

Oficina de Control Interno
Informe ejecutivo seguimiento Plan Anual de Auditoría
Plan de Acción Institucional vigencia 2024
Periodo informado: abril.

La Oficina de Control Interno –OCI- para la vigencia 2024 fundamenta su Plan de Acción Institucional en el desarrollo del **Plan Anual de Auditoría**, el cual tiene como objetivo *"Planear y ejecutar las actividades de la Oficina de Control Interno - OCI, bajo un enfoque basado en riesgos, teniendo en cuenta los mapas de riesgos por procesos, en el marco de sus funciones y los 5 Roles asociados a esta, así:*

- Liderazgo estratégico.
- Enfoque hacia la prevención.
- Evaluación de la gestión de riesgos.
- Evaluación y seguimiento.
- Relación con entes externos de control.

En cumplimiento del producto establecido en el Plan de Acción Institucional 2024, la OCI desarrollará la siguiente actividad; **"Realizar evaluación, seguimiento y control en el marco del sistema de control interno."** de acuerdo con los siguientes entregables:

1. Informe de evaluación, seguimiento y control del Plan Anual de Auditorías vigencia 2024.
2. Informe Anual de Evaluación del Plan Anual de Auditorías vigencia 2023.
3. Plan Anual de Auditoría 2024 aprobado y Acta de Comité.

El Plan Anual de Auditoría adoptado para la presente vigencia estructura las actividades de la Oficina de Control Interno en el cumplimiento de los cinco (5) Roles, antes enunciados, los cuales son objeto de seguimiento, permitiendo establecer mensualmente su porcentaje de cumplimiento y avance que es registrado con las evidencias respectivas en el Plan de Acción Institucional 2024 siendo necesario precisar que, a partir de abril 25 de 2024, el Plan Anual de Auditoría fue objeto de modificaciones conforme se encuentran aprobadas mediante el acta N°2 del Comité de Coordinación de Control Interno de la fecha en mención, por lo tanto en el presente informe, su cumplimiento y avance se establece sobre la base de 324 actividades, así:

Entregable 1. Informe de evaluación, seguimiento y control del Plan Anual de Auditorías 2024

Cuantificación de la entregable: 12

Fecha de Inicio: 01/01/2024

Fecha de Finalización: 15/01/2025

Cumplimiento: 38%

122/324*100%

Dando cumplimiento a la planificación aprobada en el Plan Anual de Auditorías vigencia 2024, incluida la enunciada modificación la Oficina de Control Interno ejecutó las siguientes actividades en el periodo informado, de acuerdo con sus Roles así:

- Rol liderazgo estratégico:** Acompañar y apoyar a la Alta Dirección en la toma de decisiones estratégicas.

Asistencia a los diferentes Comités Institucionales: La Oficina de Control Interno participa con derecho a voz, pero sin voto en los diferentes Comités Institucionales tanto del MVCT como de FONVIVIENDA, durante el periodo objeto del presente informe la OCI participó en **5** comités los cuales se encuentran relacionados en la siguiente tabla:

N.º	Fecha - comité institucional	Tema tratado	Comentario OCI	Proceso al que aplica
1	02/04/2024 COMITÉ CONCILIACION I FONVIVIENDA	¿Es patrimonialmente responsable el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio de los presuntos perjuicios causados a la empresa CURE y CIA S.A.S, por el alegado rompimiento de la conmutatividad y el equilibrio económico y financiero del contrato 2021-O-005-NEIVA, ¿suscrito entre la Fiduciaria Bogotá administradora del Patrimonio Autónomo programa Casa Digna Vida Digna y la empresa convocante?	<ul style="list-style-type: none"> Se dejó claro que es la fiduciaria Fidubogotá quien efectuó la contratación con la sociedad CURE Y CÍA S.A.S. en su calidad de vocera y administradora de los recursos del programa, y al no mediar vínculo contractual alguno entre el reclamante y FONVIVIENDA ni entre el mismo y el MVCT, no existió mérito alguno para acceder a la conciliación pretendida, se recomendó aclarar a los miembros del comité si se llevó a cabo un análisis de las solicitudes de ampliación del tiempo de ejecución del contrato mediante el otrosí 1 prorrogando la fecha de terminación del mismo, según se registra en la ficha, teniendo en cuenta que en el numeral 40 de los hechos se registra participación de FONVIVIENDA según acta No. 18 del 23 de marzo de 2022; se recomendó dar a conocer a los miembros del comité las posibles implicaciones que podrían presentarse con ocasión de lo expuesto en el numeral 28 de los hechos a través del cual el convocante señaló que: "aún habiéndose aprobado los recursos desde el año 2019, los interesados dieron inicio al contrato sin contar con disponibilidad de dichos recursos para los correspondientes pagos, lo que a todas luces ha generado un impacto económico en el contratista, y la no equidad de los contratos." Lo anterior, si se tenía en cuenta que en 	Procesos judiciales y acciones constitucionales

N.º	Fecha - comité institucional	Tema tratado	Comentario OCI	Proceso al que aplica
			este aspecto confluyen las pretensiones del convocante.	
2	<p>Jue 4/04/2024</p> <p>CONVOCATORIA COMITÉ ORDINARIO DE CONCILIACIÓN DEL MVCT- ABRIL -I 2024</p>	<p>¿Es viable jurídicamente conciliar con la parte convocante frente al pago de obligaciones por concepto de honorarios profesionales y otros conceptos presuntamente adeudados por la empresa Aguas de Sucre S.A. E.S.P. al contratista convocante, teniendo en cuenta que el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio no suscribió, ni es parte del contrato de prestación de servicios celebrados entre HERLYN DAVID TEHERÁN ROMERO y Aguas de Sucre S.A. E.S.P.?</p> <p>El apoderado no registro en la ficha el problema jurídico.</p> <p>Determinar si el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, de acuerdo con sus competencias funcionales, es</p>	<ul style="list-style-type: none"> Se observó que la fecha de presentación de la solicitud ante la Oficina Asesora Jurídica fue el 12 de febrero de 2024, considerándose inoportuna para estudio y análisis por parte de los miembros del comité de conciliación, en cumplimiento del inciso 2 del artículo 2.2.4.3.1.2.4. del Decreto 1069 de 2015 el cual señala que "el Comité de Conciliación cuenta con quince (15) días a partir de su recibo para tomar la correspondiente decisión"; se recomendó indicar a los miembros del comité el alcance del pronunciamiento emitido por la Subdirección de Proyectos del MVCT a través de memorando No.2024IE000175 ya que se registró como antecedente en la ficha y en el concepto, por cuanto, del estudio del concepto no se dejaba claro su contenido para concluir que la entidad no es la causante ni responsable del pago reclamado. se recomendó aclarar a los miembros del comité el alcance respecto a la caducidad de la acción y el medio de control improcedente referido como excepción en la ficha teniendo en cuenta que, si bien se hace un recuento normativo y jurisprudencial, se sugirió encauzarlo en el marco de los hechos presentados por el convocante en la solicitud de conciliación. Se evidenció un adecuado análisis de la evaluación del riesgo antijurídico para la entidad, teniendo en cuenta los hechos y pretensiones del convocante señalados en la ficha y conforme a las excepciones propuestas por el apoderado, se puede establecer la falta de legitimación por pasiva por parte del MVCT, así como la inexistencia de la relación de causalidad, aspectos que se analizan en el concepto de la ficha. Se recomienda al apoderado aclarar a los miembros del comité el alcance de la solicitud de insumos técnicos para contestar la demanda, recibidos mediante memorando 2022IE008329, en tanto que, si bien se relacionó como antecedente, no se identificó en el concepto planteado por el apoderado 	<p>Procesos judiciales y acciones constitucionales</p>

N.º	Fecha - comité institucional	Tema tratado	Comentario OCI	Proceso al que aplica
		<p>responsable de la presunta vulneración de los derechos colectivos invocados en el medio de control que nos ocupa, en razón a las afectaciones sufridas por los habitantes de la vereda de Tomogó ubicada en área rural del municipio de San Luis- Tolima.</p> <p>¿Resulta procedente proponer fórmula conciliatoria frente a la presunta vulneración de derechos colectivos ante la no inclusión de las calles 14 y 15 del barrio el Carmen dentro del proyecto denominado “ALANTARILLADO SANITARIO Y PLUVIAL DE LOS BARRIOS EL CARMEN Y EL CERREJÓN DEL MUNICIPIO DE FONSECA, DEPARTAMENTO DE LA GUAJIRIA”?</p>	<p>en la ficha de comité. A criterio de la Oficina de Control Interno se evidenció un adecuado análisis de la evaluación del daño antijurídico para la entidad, si se tiene en cuenta que, en el marco de las competencias del MVCT no se establecen causas generadoras del daño, acciones u omisiones que permitan inferir que la entidad ha vulnerado derecho alguno a los derechos colectivos de los habitantes de la vereda de Tomogó.</p> <ul style="list-style-type: none"> Se recomendó en cuanto a la solicitud de antecedentes, aclarar a los miembros del comité el alcance demanda teniendo en cuenta que no se identificaban en el concepto planteado por el apoderado en la ficha de comité. A criterio de la Oficina de Control Interno se evidenció un adecuado análisis de la evaluación del daño antijurídico para la entidad, considerando que en el marco de las competencias del MVCT no se establecen causas generadoras del daño, acciones u omisiones que permitan inferir que la entidad ha vulnerado derecho alguno a los derechos colectivos resultando claro que quien determinó las áreas beneficiarias del proyecto fue el mismo ente territorial, aspecto que orienta las excepciones hacia las pretensiones del convocante. 	
3	<p>Vie 5/04/2024</p> <p>COMITÉ DE CONTRATACIÓN SESIÓN No. 7</p>	<p>Contratar la consultoría para desarrollar la fase II del programa integral de liderazgo resiliente, en la implementación de la Estrategia de Información, Comunicación, Participación y Relacionamento Social e Institucional del “Programa de Agua Potable y Saneamiento para las Zonas Urbana y Rural del Distrito de Buenaventura – Fase I, Colombia”. La descripción del</p>	<ul style="list-style-type: none"> Se sugiere a la dependencia solicitante aclarar a los miembros del comité las razones por las cuales el proceso no se encuentra en ejecución toda vez que este contaba con CDP 724 del 12 de febrero de 2024, así mismo se recomendó aclarar a los miembros del comité si se efectuó la correspondiente modificación al PAA en consideración a que el proceso no inició en la fecha estimada y aclarara si en este caso se afectaría el plazo para el inicio en la ejecución. Se sugirió para la presente contratación, aclarar a los miembros del comité los antecedentes de la FASE I relacionados en el estudio previo si se tiene en cuenta que revisada la descripción de la necesidad se observó que se plantea que en mayo de 2022 el Ministerio celebró el Contrato (Aceptación de Oferta) No. 823 de 2022, para la implementación de la fase I del Programa Integral de Liderazgo Resiliente; lo anterior en el sentido de que según lo consignado en el estudio previo, es indispensable proseguir con el proceso adelantado en la primera fase para 	<p>Gestión de contratación</p>

N.º	Fecha - comité institucional	Tema tratado	Comentario OCI	Proceso al que aplica
		<p>alcance del objeto y los aspectos técnicos para el desarrollo de la segunda fase del Programa Integral de Liderazgo Resiliente están contenidos en el Anexo Técnico.</p>	<p>fortalecer las capacidades y habilidades de los miembros de la MASSBUEN, y consolidar la práctica participativa y el relacionamiento institucional. Aunado a ello se sugirió aclarar referente a la supervisión y control, lo indicado en el estudio previo de “Para apoyar las obligaciones de la supervisión, éste designará un equipo técnico integrado por profesionales de la Unidad Coordinadora del Programa de Agua Potable y Saneamiento para las Zonas Urbana y Rural del Distrito de Buenaventura – Fase I; financiado con recursos del contrato de préstamo CAF- 11052”, toda vez que en la ficha y en el anexo técnico no se establecía con claridad el desarrollo de esto.</p>	
		<p>Prestar los servicios de apoyo como operador logístico, para la realización De eventos y actividades requeridas por el ministerio de vivienda, ciudad y Territorio o aquellos en los que participe o tenga presencia, para la ejecución de sus políticas públicas, planes, programas y proyectos.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Se sugirió a la dependencia solicitante aclarar a los miembros del comité las razones por las cuales el proceso no se encuentra en ejecución, teniendo en cuenta que según el Plan Anual de Adquisiciones publicado en SECOP II en sus versiones 1, 2, 3 y 4 se estableció como fecha estimada de inicio del proceso de selección el mes de FEBRERO; se sugirió a la dependencia indicar la fecha de expedición de CDP, ya que no fue aportado para el estudio; se recomendó a la dependencia aclarar a los miembros del comité si se efectuó la correspondiente modificación al PAA en consideración a que el proceso no inició en la fecha estimada y aclarar si en este caso se afectaría el plazo para el inicio en la ejecución. 	
4	<p>Mar 23/04/2024</p> <p>COMITÉ PRESENCIAL ORDINARIO DE CONCILIACIÓN DEL MVCT- ABRIL 2024 - II</p>	<p>FONVIVIENDA</p> <p>¿Es procedente proponer fórmula conciliatoria con la convocante conforme a las competencias del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio y de Fonvivienda de acuerdo al Decreto – Ley 3571 de 2011 y Decreto 555 de 2003, por los presuntos perjuicios y daños morales y a la salud, alegados por la convocante señora VALENTINA SUÁREZ FORERO, con ocasión de las contingencias que alteraron el presunto</p>	<ul style="list-style-type: none"> Se recomendó aclarar en la ficha no solo las solicitudes de OAJ a las dependencias sino también se tenga como antecedente los radicados de la respuesta por parte de la dependencia, cuando el caso amerite, para una mejor comprensión de la ficha por parte de los miembros del comité; teniendo en cuenta que el apoderado, dentro de los aspectos procesales correspondientes al estudio de la legitimación por activa que procede en el presente caso, es la acción de nulidad, tal y como está prevista por nuestra legislación y no la figura de la reparación directa, se recomienda llevar a cabo dicho análisis para estudio de los miembros del comité en el aparte correspondiente a las excepciones. 	<p>Procesos judiciales y acciones constitucionales</p>

N. o	Fecha - comité institucional	Tema tratado	Comentario OCI	Proceso al que aplica
		<p>acceso al disfrute uso y goce de sus derechos adquiridos, en la adjudicación de la vivienda de la Urbanización Rincón Quindiano?</p>		
		<p>MVCT</p> <p>¿Es procedente proponer formula conciliatoria con la convocante conforme a las competencias del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio de acuerdo al Decreto – Ley 3571 de 2011 por los presuntos perjuicios y daños morales y a la salud, alegados por la convocante señora VALENTINA SUÁREZ FORERO, con ocasión de las contingencias que alteraron el presunto acceso al disfrute uso y goce de sus derechos adquiridos, ¿en la adjudicación de la vivienda de la Urbanización Rincón Quindiano?</p>	<ul style="list-style-type: none"> Se recomendó aclarar en la ficha no solo las solicitudes de OAJ a las dependencias sino también se tenga como antecedente los radicados de la respuesta por parte de la dependencia, cuando el caso amerite, para una mejor comprensión de la ficha por parte de los miembros del comité; teniendo en cuenta que el apoderado, dentro de los aspectos procesales correspondientes al estudio de la legitimación por activa que procede en el presente caso, es la acción de nulidad, tal y como está prevista por nuestra legislación y no la figura de la reparación directa, se recomienda llevar a cabo dicho análisis para estudio de los miembros del comité en el aparte correspondiente a las excepciones. 	
		<p>¿Resulta procedente proponer formula conciliatoria con el convocante conforme a las competencias del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio de acuerdo al Decreto – Ley 3571 de 2011 por el presunto daño antijurídico alegado por el convocante cuestionando la responsabilidades de los convocados por no cumplir con las exigencias de los trámites</p>	<ul style="list-style-type: none"> Se recomendó aclarar en la ficha no solo la solicitud de OAJ a las dependencias sino también se tenga como antecedente los radicados de la respuesta por parte de la dependencia, cuando el caso amerite, para una mejor comprensión de la ficha por parte de los miembros del comité. Se observó que el concepto del apoderado se fortalece con el concepto de la Dirección de Espacio Urbano y Territorial, a partir de los hechos expuestos y el fundamento legal con el objetivo de fortalecer la excepción de falta de legitimidad en la causa por pasiva, del Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, dado que en virtud a sus competencias no le es atribuible responsabilidad al no existir nexo causal con los hechos presentados por el convocante en el sentido de no intervenir en los tramites que le correspondan al ente territorial. 	

N°	Fecha - comité institucional	Tema tratado	Comentario OCI	Proceso al que aplica
		administrativos para la obtención de una licencia de construcción, cuando se ha descubierto que las mismas no cumplen con las condiciones técnicas, arquitectónicas y de calidad?.		
5	Jue 25/04/2024 Citación Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Presencial auditorio Botica - [En persona]	1- Presentación y socialización Avance del Plan Anual de Auditorias– PAA vigencia 2024 primer trimestre.	<ul style="list-style-type: none"> Se realizó la sesión presencial del Comité Institucional de Coordinación Control Interno- CICCI el 25 de abril de 2024, en el cual la Oficina de Control Interno presentó a los miembros del Comité los avances del Plan Anual de Auditoria correspondiente al primer trimestre 2024, de acuerdo con lo establecido en el Artículo 2.2.21.1.6 del Decreto 648 de 2017. Queda constancia de dicha sesión en el Acta No. 2 del 25/04/2024. 	Evaluación independiente y asesoría

* Por lo anteriormente expuesto, la Oficina de Control Interno, desde el rol de enfoque hacia la prevención la cual articula la asesoría y acompañamiento que le compete, expuso las observaciones que consideró pertinentes frente a la ficha propuesta y los soportes remitidos para estudio, sin que esta posición se considere una aprobación o refrendación de las decisiones que se tomen en el Comité de Contratación.

*La Oficina de Control Interno expuso las siguientes consideraciones sin que su posición se considere una aprobación o refrendación de las decisiones del Comité de Conciliación del MVCT – FONVIVIENDA

2. **Rol enfoque hacia la prevención:** Asesorar y acompañar a los procesos en su mejoramiento continuo y en las relacionadas con el fomento de la cultura del autocontrol.

Fomentar la Cultura del Autocontrol: Corresponde a las actuaciones que desarrolla la Oficina de Control Interno de manera intrínseca e inherente a la ejecución de todos y cada uno de sus roles y funciones, por cuanto le corresponde apoyar a la administración en la acción de promover, incentivar y estimular en sus servidores una conciencia de una profunda motivación y compromiso con el mejoramiento continuo en el cumplimiento de la misión institucional y en el cumplimiento de los planes, metas y objetivos previsto.

Para el periodo objeto de este informe, se realizó una (1) actividad correspondiente a la Verificación de la remisión sobre la participación efectiva

de la mujer en los cargos de niveles decisorios del Estado Colombiano en el MVCT.

Asesorías y Acompañamiento: Facilitar y atender los requerimientos en materia de Control Interno y de gestión, demandados por usuarios internos y externos, mediante la verificación de información, presentando a la Alta Dirección recomendaciones sobre posibles alternativas de solución a una problemática dada, advirtiendo la posible o presunta ocurrencia de hechos o actos no deseados; con el propósito de evitar desviaciones en los planes, procesos, actividades, tareas y fortalecer en la medida de posibilidades la comunicación del MVCT y FONVIVIENDA, generando con las recomendaciones y acompañamientos realizados, valor organizacional para la oportuna toma de decisiones y el logro de los objetivos y metas institucionales.

Durante el periodo objeto del presente informe la OCI asesoró y acompañó **7** reuniones y/o mesas de trabajo, las cuales se encuentran relacionadas en la siguiente tabla:

#	Fecha	Temas de asesoría y acompañamiento	Proceso al que aplica
1	Lun, 1/04/2024	Reunión Referente a Seguimiento PAA 2024 Proyecto Ciudadela Las Brisas.	Gestión a la política de vivienda
2	Jue, 4/04/2024	CGR - Reunión revisión "Proyecto Codazzi" CUR 1168 2021 AF MVCT VIGENCIA 2023	Gestión a la política de agua potable y saneamiento básico
3	Jue, 11/04/2024	Mesa de Trabajo - Informe de Austeridad del Gasto Público Cuarto Trimestre 2023 MVCT	Gestión financiera
4	Lun, 15/04/2024	CGR- Revisión caso Ekogui con saldo \$0 - AF MVCT Vigencia 2023	Gestión Financiera
5	Mar, 16/04/2024	CGR- Revisión proceso control Activos GRF y Grupo Titulación (ICT Inurbe) - AF MVCT Vigencia 2023	Gestión Financiera
6	Mié, 17/04/2024	Mesa Trabajo Seguimiento OCI Proyecto Optimización Suministro Agua Potable para el municipio de Lebrija Santander, mediante construcción de conducción desde el Acueducto Metropolitano de Bucaramanga.	Gestión a la política de agua potable y saneamiento básico
7	Mar, 30/04/2024	Visita Seguimiento Proyecto "Optimización suministro de agua potable para el municipio de Lebrija Santander, mediante la construcción de la conducción desde el acueducto metropolitano de Bucaramanga"	Gestión a la política de agua potable y saneamiento básico

3. Rol de evaluación de gestión del riesgo: Evaluar la gestión de la Administración de los Riesgos frente a la efectividad de sus controles.

Durante el periodo objeto del presente informe la OCI, realizó:

- Reporte de monitoreo al Mapa de Riesgos del Proceso "Evaluación Independiente y Asesoría del Sistema de Control Interno" y correspondiente al mes de abril de 2024, de acuerdo con lo relacionado en la siguiente tabla:

Nombre del informe	Ruta de publicación																												
<p>Reporte de monitoreo al mapa de riesgos de gestión y corrupción de la OCI – de 2024.</p>	<p>Historia: OCI 2024 > 3. ROL EVALUACIÓN DE RIESGOS > 01. MONITOREO OCI 2024 > 04. ABRIL</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Nombre</th> <th>Modificado</th> <th>Modificado por</th> <th>Agregar columna</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RIESGO 1</td> <td>16 de enero</td> <td>Angela Maria Moreno JI</td> <td></td> </tr> <tr> <td>RIESGO 2</td> <td>16 de enero</td> <td>Angela Maria Moreno JI</td> <td></td> </tr> <tr> <td>RIESGO 3</td> <td>16 de enero</td> <td>Angela Maria Moreno JI</td> <td></td> </tr> <tr> <td>RIESGO 4</td> <td>16 de enero</td> <td>Angela Maria Moreno JI</td> <td></td> </tr> <tr> <td>RIESGO 5</td> <td>16 de enero</td> <td>Angela Maria Moreno JI</td> <td></td> </tr> <tr> <td>RIESGO 6</td> <td>16 de enero</td> <td>Angela Maria Moreno JI</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Nombre	Modificado	Modificado por	Agregar columna	RIESGO 1	16 de enero	Angela Maria Moreno JI		RIESGO 2	16 de enero	Angela Maria Moreno JI		RIESGO 3	16 de enero	Angela Maria Moreno JI		RIESGO 4	16 de enero	Angela Maria Moreno JI		RIESGO 5	16 de enero	Angela Maria Moreno JI		RIESGO 6	16 de enero	Angela Maria Moreno JI	
Nombre	Modificado	Modificado por	Agregar columna																										
RIESGO 1	16 de enero	Angela Maria Moreno JI																											
RIESGO 2	16 de enero	Angela Maria Moreno JI																											
RIESGO 3	16 de enero	Angela Maria Moreno JI																											
RIESGO 4	16 de enero	Angela Maria Moreno JI																											
RIESGO 5	16 de enero	Angela Maria Moreno JI																											
RIESGO 6	16 de enero	Angela Maria Moreno JI																											

- Rol de evaluación y seguimiento:** Evaluar y contribuir a la mejora continua de los procesos del Sistema Integrado de Gestión del MVCT y FONVIVIENDA, para el logro de sus Objetivos Institucionales.

- Informes evaluaciones por disposiciones normativas:** Corresponde a la programación y presentación de los informes de orden legal y/o reglamentario por los cuales debe responder la Oficina de Control Interno con el fin de informar a las instancias competentes sobre el desarrollo en diferentes aspectos de la gestión del MVCT y FONVIVIENDA, gestión que además de la oportunidad y calidad de la información de conformidad con el marco legal y reglamentario de cada informe, ha permitido establecer las fortalezas, debilidades y oportunidades de mejora para la administración.

Durante el periodo objeto del presente informe la OCI elaboró y presentó **7** informes por disposición normativa, los cuales se relacionan en la siguiente tabla:

N°	Nombre del informe de ley	Ruta de publicación
1	SIRECI - Reporte de seguimiento Gestión Contractual MVCT.	Gestión OCI - MVCT - Todos los documentos (sharepoint.com)

N°	Nombre del informe de ley	Ruta de publicación
2	SIRECI - Reporte de seguimiento Gestión Contractual FONVIVIENDA.	Gestión OCI - FONVIVIENDA - Todos los documentos (sharepoint.com)
3	SIRECI - Reporte al Registro Nacional de Obras Civiles Inconclusas de las Entidades Estatales MVCT	Gestión OCI - Certificado SIRECI Obras inconclusas MVCT Enero 2024.pdf - Todos los documentos (sharepoint.com)
4	SIRECI - Reporte al Registro Nacional de Obras Civiles Inconclusas de las Entidades Estatales - FONVIVIENDA	Gestión OCI - FONVIVIENDA - Todos los documentos (sharepoint.com)
5	Seguimiento y Resultados sobre el Cumplimiento de las Normas en Materia de Derecho De Autor sobre Programas De Computador (Software). Reporte de seguimiento en el aplicativo SUIT - Racionalización de Trámites.	Informes de Ley Minvivienda
6	Evaluación - Arqueo caja menor, MVCT	informe-caja-menor-mvct-fonvivienda-abril-2024.pdf (minvivienda.gov.co)
7	Evaluación - Arqueo caja menor, FONVIVIENDA	informe-caja-menor-mvct-fonvivienda-abril-2024.pdf (minvivienda.gov.co)

- b. **Auditorias:** Es el conjunto de actividades determinadas para analizar las debilidades y fortalezas del control y del cumplimiento de las metas y objetivos trazados por la entidad en función de los diferentes planes, programas y proyectos que orientan su gestión. Su objetivo es formular recomendaciones de ajuste o de mejoramiento de los procesos a partir de evidencias, soportes, criterios válidos y servir de apoyo a la administración en la toma de decisiones a fin de que se obtengan los resultados esperados.

Para el periodo objeto de este informe, no se realizaron actividades correspondientes auditorias.

- c. **Seguimientos:** Son las actuaciones que adelanta la OCI con el fin de llevar a cabo la verificación de actividades y aspectos puntuales de la gestión desarrollada por los procesos del MVCT y/o FONVIVIENDA, y que de acuerdo con criterios determinados por la OCI se catalogan como claves para efectuarles evaluación, generando los respectivos informes y las recomendaciones para la toma de decisiones y mejora continua.

Durante el periodo objeto del presente informe, la OCI elaboró **4** informes en el marco de Seguimiento, el cual se relaciona en la siguiente tabla, así:

Nº	Nombre del informe de seguimiento	Ruta de publicación
1	Informe de evaluación al cumplimiento del Plan Anual de Auditoría.	informe-ejecutivo-plan-de-accion-correspondiente-a-marzo.pdf (minvivienda.gov.co)
2	Evaluación a la ejecución de los Programas misionales de Vivienda	Seguimiento a Proyectos Minvivienda
3	Evaluación - Arqueo caja menor, MVCT	informe-caja-menor-mvct-fonvivienda-abril-2024.pdf (minvivienda.gov.co)
4	Evaluación - Arqueo caja menor, FONVIVIENDA	informe-caja-menor-mvct-fonvivienda-abril-2024.pdf (minvivienda.gov.co)

5. Rol relación entes externos de control: Servir de enlace entre el MVCT y los Entes Externos de Control.

Articulación en la atención a Requerimiento CGR: La OCI en el marco de su rol orientado a garantizar la Relación con Entes Externos de Control, y en desarrollo de las Auditorías que la CGR adelanta para el MVCT como para FONVIVIENDA ha participado de manera efectiva en la coordinación, asesoría y acompañamiento de las actividades orientadas a coadyuvar en la atención y en las respuestas a los requerimientos y observaciones formuladas por el ente de control durante el desarrollo de los respectivos procesos de auditoría, de tal manera que se garantice la calidad y oportunidad por parte de los responsables de las respuestas; de ésta manera durante el periodo informado se articuló en la atención de los siguientes requerimientos, así:

Durante el mes de abril se atendió un total de **69 requerimientos** de la CGR, con relación a los asuntos misionales, discriminados de la siguiente manera:

O.	FECHA DE RADICACIÓN	No. DE RADICADO	TEMA	FECHA VENCIMIENTO DEL OFICIO	No. DE RADICADO RESPUESTA	FECHA RESPUESTA	Estado
1	1/04/2024		Cancelación visita proyecto. Programa de Vivienda rural Guaviare	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
2	1/04/2024	2024ER0040387	Solicitud información para Octavo Informe de Seguimiento a los recursos destinados al Posconflicto	25/04/2024	2024EE0029439	25/04/2024	CUMPLIDO
3	2/04/2024	2024ER0041442	Solicitud de información. AC Proyectos de Vivienda Urbana del Fondo Nacional de Vivienda Fonvivienda, vigencias 2020 q 2023 y proyectos activos de años anteriores	9/04/2024	2024EE0023611	9/04/2024	CUMPLIDO

O.	FECHA DE RADICACIÓN	No. DE RADICADO	TEMA	FECHA VENCIMIENTO DEL OFICIO	No. DE RADICADO RESPUESTA	FECHA RESPUESTA	Estado
			y/o con recursos pendientes de ejecutar				
4	3/04/2024	2024ER0042026	Solicitud de Mesa de trabajo. Plantas de tratamiento de agua potable en la Alta Guajira	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
5	4/04/2024	2024ER0042651 2024ER0043337	Acompañamiento visitas, en el marco de la AC Proyectos de Vivienda Urbana del Fondo Nacional de Vivienda Fonvivienda, vigencias 2020 a 2023 y proyectos activos de años anteriores y/o con recursos pendientes de ejecutar.	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
6	4/04/2024		Traslado Solicitud Otrosí Convenio No. 027 de 2021	N/A	2024EE0022393	5/04/2024	CUMPLIDO
7	4/04/2024	2024ER0043992	Solicitud de Información convenios 075- 2021, 076 -2021, 077-2021 y 027-2021	18/04/2024	2024EE0027044	18/04/2024	CUMPLIDO
8	4/04/2024	2024ER0043330	Traslado petición CVDH-017/2024/06/02/2024 E-2024-164884	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
9	5/04/2024		Respuesta a la solicitud de prórroga de pruebas dentro del expediente IUS E-2020-312715 IUC D-2022-2427616	10/04/2024	2024EE0024090	10/04/2024	CUMPLIDO
10	5/04/2024	2024ER0043728	Cumplimiento órdenes judiciales restitución de tierras	12/04/2024	2024EE0024896	12/04/2024	CUMPLIDO
11	5/04/2024	2024ER0043813	Solicitud de información: tramites o gestiones admirativas y jurídicas realizadas después de emitida Declaratoria de Incumplimiento en los proyectos relacionados	12/04/2024	2024EE0025061	12/04/2024	CUMPLIDO
12	8/04/2024	2024ER0044773	Informe al Congreso sobre el Estado de los Recursos Naturales y del Ambiente 2023-2024. Capítulo 3 "Evaluación PND 2022-2026. Transformaciones 1 y 4	15/04/2024	2024EE0025075 2024EE0025040 2024EE0025568	12/04/2024 15/04/2024 15/04/2024	CUMPLIDO
13	8/04/2024	2024ER0044760	Remisión por competencia E-2024-171206	29/04/2024	2024EE0024869	12/04/2024	CUMPLIDO
14	8/04/2024	2024ER0045027	Solicitud de Información. Denuncia 2023-292461-82111-D.	22/04/2024	2024EE0028192	22/04/2024	CUMPLIDO
15	8/04/2024	2024ER0044629	Estrategia de Monitoreo SGP – Participación Agua Potable y Saneamiento Básico. Seguimiento sentencia T-302/17	12/04/2024	2024EE0024592	11/04/2024	CUMPLIDO
16	9/04/2024	2024ER0045463	Solicitud de información - Advertencia emitida en el marco del Seguimiento	16/04/2024	2024EE0024683	12/04/2024	CUMPLIDO

O.	FECHA DE RADICACIÓN	No. DE RADICADO	TEMA	FECHA VENCIMIENTO DEL OFICIO	No. DE RADICADO RESPUESTA	FECHA RESPUESTA	Estado
			Permanente al Relleno Sanitario El Carrasco				
17	9/04/2024	2024ER0047483	Solicitud especificaciones técnicas Contratos de Obra 028F-2022 y 001F-2023	12/04/2024	2024EE0025055	12/04/2024	CUMPLIDO
18	9/04/2024	N/A	Solicitud Manual Operativo y Anexo Técnico	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
19	10/04/2024	2024ER0046335	Solicitud de Información. Denuncia 2024-297550-82111-D	17/04/2024	2024EE0026712	17/04/2024	CUMPLIDO
20	10/04/2024	2024ER0046512	Oficio PGGT No 263 - Solicitud Viceministerio de Aguas	23/04/2024	2024EE0026761	17/04/2024	CUMPLIDO
21	10/04/2024	2024EE0065101	Solicitud de Información PRF-80011-2022-42111 (Al contestar favor citar este número de proceso).	A la mayor brevedad	2024EE0024115	10/04/2024	CUMPLIDO
22	10/04/2024	2024ER0046877	Notificación visitas de campo en el marco de la Auditoría de Cumplimiento a los recursos destinados para Agua Potable y Saneamiento Básico en la Región Pacífico, para las vigencias 2022, 2023 y vigencias anteriores de contratos no liquidados.	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
23	10/04/2024	2024ER0046895	Cumplimiento de Sentencia T-012/19	17/04/2024	2024EE0025248	15/04/2024	CUMPLIDO
24	11/04/2024	2024ER0047159	Diligencia de Inspección Judicial - OPJ 1005878	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
25	11/04/2024	2024ER0047502	Reiteración Solicitud de información y documentación. Denuncia SIPAR 2023-281935-80082-D, del Barrio Villa María del municipio de Soledad	18/04/2024	2024EE0025375	15/04/2024	CUMPLIDO
26	11/04/2024	2024EE0066395	Solicitud de Información CDP y RP contrato FIDUCIA No 325 de 2020	18/04/2024	2024EE0025313	15/04/2024	CUMPLIDO
27	11/04/2024	2024EE0066717	Solicitud Acompañamiento Visita Fiscal Contrato de Obra 028F-2022 – Viviendas Rurales Veredas San José del Guaviare.	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
28	12/04/2024	2024ER0048399	Avance en la implementación de acciones del Plan Nacional de Gestión ante el Fenómeno de El Niño, y acciones complementarias ante la contingencia de sequía y afectación al servicio público de acueducto en el territorio nacional.	17/04/2024	2024EE0026158	16/04/2024	CUMPLIDO
29	12/04/2024	2024ER0048473	Información sobre cumplimiento sentencia expediente 2001-0479 (Acción Popular "Descontaminación Rio Bogotá")	N/A	N/A	N/A	EN PROCESO

O.	FECHA DE RADICACIÓN	No. DE RADICADO	TEMA	FECHA VENCIMIENTO DEL OFICIO	No. DE RADICADO RESPUESTA	FECHA RESPUESTA	Estado
30	12/04/2024	2024ER0048614	Requerimiento Judicial. Proceso de Restitución de y/o formalización Jurídica y Material de Tierras Despojadas o Abandonadas Forzosamente	N/A	N/A	N/A	EN PROCESO
31	12/04/2024	2024ER0048714	Radicado 003-2014-00051-00 (por favor al contestar citar este radicado)	N/A	N/A	N/A	EN PROCESO
32	12/04/2024	2024ER0048830	Citación mesa de instalación Seguimiento Permanente Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio / Departamento de Norte de Santander.	19/04/2024	2024EE0025365	15/04/2024	CUMPLIDO
33	12/04/2024	2024ER0048875 2024ER0049926	Citación Mesa de Instalación – Control Concomitante y Preventivo a objetos de control – Seguimiento Permanente a proyectos de agua potable y saneamiento básico en los municipios de Momil y Pueblo Nuevo (Córdoba)	19/04/2024	2024EE0026863	17/04/2024	CUMPLIDO
34	12/04/2024	2024ER0049042	Solicitud de información, AC Recursos SGP-APSB de los Municipios de Tibú, Convención, El Carmen y Sardinata del departamento Norte de Santander, vigencias 2022 y 2023.	19/04/2024	2024EE0025705	15/04/2024	CUMPLIDO
35	12/04/2024	2024ER0050016	Solicitud de información sobre los sujetos de control en relación con: i) inversiones en el extranjero y ii) particularidades sectoriales en el aseguramiento estatal	25/04/2024	2024EE0027361	18/04/2024	CUMPLIDO
36	12/04/2024	2024ER0050016	Solicitud de información sobre los sujetos de control en relación con: i) inversiones en el extranjero y ii) particularidades sectoriales en el aseguramiento estatal	25/04/2024	2024EE0027361	18/04/2024	CUMPLIDO
37	16/04/2024	2024ER0051538	Solicitud Información – Control Concomitante y Preventivo al proyecto “Actualización de los estudios, diseños, construcción y puesta en funcionamiento del sistema de alcantarillado del corregimiento de Belén, Municipio de El Banco, Magdalena”. [Citar en su respuesta CAT_698_2024/Región Caribe-Llanos]	18/04/2024	N/A	18/04/2024	CUMPLIDO
38	16/04/2024	2024ER0052033	Comunicación de Observación. Denuncia 2023-277992-82111-D	22/04/2024	2024EE0027919	22/04/2024	CUMPLIDO
39	17/04/2024	2024ER0052106	Solicitud información Subsidios programa “Mi Casa Ya”	22/04/2024	2024EE0028029	22/04/2024	CUMPLIDO

O.	FECHA DE RADICACIÓN	No. DE RADICADO	TEMA	FECHA VENCIMIENTO DEL OFICIO	No. DE RADICADO RESPUESTA	FECHA RESPUESTA	Estado
40	17/04/2024	2024ER0052630	"Solicitud Información AC Proyectos de Vivienda Urbana del Fondo Nacional de Vivienda Fonvivienda, vigencias 2020 a 2023 y proyectos activos de años anteriores y/o con recursos pendientes de ejecutar	26/04/2024	2024EE0029766	29/04/2024	CUMPLIDO
41	17/04/2024	2024ER0052691	INCIDENTE DE SANCION radicado 2021-00093-00	22/04/2024	2024EE0028030	22/04/2024	CUMPLIDO
42	17/04/2024	2024ER0052914	Respuesta de Fondo de las Denuncias Acumuladas 2023-273770-80174-D, 2023-280077-80174-D y 2023-285464-80174-D	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
43	17/04/2024	2024ER0052950	Solicitud de información Estado Actual del Convenio No. 9677 - PPAL001 - 864 - 2019, Rosas, Cauca. Suscrito Entre La UNGRD y Fonvivienda	24/04/2024	2024EE0028829	24/04/2024	CUMPLIDO
44	18/04/2024	2024ER0053294	Notificación visita – Actuación Especial de Fiscalización a los Recursos para Agua Potable y Saneamiento Básico en el Departamento de Córdoba	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
45	18/04/2024	2024ER0053353	Reunión de seguimiento – Denuncia 2023-277992-82111-D	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
46	18/04/2024	2024ER0067853	Comunicación de la Resolución Ordinaria ORD-80112-1659-2024	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
47	18/04/2024	2024ER0053611	Alerta posible riesgo utilización de recursos SGP – Participación Agua Potable y Saneamiento Básico. Hatillo de Loba – Bolívar. Cumplimiento sentencia T-012-19	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
48	22/04/2024		Anuncio Visita Equipo Auditor AC Fonvivienda a Proyectos de Vivienda Urbana del Fondo Nacional de Vivienda – FONVIVIENDA vigencias 2020 a 2023.	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
49	22/04/2024	2024ER0054511	Solicitud de Información – Denuncia 2023-287519-82111-D	23/04/2024	2024EE0028587	23/04/2024	CUMPLIDO
50	22/04/2024	2024ER0056890	Solicitud Acompañamiento Visita Fiscal Contrato de Obra 028F-2022 – Viviendas Rurales Veredas de los Municipios de Calamar Guaviare y San José del Guaviare	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
51	22/04/2024	2024ER0055204	Solicitud de Información - Denuncia 2023-289373-82111-D CAQUEZA	N/A	N/A	N/A	EN PROCESO
52	22/04/2024	2024ER0055489	Seguimiento cumplimiento de Sentencia T-012/19	29/04/2024	2024EE0029012	29/04/2024	CUMPLIDO

O.	FECHA DE RADICACIÓN	No. DE RADICADO	TEMA	FECHA VENCIMIENTO DEL OFICIO	No. DE RADICADO RESPUESTA	FECHA RESPUESTA	Estado
53	22/04/2024	2024ER0055621	Acta Mesa de Trabajo de Seguimiento al cumplimiento de Sentencia T-012/19	26/04/2024	N/A	26/04/2024	CUMPLIDO
54	23/04/2024	2024ER0056386	Solicitud Información Auditoría de Cumplimiento a los Proyectos de Vivienda Urbana del Fondo Nacional de Vivienda -Fonvivienda, vigencias 2020 a 2023 y proyectos activos de años anteriores y/o con recursos pendientes de ejecutar	30/04/2024	2024EE0031062	30/04/2024	CUMPLIDO
55	25/04/2024	2024ER0057501	Traslado Reunión AC Proyectos de Vivienda Urbana del Fondo Nacional de Vivienda Fonvivienda, vigencias 2020 a 2023 y proyectos activos de años anteriores y/o con recursos pendientes de ejecutar.	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
56	26/04/2024	2024ER0057903	Solicitud documentación PRF 2019-01235	14/05/2024	N/A	N/A	EN PROCESO
57	26/04/2024	2024ER0057979	INCIDENTE DE SANCION radicado 2021-00052-00 (por favor citar este radicado al contestar)	2/05/2024	N/A	N/A	EN PROCESO
58	26/04/2024	2024ER0058432	Informe al Congreso sobre el Estado de los Recursos Naturales y del Ambiente 2023-2024. Capítulo 4.	6/05/2024	N/A	N/A	EN PROCESO
59	27/04/2024	2024ER0058874	COMUNICACIÓN DE INICIO DE PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL. Auto No. 00504 de 19/04/2024 PRF-815112-2024-46044 MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO "MVCT" – CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE CALDAS "CORPOCALDAS"	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
60	29/04/2024	2024EE0078503	2024EE0078503 Requerimiento Solicitud diligenciamiento matrices Obras Públicas – Implementación APPUI - Fondo Nacional de Vivienda Fonvivienda	5/05/2024	N/A	N/A	EN PROCESO
61	30/04/2024	2024ER0059764	Acompañamiento a la visita en el marco de la Denuncia 2023-290343-82111-D. Radicado: 2023ER0231151	N/A	N/A	N/A	CUMPLIDO
62	30/04/2024	2024ER0059804	Solicitud de Información Proyectos	8/05/2024	N/A	N/A	EN PROCESO

O.	FECHA DE RADICACIÓN	No. DE RADICADO	TEMA	FECHA VENCIMIENTO DEL OFICIO	No. DE RADICADO RESPUESTA	FECHA RESPUESTA	Estado
63	30/04/2024	2024ER0059842	Solicitud de información. Auditoría de Cumplimiento a los recursos destinados para Agua Potable y Saneamiento Básico en la Región Pacífico, para las vigencias 2022, 2023 y vigencias anteriores de contratos no liquidados	8/05/2024	N/A	N/A	EN PROCESO
64	30/04/2024	2024ER0059944	Solicitud de información – Actuación Especial de Fiscalización a los Recursos para Agua Potable y Saneamiento Básico en el Departamento de Córdoba	6/05/2024	N/A	N/A	EN PROCESO
65	30/04/2024	2024ER0059948	Solicitud de información - Denuncia 2024-301321-80734-D	8/05/2024	N/A	N/A	EN PROCESO
66	05/04/2024	2024ER0043817	Solicitud de Información No. 7. Auditoría Financiera al Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio vigencia 2023.	12/04/2024	2024EE0025010		CUMPLIDO
67	11/04/2024	2024ER0048057	Notificación visita de campo en el marco de la Auditoría Financiera para la vigencia 2023.	15/04/2024	N/A	12/04/2024	CUMPLIDO
68	12/04/2024	2024ER0049856	Comunicación de observaciones No. 1. Auditoría Financiera al Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio Vigencia 2023	23/04/2024	2024EE0028603	23/04/2024	CUMPLIDO
69	23/04/2024	2024ER0055908	Comunicación de observaciones No. 2. Auditoría Financiera al Ministerio de Vivienda Ciudad y Territorio Vigencia 2023	30/04/2024	2024EE0030717	30/04/2024	CUMPLIDO

Entregable 2. Informe Anual de Evaluación del Plan Anual de Auditorías vigencia 2023.

Cuantificación de la actividad: 1
 Fecha de Inicio: 01/01/2023
 Fecha de Finalización: 31/01/2023
 Cumplimiento: 100%

En el mes de enero de 2024, se realizó la evaluación a la ejecución del Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2023, así mismo se presentó Informe ejecutivo de seguimiento al PAA- vigencia 2023, y el formato de Plan Anual de Auditoría consolidado para la respectiva vigencia.

Entregable 3. Plan Anual de Auditoría 2024 aprobado y Acta de Comité.

Cuantificación de la actividad: 2

Fecha de Inicio: 01/01/2024
Fecha de Finalización: 31/01/2024
Cumplimiento: 100%

Se realizó la sesión virtual del **Comité Institucional de Coordinación Control Interno- CICCI** el 31 de enero de 2024, en el cual la Oficina de Control Interno presentó a los miembros del Comité para su aprobación el Plan Anual de Auditoría correspondiente a la vigencia 2024, de acuerdo con lo establecido en el Artículo 2.2.21.1.6 del Decreto 648 de 2017. Dicho Plan fue aprobado por los seis miembros del Comité tal como consta en el Acta No. 01 del 31/01/2024, la cual se encuentra publicada en el link

<https://minvivienda.gov.co/ministerio/planeacion-gestion-y-control/sistema-de-control-interno/plan-anual-de-auditorias>.

De otra parte, el 25 de abril de la presente vigencia, se realizó la sesión virtual del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, en el cual la Oficina de Control Interno presenta a los miembros del Comité para su aprobación modificación del Plan Anual de Auditoría correspondiente a la vigencia 2024. Dicho Plan fue aprobado por el 100% de los miembros del Comité tal como consta en el Acta No. 02 del 25/04/2024, la cual se encuentra publicada en el link: <https://minvivienda.gov.co/ministerio/planeacion-gestion-y-control/sistema-de-control-interno/plan-anual-de-auditorias>

Atentamente,



Yolman Julian Saenz Santamaria
Jefe Oficina de Control Interno (E).

Elaboró: Angélica Moreno – Técnico Administrativa.
Revisó: Martha Garay – Asesora.
Fecha: abril 2024.