MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO

Versión: 8.0

Código: EIA-F-03

**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:

**Alcance del Plan:** Inicia con la formulación del Plan Anual de Auditoria - PAA, en el marco de los cinco (5) roles, continúa con la ejecución de las actividades programadas en este y finaliza con el seguimiento al cumplimiento del mismo.

**Criterios**: Normatividad vigente a la fecha que aplique a los diferentes procesos del MVCT y FONVIVIENDA, Políticas, Manuales, Planes, Procedimientos, Instructivos, Guías y Lineamientos adoptados en el SIG.

**Recursos**:

**PROGRAMACIÓN DE ASESORIAS, ACOMPAÑAMIENTOS, INFORMES, AUDITORÍAS Y SEGUIMIENTOS.**

| ROLES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO | PROCESOS | | | | NORMATIVIDAD | PERIODICIDAD | Mayo | | | Junio | | | Julio | | | Agosto | | | Septiembre | | | Octubre | | | Noviembre | | | Diciembre | | | Total Programado | Total Ejecutado | Ubicación Producto en Compartida | Observaciones | Responsable de la OCI |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ESTRÁTEGICO | MISIONAL | APOYO | EVALUACIÓN | | | Programado | Ejecutado | Seguimiento | Programado | Ejecutado | Seguimiento | Programado | Ejecutado | Seguimiento | Programado | Ejecutado | Seguimiento | Programado | Ejecutado | Seguimiento | Programado | Ejecutado | Seguimiento | Programado | Ejecutado | Seguimiento | Programado | Ejecutado | Seguimiento | | | | | |
| **1. ROL LIDERAZGO ESTRATÉGICO** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Participación en los diferentes Comités Institucionales (A Demanda)** | TODOS | TODOS | TODOS | TODOS | Ley 87 de 1993, Artículo 12, literal f.<br>Decreto 3571 de 2011, Artículo 8, literal 7.<br>Decreto 338 de 2019 y<br>Artículo 2.2.21.7.3. (sic) Numeración corregida por el art. 1°, Decreto Nacional 1605 de 2019. | Mensual a demanda. | 1 | 1 | 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 2 sesiones del Comité de Conciliación del MVCT, 2 del Comité de Conciliación de FNV, 1 sesión del Comité de Contratación MVCT - FNV, 1 sesión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño y 2 sesiones del Comité de Convivencia Laboral; analizando fichas técnicas y emitiendo conceptos conforme a su rol institucional. | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 12 | 5 | | 12 | JÓSE JORGE ROCA M.<br>EQUIPO OCI |
| **2. ROL ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Actividades para el fomento y promoción de la Cultura del Autocontrol** | TODOS | TODOS | TODOS | TODOS | Ley 87 de 1993, Articulo 12, literal h.<br>Decreto 3571 de 2011, Artículo 8, numeral 2.<br>Decreto 648 de 2017. Artículo 17. | Cuatrimestral | 1 | 1 | Se realizó el acompañamiento y participación en la respuesta de dos (2) Trivias de Autocontrol programadas para el periodo, ejecutando esta acción como actividad clave para la promoción y fomento de la cultura del control en la institución, con soporte de evidencia digital. | | | | 1 | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | 4 | 2 | | | EQUIPO OCI |
| **Asesorias y Acompañamientos (A DEMANDA)** | TODOS | TODOS | TODOS | TODOS | Ley 87 de 1993, Articulo 12, literal f.<br>Decreto 3571 de 2011, Artículo 8, literal 6.<br>Decreto 338 de 2019 y<br>Artículo 2.2.21.7.3. (sic) Numeración corregida por el art. 1°, Decreto Nacional 1605 de 2019 | A DEMANDA | 1 | 1 | Durante el periodo objeto del presente informe, la OCI realizó asesoría y acompañamiento a seis (6) reuniones y/o mesas de trabajo a demanda, enfocadas principalmente en la revisión de planes de mejoramiento, atención a observaciones de la Contraloría General de la República y mesas de articulación técnica en los procesos de Gestión Financiera, Gestión a la Política de Vivienda, Gestión a la Política de Espacio Urbano y Territorial, y Gestión a la Política de Agua Potable y Saneamiento Básico. | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 12 | 5 | | 29 | EQUIPO OCI |
| **3. ROL DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN DEL RIESGO** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Evaluación a la efectividad de los controles establecidos en las matrices de los Mapas de Riesgos Institucionales- (Tercera Línea de Defensa).** | TODOS | TODOS | TODOS | TODOS | Ley 87 de 1993, Articulo 12, literal c.<br>Decreto 3571 de 2011, Artículo 8, numeral 5.<br>Manual de Gestión de Riesgos DET-M-07 del MVCT. | Cuatrimestral | 1 | 1 | Se llevó a cabo la evaluación de la gestión del riesgo y la efectividad de los controles institucionales (de corrupción, seguridad y gestión) correspondientes a los procesos asignados de la entidad. La actividad contempló la revisión y validación de los controles en los procesos financieros, jurídicos, disciplinarios, documentales, de vivienda y saneamiento básico, registrando los resultados y soportes documentales en el aplicativo SPG conforme a los lineamientos establecidos. | | | | 1 | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | 4 | 2 | | | EQUIPO OCI |
| **Monitoreo del mapa de riesgos de Gestión y Corrupción de la OCI.** | N/A | N/A | N/A | EVALUACION INDEPENDIENTE Y ASESORÍA | Ley 87 de 1993, Articulo 12, literal c.<br>Ley 1474 de 2011, Artículo 73.<br>Decreto 3571 de 2011, Artículo 8, literal 5.<br>Manual de Gestión de Riesgos DET-M-07 del MVCT. | mensual | 1 | 1 | se efectuó el cargue en el Sistema de Planeación y Gestión (SPG) del monitoreo al mapa de riesgos de Gestión y Corrupción de la OCI correspondiente al mes de abril de 2026. Asimismo, se realizó la respectiva remisión de las matrices de monitoreo por cada riesgo a la Oficina de Asesora de Planeación (OAP), consolidando el envío de las evidencias institucionales a través de los canales de comunicación oficiales. | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 12 | 5 | | 21 | EQUIPO OCI |
| **4. ROL DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **4.1. EVALUACIONES POR DISPOSICIONES NORMATIVAS** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Informe de de seguimiento al gasto y al cumplimiento de las medidas de Austeridad el Gasto** | GESTIÓN ESTRATEGICA DE TALENTO HUMANO | N/A | GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS<br>GESTIÓN DE CONTRATACIÓN<br>PROCESOS JUDICIALES | N/A | Ley 87 de 1993, Articulo 12, literal d.<br>Decreto 1068 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público"<br>Decreto 0199 de 2024. Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.4.9 Informes<br>Decreto 3571 de 2011, Artículo 8, literal 11. Directiva Presidencial No 8 de 2022. | Trimestral | 1 | 1 | Se elaboró, socializó y radicado el 29 de mayo de 2026 bajo el consecutivo 2026IE00, el Informe de Seguimiento al Gasto y Medidas de Austeridad del Primer Trimestre de 2026. La gestión incluyó la consolidación de reportes de SIIF Nación II y la articulación con el Grupo de Talento Humano. | | | | 1 | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | 4 | 2 | | | EQUIPO OCI |
| **SIRECI-Seguimiento Gestión Contractual CGR -MVCT** | N/A | N/A | GESTION DE CONTRATACION | N/A | Ley 87 de 1993, DECRETO 1083 DE 2015, Resolución 0066 de 2024 CGR, Decreto 3571 de 2011. | Mensual | 1 | 1 | Se realizó la transmisión mensual de la información contractual correspondiente al mes de mayo a través del aplicativo SIRECI de la Contraloría General de la República (CGR), cumpliendo de manera oportuna con los términos legales establecidos. | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 12 | 5 | | | EQUIPO OCI |
| **SIRECI- Seguimiento Gestión Contractual CGR -FONVIVIENDA** | N/A | N/A | GESTION DE CONTRATACION | N/A | Ley 87 de 1993, DECRETO 1083 DE 2015, Resolución 0066 de 2024 CGR, Decreto 3571 de 2011. | Mensual | 1 | 1 | Se efectuó el cargue y reporte de la gestión contractual de la entidad en el aplicativo SIRECI de la Contraloría General de la República (CGR), garantizando la entrega de la información en los plazos fijados por el ente de control. | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 12 | 5 | | | EQUIPO OCI |
| **SIRECI - Reporte al Registro Nacional de Obras Civiles Inconclusas de las Entidades Estatales MVCT** | N/A | N/A | GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS | N/A | Ley 87 de 1993, Articulo 12, literal g.<br>Resolución Reglamentaria Orgánica 066 de 2024.<br>Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.4.9 Informes<br>Circular 015 2020, CGR | Mensual | 1 | 1 | Las actividades se ejecutaron dentro de los plazos definidos y mediante los canales establecidos (correo electrónico y aplicativos oficiales), garantizando el reporte oportuno ante el registro nacional. | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 12 | 5 | | | EQUIPO OCI |
| **SIRECI - Reporte al Registro Nacional de Obras Civiles Inconclusas de las Entidades Estatales FONVIVIENDA** | N/A | N/A | GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS | N/A | Ley 87 de 1993, Articulo 12, literal g.<br>Resolución Reglamentaria Orgánica 066 de 2024.<br>Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.4.9 Informes<br>Circular 015 2020, CGR | Mensual | 1 | 1 | Se realizó el seguimiento y cargue de la información correspondiente al periodo en las plataformas institucionales y canales oficiales dispuestos, cumpliendo con los términos de ley fijados para la entidad. | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 12 | 5 | | | EQUIPO OCI |
| **Implementación del Ejercicio de la Función Disciplinaria de las Entidades del Estado** | GESTION ESTRATÉGICA DEL TALENTO HUMANO | N/A | PROCESOS DISCIPLINARIOS | N/A | Ley 1952 de 2019, artículo 93<br>Decreto 1083 de 2015, artículo 2.2.17.7<br>Circular 09 de 2025 PGN - Implementación de la función disciplinaria | Anual | 1 | 1 | Se elaboró, socializó y entregó a los líderes del proceso y a la PGN el informe del estado de la función disciplinaria en el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio, en cumplimiento de la Circular 09 de 2025 de la Procuraduría General de la Nación, con fecha de cierre del 31 de mayo de 2026. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | EQUIPO OCI |
| **4.2. AUDITORÍAS** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Proceso - Gestión de Contratación** | N/A | N/A | GESTION DE CONTRATACION | N/A | Ley 87 de 1993 | I SEMESTRE 2026 | 1 | 1 | Durante el periodo se remitieron y gestionaron múltiples solicitudes de información y alcances mediante memorandos internos. Adicionalmente, se ejecutó el trabajo de campo de la auditoría enfocada en el Convenio Interadministrativo No. 027 de 2004 con ENTerritorio S.A., consolidando reportes de SIIF Nación II, solicitudes a la DIDE y SFP, mesas de trabajo técnico vía Teams y la estructuración del borrador preliminar del informe con fecha de cierre del 30 de mayo de 2026. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 3 | 3 | | | EQUIPO OCI |
| **Proceso - Direccionamiento Estratégico** | DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO | N/A | N/A | N/A | Ley 87 de 1993 | I SEMESTRE 2026 | 1 | 1 | Se efectuó la prueba de recorrido sobre indicadores PND e información general del proceso frente a los requerimientos del equipo. Asimismo, se dio inicio a la construcción y estructuración del borrador del informe preliminar de auditoría de acuerdo con los resultados obtenidos del proceso auditor. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 3 | 3 | | | EQUIPO OCI |
| **Proceso - Gestión a la Política de Espacio Urbano y Territorial** | N/A | GESTION A LA POLÍTICA DE ESPACIO URBANO Y TERRITORIAL | N/A | N/A | Ley 87 de 1993 | II SEMESTRE 2026 | 1 | 1 | Se dio inicio a las etapas de entendimiento del proceso y ejecución de pruebas mediante el diligenciamiento de los formatos técnicos (EIA-F-29, EIA-F-30 y EIA F-31). Asimismo, se elaboró y llevó a cabo la presentación de la reunión de apertura formal y se gestionó la primera solicitud de información, realizando la respectiva recepción y análisis parcial de los soportes documentales entregados por el área auditada. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 3 | 3 | | | EQUIPO OCI |
| **4.3. SEGUIMIENTOS** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Informe de evaluación al cumplimiento del Plan Anual de Auditoria. PAI-PEI** | N/A | N/A | N/A | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y ASESORÍA | Ley 87 de 1993, Articulo 12, literal e.<br>circular 2019IE0002869 del 05 de marzo de 2019 | MENSUAL | 1 | 1 | Se elaboró el informe ejecutivo mensual, el formato de seguimiento y control de evidencias, y la medición del avance del indicador financiero. Asimismo, se consolidaron las actividades programadas en el Plan Anual de Auditorías 2026, alojando todos los soportes documentales en la carpeta digital de SharePoint. | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 12 | 5 | | | EQUIPO OCI |
| **Seguimiento al cumplimiento de los criterios de Oportunidad, Integridad y Pertinencia en las respuestas enviadas a los diferentes entes externos de control** | TODOS | TODOS | TODOS | TODOS | Decreto 1083 de 2015, artículo 2.2.21.5.3, modificado por el art. 17 del Decreto 648 de 2017; Acto Legislativo 04 de 2019; Decreto 403 de 2020; Procedimiento interno OCI | Cuatrimestral | 1 | 1 | Se ejecutó la fase de revisión, análisis y desarrollo de la evaluación de calidad de las respuestas EECO, determinando la muestra y revisando los radicados elegidos. Se elaboró la matriz de evaluación del primer trimestre de 2026, el informe de seguimiento y el memorando de socialización bajo el radicado 2026IE0005639. | | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | 3 | 2 | | | |
| **5. ROL RELACIÓN ENTES EXTERNOS DE CONTROL** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Relación con Entes Externos de Control (A Demanda)** | TODOS | TODOS | TODOS | TODOS | Ley 87 de 1993, Articulo 12, literal c.<br>Decreto 3571 de 2011, Artículo 8, literal 9. | Mensual | 1 | 1 | Se realizó la actualización y consolidación del cuadro de seguimiento y control de requerimientos de entes externos de control, gestionando las solicitudes de información y las respuestas formuladas por las dependencias responsables dentro de los términos establecidos. | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 1 | | | 12 | 5 | | 17 | EQUIPO OCI |
| Jose Jorge Roca Martínez<br>**JEFE OFICINA CONTROL INTERNO** | | | | | | | 17 | 17 | | 18 | 0 | | 27 | 0 | | 23 | 0 | | 12 | 0 | | 21 | 0 | | 11 | 0 | | 12 | 0 | 222 | 222 | 98 | | | |
| 15/12/2025<br>Elaboró - Equipo OCI<br>Revisó - Carolina Aguilera (Asesora OCI)<br>Aprobó - Jose Jorge Roca Martínez (Jefe OCI) | | | | | | | 7,7% | | | 8,1% | | | 12,2% | | | 10,4% | | | 5,4% | | | 9,5% | | | 5,0% | | | 5,4% | | 100,0% | | | | | |