se evidencia el trámite de las novedades de documentación de los procesos: Relaciones Estratégicas, Gestión a la política de vivienda, Gestión a la política de agua potable y saneamiento básico - Para el mes de mayo, se evidenció que el proceso no aporta evidencias - Para el mes de junio, se observó la remisión de un (1) documento en formato Word, denominado "NOVEDADES DOCUMENTACIÓN SIG-JUNIO 2021", en el que se evidencia pantallazo del correo electrónico que contiene el documento adjunto de novedades y cambios realizados y un (1) documento en formato PDF, denominado "NOVEDADES DOCUMENTACIÓN SIG-052021", en el que se evidencia el trámite de las novedades de documentación de los procesos: Gestión de la Política de Espacio Urbano y Territorial, Gestión a la política de vivienda y Gestión financiera. Por todo lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: para los meses de abril, mayo y junio se evidenció que el proceso no permite corroborar la operatividad del proceso toda vez que se está realizando la actualización de la TRD del proceso y por lo anterior se debe reorganizar el archivo de gestión, por lo cual no se presentaron evidencias. 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	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: para los meses de abril, mayo y junio, se evidenció que el proceso no permite corroborar la operatividad del proceso, en el que se indica que el control no operó por cuanto no se realizaron prestamos de expedientes del archivo de gestión, por lo cual no se presentaron evidencias. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	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 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 De acuerdo con la evaluación efectuada para los controles, se recomienda al proceso evaluar en conjunto con el proceso de Gestión documental la posibilidad de establecer acciones para efectuar el correcto diligenciamiento del FUID correspondiente a la vigencia 2021, conforme a las TRD que aplican, a fin de evitar la generación de fondos acumulados documentales.
FECHA		20/08/2021	
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		MERLY MILENA TORREGROSA MUÑOZ - CONTRATISTA OCI	
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, se observó la remisión de un (1) correo electrónico con asunto "evidencia cargue SECOP ENERO", sin embargo, no se evidencia pantallazo de la publicación en el SECOP por parte de los contratistas, conforme lo indica la primera y segunda línea de defensa. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de un (1) correo electrónico con asunto "evidencia cargue SECOP FEBRERO, sin embargo, no se evidencia pantallazo de la publicación en el SECOP por parte de los contratistas, conforme lo indica la primera y segunda línea de defensa. - Para el mes de junio, se observó la remisión de un (1) correo electrónico con asunto "evidencia cargue SECOP, sin embargo, no se evidencia pantallazo de la publicación en el SECOP por parte de los contratistas, conforme lo indica la primera y segunda línea de defensa. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: para los meses de abril, mayo y junio, se evidenció Conforme a la información reportada por el proceso, en el que se indica que el control no operó por debido a que no se está incluyendo documentación física en los expedientes. 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	SI	De acuerdo a la evaluación realizada por la OCI, la acción complementaria se dio cumplimiento en la evaluación del cuarto trimestre 2020, en el cual indica las siguientes evidencias: "Evidencia capacitación en supervisión" y "Cuestionario de Apropiación Capacitación Supervisión de Contratos" donde se evidenció la participación del facilitador del proceso de Gestión de Recursos Físicos en la capacitación desarrollada por el Grupo de Contratos. Así como, como en el diligenciamiento del "Cuestionario de Apropiación Capacitación Supervisión de Contratos". Lo cual permite determinar el cumplimiento de la acción complementaria.	RECOMENDACIÓN Continuar con las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la segregación de funciones, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias.