

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

1 INTRODUCCIÓN

De acuerdo con las funciones y competencias otorgadas a la Asesoría de Control Interno por la Ley 87 de 1993, el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015 y la Resolución Interna 3872 de 2020, la Asesoría de Control Interno realizó el tercer seguimiento y evaluación final del Mapa de Riesgos y Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC 2020 formulado para la Caja de la Vivienda Popular con el fin de verificar el avance y cumplimiento de las actividades programadas con corte a 31 de diciembre de 2020. Dicho seguimiento se realizó teniendo en cuenta lo estipulado en la Ley 1474 de 2011 en sus artículos 73, 76 y 78, el artículo 2.1.4.1 del Decreto Reglamentario 124 de 2016 y las directrices dadas en el documento “*Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano*” versión 2, expedida por la Presidencia de la República.

El documento “*Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano versión 2*” indica que a la Oficina Asesora de Planeación le corresponde liderar la elaboración y consolidación del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano - PAAC, así mismo, la Asesoría de Control Interno deberá efectuar el seguimiento y el control a la implementación a los avances de las actividades consignadas en el PAAC.

El tercer seguimiento y evaluación final por parte de la Asesoría de Control Interno se efectuó entre el 05/01/2021 y el 08/01/2021, previa solicitud mediante memorando 202011200105953 del 29/12/2020, en el cual se elaboró el cronograma para realizar el tercer seguimiento, donde se citó a cada proceso a mesa de trabajo mediante reunión virtual por la plataforma Meet; aplicando el procedimiento de auditoría de “revisión de comprobantes” como lo establece la Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas versión 4, julio de 2020; en la verificación del cumplimiento de las actividades de control del mapa de riesgos y las demás acciones del PAAC, sobre las cuales los procesos mostraron y entregaron las evidencias del cumplimiento de las acciones propuestas.

Se contó con la participación y disposición de los enlaces de cada proceso para desarrollar las jornadas, las cuales se realizaron en las fechas establecidas a continuación (Tabla1), mediante la plataforma Meet:

Tabla 1. Cronograma de reuniones tercer seguimiento al Mapa de Riesgos y PAAC 2020.

PROCESO	FECHA	HORA
1. Gestión Estratégica	7/01/2021 8/01/2021	8:00 am a 1:00 pm 11:00 am a 12:00 pm
2. Gestión de Comunicaciones	5/01/2021	8:00 am a 11:00 am

INFORME TERCER SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL MAPA DE RIESGOS Y PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2020

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

PROCESO	FECHA	HORA
3. Prevención del Daño Antijurídico y Representación Judicial	5/01/2021	11:00 am a 12:30 pm
4. Reasentamientos Humanos	5/01/2021	2:00 pm a 3:30 pm
5. Mejoramiento de Vivienda	5/01/2021	3:30 pm a 5:30 pm
6. Mejoramiento de Barrios	6/01/2021	8:00 am a 11:00 am
7. Urbanizaciones y Titulación	6/01/2021 8/01/2021	11:00 am a 1:00 pm 9:30 am a 11:00 am
8. Servicio al Ciudadano	6/01/2021	2:00 pm a 3:00 pm
9. Gestión Administrativa	7/01/2021	3:00 pm a 4:00 pm
10. Gestión Financiera	6/01/2021	4:00 pm a 5:30 pm
11. Gestión Documental	7/01/2021	2:00 pm a 3:00 pm
12. Gestión del Talento Humano	8/01/2021	8:00 am a 9:30 am
13. Adquisición de Bienes y Servicios	6/01/2021	3:00 pm a 4:00 pm
14. Gestión Tecnología de la Información y Comunicaciones	7/01/2021	4:00 pm a 5:30 pm
15. Gestión del Control Interno Disciplinario	N.A.*	N.A.*
16. Evaluación de la Gestión	8/01/2021	2:00 pm a 3:30 pm

* N.A.: El proceso de Gestión del Control Interno Disciplinario no cuenta con acciones que son susceptibles de seguimiento en el presente corte.

Fuente: Memorando 202011200105953 del 29/12/2020

Se realizó revisión de todas las actividades definidas para el tratamiento del riesgo establecidas en el Mapa de Riesgos y las actividades del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano de cada proceso, se verificó la cantidad de las actividades que son susceptibles de evaluación en el presente corte, además se revisaron las evidencias aportadas que demuestran el cumplimiento de las actividades propuestas.

Las reuniones virtuales efectuadas con los enlaces de los procesos cuentan con sus respectivas actas de reunión, ubicadas en la carpeta compartida de Control Interno en la ruta: \\10.216.160.201\control interno\2021\19.04 INF. DE GESTIÓN\PAAC.

A continuación, se presentan las definiciones que corresponden al estado de las acciones propuestas como resultado del presente seguimiento:

CUMPLIDA: Actividad que al corte de seguimiento (31/12/2020) ya se encontraba con evidencias de un producto final y soporte de cumplimiento al 100%.

CUMPLIDA FUERA DE TÉRMINO: Actividad que al corte de seguimiento (31/12/2020) ya se encontraba con evidencias de un producto final y soporte de cumplimiento al 100%, pero cuyas evidencias son posteriores a la fecha de finalización propuesta en el componente del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC y/o Mapa de Riesgos.

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

VENCIDA: Son las acciones que a la fecha de seguimiento (31/12/2020), presentan algún grado de avance, pero sin evidencias de un producto final o cumplimiento al 100%.

Para realizar el seguimiento se tomó el archivo denominado “Actualización Mapa de Riesgos - PAAC (versión 4)”, publicado por la Oficina Asesora de Planeación en la página web en el siguiente enlace: <https://www.cajaviviendapopular.gov.co/?q=matriz-de-riesgos-plan-anticorrupci%C3%B3n-y-atenci%C3%B3n-al-ciudadano>

Matriz de Riesgos - Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

Matriz de Riesgos - Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano - Vigencia 2020

MATRIZ DE RIESGOS - PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO 2020 (FINAL)				
	Fase 1	Fase 2	Fase 3	Fase 4
Mapa de Riesgos de Corrupción	Preliminar Publicado 27-01-2020 	Primer Corte 12-05-2020 	Segundo Corte 31-08-2020 	
	Final Publicado 31-01-2020 	Actualización Mapa de Riesgos - PAAC (versión 3) 	Actualización Mapa de Riesgos - PAAC (versión 4) 	
Estrategia de Administración del Riesgo				
		Actualización Estrategia de		

2 OPORTUNIDAD EN LA ENTREGA DE INFORMACIÓN FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS POR PROCESO Y PAAC 2020

La Asesoría de Control Interno mediante el memorado 202011200106003 del 29/12/2020 solicitó a la Oficina Asesora de Planeación, la oportunidad en la entrega del reporte a la Oficina Asesora de Planeación, correspondiente al tercer seguimiento al Mapa de Riesgos y PAAC 2020, del cual se obtuvo respuesta con memorado 202111300001303 del 13/01/2021 y en los tiempos

INFORME TERCER SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL MAPA DE RIESGOS Y PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2020

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

requeridos por esta área. Así mismo dentro de la verificación documental realizada por esta asesoría, se revisó la oportunidad del tercer seguimiento al Mapa de Riesgos y PAAC 2020 (Tabla 2).

En el siguiente cuadro se muestran los procesos que dieron cumplimiento a estos lineamientos internos, así como la desagregación del reporte oportuno del seguimiento del PAAC 2020 en cada corte:

Tabla 2. Cumplimiento de oportunidad de entrega de formulación y seguimientos al Mapa de Riesgos y PAAC 2020 por parte de los procesos de la CVP.

Proceso	Formulación 2019IE23353		Primer seguimiento 2020IE5454		Segundo seguimiento 2020IE7286		Tercer seguimiento 2020I1300101223	
	Fecha de Vencimiento	¿Entrega oportuna?	Fecha de Vencimiento	¿Entrega oportuna?	Fecha de Vencimiento	¿Entrega oportuna?	Fecha de Vencimiento	¿Entrega oportuna?
1. Gestión Estratégica	24/01/2020	SI	5/05/2020	NO	31/08/2020	SI	22/12/2020	SI
2. Gestión Comunicaciones	30/01/2020	NO	4/05/2020	SI	2/09/2020	SI	21/12/2020	SI
3. Prevención del Daño Antijurídico y Representación Judicial	23/01/2020	SI	4/05/2020	SI	2/09/2020	SI	22/12/2020	SI
4. Reasentamientos Humanos	21/01/2020	SI	4/05/2020	SI	31/08/2020	SI	21/12/2020	SI
5. Mejoramiento de Vivienda	20/01/2020	SI	4/05/2020	SI	2/09/2020	SI	29/12/2020	NO
6. Mejoramiento de Barrios	24/01/2020	SI	4/05/2020	SI	2/09/2020	SI	22/12/2020	SI
7. Urbanización y Titulación	23/01/2020	SI	4/05/2020	SI	2/09/2020	SI	22/12/2020	SI
8. Servicio al Ciudadano	23/01/2020	SI	4/05/2020	SI	2/09/2020	SI	22/12/2020	SI
9. Gestión Administrativa	23/01/2020	SI	El día de entrega por parte OAP 07May2020 el proceso no había realizado el envío de la información	NO	1/09/2020	SI	22/12/2020	SI
10. Gestión Financiera	24/01/2020	SI	4/05/2020	SI	31/08/2020	SI	22/12/2020	SI
11. Gestión Documental	23/01/2020	SI	El día de entrega por parte OAP 07May2020 el proceso no había realizado el envío de la información	NO	1/09/2020	SI	22/12/2020	SI
12. Gestión del Talento Humano	23/01/2020	SI	El día de entrega por parte OAP 07May2020 el proceso no había realizado el envío de la información	NO	1/09/2020	SI	22/12/2020	SI
13. Adquisición de Bienes y Servicios	23/01/2020	SI	4/05/2020	SI	2/09/2020	SI	22/12/2020	SI

INFORME TERCER SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL MAPA DE RIESGOS Y PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2020

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Proceso	Formulación 2019IE23353		Primer seguimiento 2020IE5454		Segundo seguimiento 2020IE7286		Tercer seguimiento 202011300101223	
	Fecha de Vencimiento	24/01/2020	Fecha de Vencimiento	4/05/2020	Fecha de Vencimiento	2/09/2020	Fecha de Vencimiento	22/12/2020
	Fecha de Entrega	¿Entrega oportuna?	Fecha de Entrega	¿Entrega oportuna?	Fecha de Entrega	¿Entrega oportuna?	Fecha de Entrega	¿Entrega oportuna?
14. Gestión Tecnología de la Información y Comunicaciones	23/01/2020	SI	El día de entrega por parte OAP 07May2020 el proceso no había realizado el envío de la información	NO	1/09/2020	SI	22/12/2020	SI
15. Gestión del Control Interno Disciplinario	23/01/2020	SI	4/05/2020	SI	2/09/2020	SI	22/12/2020	SI
16. Evaluación de la Gestión	24/01/2020	SI	4/05/2020	SI	28/08/2020	SI	22/12/2020	SI

Fuente: Memorando 202111300001303 del 13/01/2021 emitido por la OAP dirigido a la Asesoría de Control Interno.

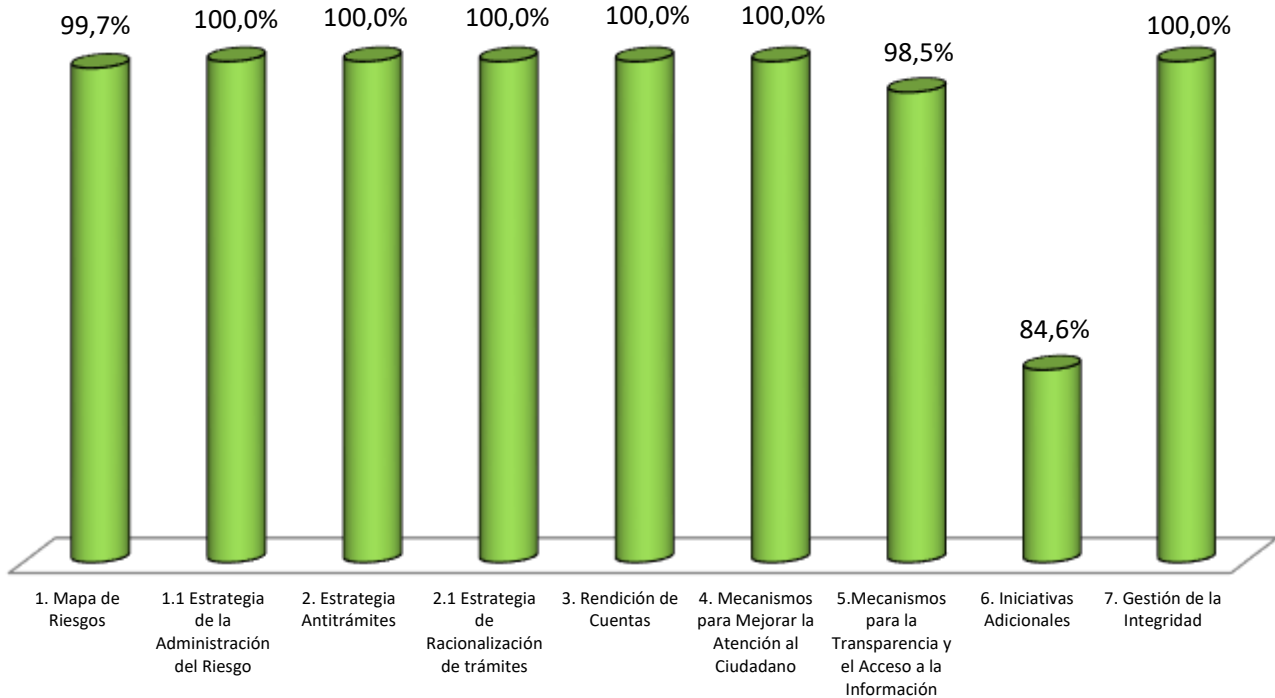
Para este tercer seguimiento se evidencia que de los dieciséis (16) procesos, quince (15) entregaron la información requerida obteniendo un 93.7% de cumplimiento. De igual manera, se evidencia el incumplimiento de los lineamientos internos por parte de un (1) proceso con respecto a la entrega del tercer seguimiento del PAAC 2020 a la Oficina Asesora de Planeación, lo cual refleja la falta del valor de la **DILIGENCIA**, el cual es uno de los valores establecidos por la Resolución 3289 del 2018 para la CVP, y establece que se es diligente cuando: *“Cumpla con los deberes, funciones y responsabilidades asignadas a mi cargo de la mejor manera posible, con atención, **prontitud**, destreza y eficiencia, para así optimizar el uso de los recursos del estado”*.

3 SEGUIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES DEL MAPA DE RIESGOS Y PAAC 2020

A través del desarrollo de las actividades anteriormente descritas, se presenta el resultado de la evaluación realizada al cumplimiento del tercer seguimiento a las acciones de tratamiento establecidas en el Mapa de Riesgos y las actividades formuladas para el PAAC 2020, en el cual se evidenció un avance en el cumplimiento en 98.1% (gráfica 1).

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Gráfica 1. Porcentaje de avance cumplimiento por componente del PAAC 2020



Fuente: Matriz de Seguimiento PAAC Control Interno 3er cuatrimestre 2020

Teniendo en cuenta que para el tercer cuatrimestre se debería tener un avance del 100% para cada uno de los componentes, se logra evidenciar en el presente seguimiento, que la totalidad de los componentes cumplen con la meta, mencionando que los componentes “5. Mecanismos para la Transparencia y el Acceso a la Información” y “6. Iniciativas Adicionales” se encuentran dentro del rango de cumplimiento (de 80% a 100% Zona Alta) para el tercer cuatrimestre definido en el documento “Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano versión 2”.

Cabe resaltar que los componentes “1.1 Estrategia de la Administración del Riesgo”, “2. Estrategia Antitrámites”, “2.1 Estrategia de Racionalización de trámites”, “3. Rendición de Cuentas”, “4. Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano” y “7. Gestión de la Integridad” presentan un cumplimiento general de 100% ya que todas las acciones programadas fueron cumplidas en su totalidad y ejecutadas de acuerdo con lo programado.

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Los dos componentes con menor calificación son: “5. Mecanismos para la Transparencia y el Acceso a la Información” y “6. Iniciativas Adicionales”, los cuales presentan acciones que no se lograron ejecutar completamente, como lo es la implementación del proyecto piloto del Plan Terrazas y Plan Integral de Movilidad Sostenible en la Entidad.

3.1 Seguimiento a las actividades para el tratamiento del riesgo del Mapa de Riesgos

Para la vigencia 2020 la Caja de la Vivienda Popular identificó inicialmente 47 riesgos (18 de corrupción y 29 del proceso) y 80 actividades para el tratamiento del riesgo. Después de cuatro modificaciones al PAAC durante la vigencia, se finalizó con 75 actividades para el mismo número de riesgos.

De las 75 actividades para el tratamiento del riesgo propuestas a final de la vigencia, se observó cumplimiento de 73, donde Dos (2) actividades del Proceso Mejoramiento de Vivienda no se cumplieron, ni tampoco se calificaron como incumplidas (es decir que no se ponderaron), debido a que éstas no reflejan ni agregan valor al proceso. En general el proceso se encuentra en reestructuración y no era procedente realizar dichas actividades. Por otro lado, 5 de las 73 actividades, tuvieron cumplimiento fuera del plazo establecido y dos (2) actividades no se calificaron al 100% (como se puede observar en el anexo – 1. Mapa de Riesgos).

En la siguiente tabla se muestra el resultado del seguimiento al componente Mapa de Riesgos por proceso correspondiente al tercer cuatrimestre de la vigencia 2020, de acuerdo a lo verificado por la Asesoría de Control Interno:

Tabla 3. Porcentaje de avance por proceso del componente Mapa de Riesgos

Procesos	Calificación
1. Gestión Estratégica	100%
2. Gestión de Comunicaciones	100%
3. Prevención del Daño Antijurídico y Representación Judicial	100%
4. Reasentamientos Humanos	100%
5. Mejoramiento de Vivienda	100%
6. Mejoramiento de Barrios	100%
7. Urbanizaciones y Titulación	100%
8. Servicio al Ciudadano	100%
9. Gestión Administrativa	100%
10. Gestión Financiera	100%
11. Gestión Documental	94%
12. Gestión del Talento Humano	100%
13. Adquisición de Bienes y Servicios	100%

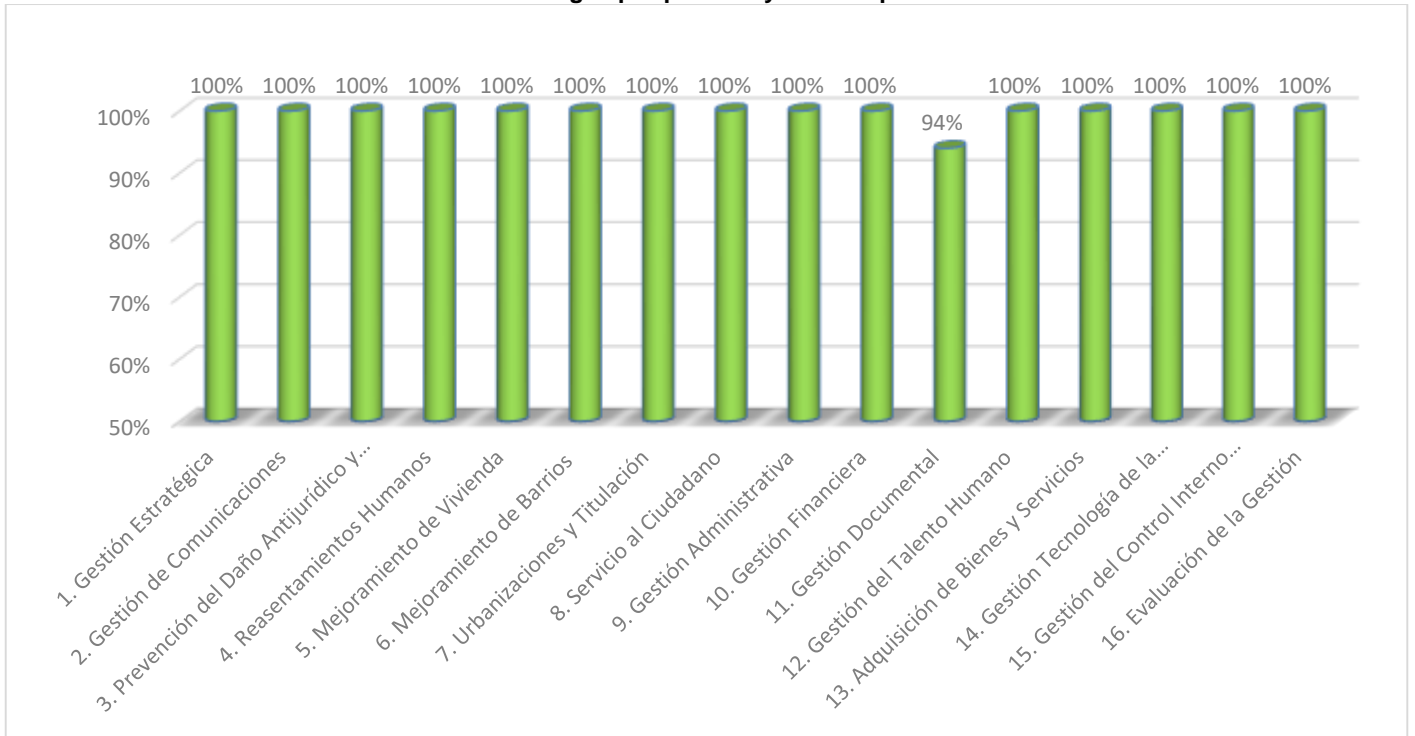
INFORME TERCER SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL MAPA DE RIESGOS Y PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2020

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Procesos	Calificación
14. Gestión Tecnología de la Información y Comunicaciones	100%
15. Gestión del Control Interno Disciplinario	100%
16. Evaluación de la Gestión	100%
Total general	99,7%

Fuente: Matriz de Seguimiento PAAC Control Interno 3er cuatrimestre 2020

Gráfica 2. Porcentaje de Avance detallado en el cumplimiento de las actividades de control del Mapa de Riesgos por proceso y de corrupción



Fuente: Matriz de Seguimiento PAAC Control Interno 3er cuatrimestre 2020

A nivel general se evidencia que el Mapa de Riesgos, en el seguimiento de cierre de vigencia realizada desde la tercera línea de defensa (evaluación efectuada por la Asesoría de Control Interno), presenta cumplimiento de las actividades propuestas por la Caja de la Vivienda Popular, teniendo en cuenta que es el último seguimiento a la matriz PAAC 2020, y siendo el porcentaje de avance esperado del 100,% se indica que uno (1) de los procesos evaluados obtuvo una calificación general del 94%, mientras que los otros quince (15) procesos tuvieron un cumplimiento general del 100%, obteniendo así, un resultado final en las actividades para tratamiento del riesgo del componente de Mapa de Riesgos del 99.7%, ubicándose en la zona de alto de cumplimiento.

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

A continuación, se presenta un análisis del cumplimiento de cada uno de los procesos:

Tabla 4. Cumplimiento en Mapa de Riesgos por Proceso y de Corrupción

ACTIVIDADES DE RIESGOS POR PROCESO						
PROCESO	No. de riesgos de corrupción	No. de riesgos del proceso	No. de actividades	Cumplida	Cumplida fuera de término	Incumplida
1. Gestión Estratégica	1	3	8	8		
2. Gestión de Comunicaciones	1	1	3	3		
3. Prevención del Daño Antijurídico y Representación Judicial	1	3	7	6	1	
4. Reasentamientos Humanos	1	3	7	7		
5. Mejoramiento de Vivienda	2	1	3	3		
6. Mejoramiento de Barrios	1	3	5	4	1	
7. Urbanizaciones y Titulación	1	2	4	4		
8. Servicio al Ciudadano	1	1	4	4		
9. Gestión Administrativa	1	1	3	3		
10. Gestión Financiera	1	3	9	9		
11. Gestión Documental	1	2	4	4		
12. Gestión del Talento Humano	1	1	2	1	1	
13. Adquisición de Bienes y Servicios	2	1	3	2	1	
14. Gestión Tecnología de la Información y Comunicaciones	1	2	7	6	1	
15. Gestión del Control Interno Disciplinario	1	1	2	2		
16. Evaluación de la Gestión	1	1	2	2		
TOTAL	18	29	73	68	5	

Fuente: Matriz de Seguimiento PAAC Control Interno 3er cuatrimestre 2020

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Las actividades que estuvieron cumplidas fuera de término fueron:

- Prevención del Daño Antijurídico y Representación Judicial: Diseñar protocolo de entrenamiento al cargo.
- Mejoramiento de Barrios: Establecer e implementar que durante el desarrollo del procedimiento 208-MB-Pr-02 ESTUDIOS DE PREVIABILIDAD, se realicen de reuniones de seguimiento y control por parte de la Dirección de Mejoramiento de Barrios con una periodicidad quincenal.
- Gestión del Talento Humano: Realizar jornada de sensibilización a los funcionarios del proceso de talento humano y evaluar los resultados de aprendizaje.
- Adquisición de Bienes y Servicios: Realizar una (1) socialización a los referentes de contratación sobre la documentación relacionada en el formato 208-DGC-FT-84 Acta radicación documentos pago a proveedores - persona jurídica.
- Gestión Tecnología de la Información y Comunicaciones: Solicitar a la Dirección de Gestión Corporativa y CID la inclusión de una obligación de confidencialidad de la información en la minuta de todos los contratos

Las actividades que no se observó cumplimiento al 100% fueron:

- Gestión Documental: Evaluar los resultados de aprendizaje logrado en los equipos de gestión documental de las dependencias en las jornadas semestrales de sensibilización en procesos de gestión documental - Aplicación del Sistema Integrado de Conservación y su Programa de Emergencias y manejo de desastres.

3.2 Seguimiento a los componentes del PAAC

A continuación, se muestra el porcentaje de cumplimiento en la ejecución de las actividades programadas por proceso de cada uno de los componentes del PAAC (como se puede observar en el anexo - Matriz de Seguimiento Mapa de Riesgos y PAAC 3er Seg 2020 V4):

INFORME TERCER SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL MAPA DE RIESGOS Y PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2020

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Tabla 5. Porcentaje de avance por proceso y componente del PAAC 2020

Proceso	1. Matriz de Riesgos	1.1 Estrategia Riesgos	2. Antitrámites	2.1 Estrategia de Racionalización de trámites	3. Rendición de Cuentas	4. Atención al Ciudadano	5. Transparencia	6. Iniciativas Adicionales	7. Código de Integridad
1. Gestión Estratégica	100%	100%		100%	100%		97%	43%	
2. Gestión de Comunicaciones	100%	100%		100%	100%	100%	95%	100%	
3. Prevención del Daño Antijurídico y Representación Judicial	100%	100%							
4. Reasentamientos Humanos	100%	100%			100%		100%		
5. Mejoramiento de Vivienda	100%	100%		100%	100%			90%	
6. Mejoramiento de Barrios	100%	100%		100%	100%				
7. Urbanizaciones y Titulación	100%	100%		100%	100%		100%		
8. Servicio al Ciudadano	100%	100%				100%	100%		
9. Gestión Administrativa	100%	100%					95%		100%
10. Gestión Financiera	100%	100%	100%		100%				
11. Gestión Documental	94%	100%					100%		
12. Gestión del Talento Humano	100%	100%							100%
13. Adquisición de Bienes y Servicios	100%	100%				100%	100%		
14. Gestión Tecnología de la Información y Comunicaciones	100%	100%		100%			100%		
15. Gestión del Control Interno Disciplinario	100%	100%							
16. Evaluación de la Gestión	100%	100%		100%	100%	100%	100%		

Fuente: Matriz de Seguimiento PAAC Control Interno 3er cuatrimestre 2020.

El detalle de seguimiento efectuado y los resultados por proceso y por componente, pueden verse en la matriz de seguimiento y evaluación efectuada por Control Interno.

INFORME TERCER SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL MAPA DE RIESGOS Y PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2020

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

3.3 Resultado general por componentes

A continuación, se presenta el resultado consolidado del seguimiento a las actividades programadas en cada uno de los componentes:

Tabla 6. Tercer seguimiento PAAC 2020

Tercer Seguimiento Mapa de Riesgos y PAAC 2020				
Corte de Seguimiento: 31 de diciembre de 2020				
Componente	Actividades Programadas en el PAAC 2020	Actividades con avance	Estado de Avance	Observaciones
1. Mapa de Riesgos	73	73	99.7	Para la vigencia 2020 la Caja de la Vivienda Popular identificó inicialmente 47 riesgos (18 de corrupción y 31 del proceso) y 80 actividades para el tratamiento del riesgo. Después de cuatro modificaciones al PAAC durante la vigencia, finalizaron 75 actividades. De las 75 actividades para el tratamiento del riesgo propuestas al final de la vigencia, se observó cumplimiento de 73. Dos actividades del Proceso Mejoramiento de Vivienda no se cumplieron ni tampoco se calificaron como incumplidas (es decir que no se ponderaron), debido a que las actividades propuestas no reflejan ni agregan valor al proceso. En general el proceso se encuentra en reestructuración y no era procedente realizar dichas actividades. El resultado final de las actividades para tratamiento del riesgo fue del 99.7%, debido a que hubo dos actividades del Proceso Gestión Documental que no se calificaron al 100%.
1.1 Estrategia de la Administración del Riesgo	16	16	100%	La estrategia de Administración del Riesgo tiene definidas 16 actividades para la vigencia 2020, de las cuales todas (16) se encuentran cumplidas al 100%. Para el presente corte, son susceptibles de seguimiento seis (6) actividades, las cuales se encuentran en estado "Cumplidas con un porcentaje de avance del 100%.
2. Estrategia Antitrámites	1	1	100%	En este componente hay una (1) acción, la cual se encuentra en estado "Cumplida" y presenta seguimiento de avance del 100%, donde el área responsable realizó la gestión pertinente con la Oficina TIC para generar la configuración en el aplicativo FORMULA 4GL, de forma tal que se generen los recibos de pago en formato PDF, esto con el fin de facilitar a los usuarios la cancelación de sus obligaciones con la Caja de la Vivienda Popular.
2.1 Estrategia de Racionalización de trámites	5	5	100%	En el componente de "Estrategia de Racionalización de trámites" se tienen definidas 5 actividades para la vigencia 2020, de las cuales todas (5) se encuentran cumplidas al 100%. Con respecto al presente seguimiento con corte al 31Dic2020, se tienen cuatro (4) actividades programadas que son susceptibles de seguimiento, las cuales se encuentran todas en estado "Cumplida" con un avance del 100%.

INFORME TERCER SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL MAPA DE RIESGOS Y PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2020

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Tercer Seguimiento Mapa de Riesgos y PAAC 2020				
Corte de Seguimiento: 31 de diciembre de 2020				
Componente	Actividades Programadas en el PAAC 2020	Actividades con avance	Estado de Avance	Observaciones
3. Rendición de Cuentas	23	23	100%	<p>En el componente de "Rendición de Cuentas" se tienen definidas 23 actividades para la vigencia 2020, de las cuales todas (23) se encuentran cumplidas al 100%.</p> <p>Con respecto al presente seguimiento con corte al 31Dic2020, se tienen 21 actividades programadas que son susceptibles de seguimiento, las cuales se encuentran todas en estado "Cumplida" con un avance del 100%.</p>
4. Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano	9	9	100%	<p>El componente de "Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano" cuenta con 9 acciones programadas para la vigencia 2020, de las cuales todas (9) se encuentran cumplidas al 100%.</p> <p>Para el presente seguimiento, se tienen 7 actividades programadas que son susceptibles de seguimiento, las cuales se encuentran todas en estado "Cumplida" con un avance del 100%.</p>
5. Mecanismos para la Transparencia y el Acceso a la Información	28	28	95.5%	<p>El componente de "Mecanismos para la Transparencia y el Acceso a la Información" cuenta con 28 acciones programadas para la vigencia 2020, presentado un resultado general de todo el componente de 98%</p> <p>De las 28 acciones programadas para la vigencia 2020, se tienen 25 acciones en estado "Cumplida" con un porcentaje de cumplimiento del 100%,</p> <p>Además de esto, se encuentran 2 acciones que cuentan con un porcentaje de cumplimiento del 92%, las cuales estaban ligadas al resultado obtenido en la calificación del indicador ITA (corte 15Oct2020), lo cual afectó el resultado de estas dos acciones.</p> <p>Así mismo, se tiene 1 actividad con porcentaje de cumplimiento del 73% en estado "Vencida", la cual corresponde a la actualización y publicación de los acuerdos de gestión de los gerentes públicos de la entidad, siendo que, a la fecha del presente seguimiento, se encontraron actualizados y publicados en la página web 8 de 11 acuerdos de gestión de la vigencia 2020.</p>

INFORME TERCER SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL MAPA DE RIESGOS Y PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2020

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

Tercer Seguimiento Mapa de Riesgos y PAAC 2020				
Corte de Seguimiento: 31 de diciembre de 2020				
Componente	Actividades Programadas en el PAAC 2020	Actividades con avance	Estado de Avance	Observaciones
6. Iniciativas Adicionales	5	5	84.6	<p>El componente de "Iniciativas Adicionales" tiene 5 acciones programadas para la vigencia 2020, presentado un resultado general de todo el componente de 85%</p> <p>De las 5 actividades programadas para la vigencia 2020, 4 acciones eran susceptibles de seguimiento en el presente corte, de las cuales se tienen 3 actividades en estado "Cumplida" con un porcentaje de avance del 100%.</p> <p>Así mismo, se cuenta con 1 acción con calificación del 80%, la cual corresponde a la estructuración e implementación del proyecto piloto del Plan Terrazas.</p> <p>Igualmente, se tiene 1 acción con porcentaje de cumplimiento del 43% en estado "Vencida", la cual corresponde a la implementación del Plan Integral de Movilidad Sostenible en la Entidad, donde dicha acción no se logró implementar como se tenía programado, debido a que la emergencia sanitaria por la pandemia de COVID 19, no permitió desarrollar en un 100% las jornadas sin carro y sin moto que habitualmente se realizan los primeros jueves de cada mes, como promoción en los colaboradores distritales de los medios de transportes sostenibles.</p>
7. Gestión de la Integridad	8	8	100%	<p>El componente de "Gestión de la Integridad" tiene 8 acciones programadas para la vigencia 2020, las cuales todas (8) presentan un cumplimiento del 100%.</p> <p>Para el presente seguimiento, se tienen 3 actividades susceptibles de seguimiento, las cuales se encuentran todas en estado "Cumplida" con un cumplimiento del 100%.</p>
Total	144	144	98.1%	

Fuente: Matriz de Seguimiento PAAC Control Interno 3er cuatrimestre 2020. Fecha de Elaboración: 14 de enero de 2021

Nivel de Cumplimiento del PAAC y sus componentes: ZONA ALTA

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

La tabla anterior muestra un nivel de cumplimiento de las actividades formuladas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la Caja de Vivienda Popular durante el tercer cuatrimestre de la vigencia 2020, de ciento cuarenta y cuatro (144) actividades programadas, ciento cuarenta y cuatro (144) presentaron su ejecución, alcanzando un avance total en promedio general acumulado del 98.1%, por debajo del 100% esperado para el tercer cuatrimestre, lo que ubicaría este indicador en Zona Alta.

4 RECOMENDACIONES DE CONTROL INTERNO

De conformidad con lo expuesto, se formulan las siguientes recomendaciones:

- Con el fin de fortalecer las capacidades y competencias tanto de funcionarios, como de contratistas de la entidad, cuyo rol se encuentra en la primera línea de defensa y/o son enlace con la Oficina Asesora de Planeación y la Asesoría de Control Interno, se recomienda que se destine y ejecuten recursos para capacitar sobre la gestión y administración de riesgos operativos, de gestión o de proceso y de corrupción, así como propender por brindar charlas, talleres, foros, etc., y que quede establecida la necesidad en el Plan Institucional de Capacitación (PIC). Esto debido a que tanto los instrumentos para administrar el riesgo presentan debilidades, como las personas (funcionarios y contratistas) que aplican las herramientas y miden su grado de avance.
- Incluir en el procedimiento Administración del Riesgo, código 208-Pla-Pr-08, en la política de administración de riesgos y/o en los instrumentos que sirven para la administración de los riesgos, lo relacionado con las opciones adoptadas por la entidad para abordar los riesgos, es decir los tipos de tratamiento que la entidad adopta, además de la “aceptación del riesgo” tales como “reducir”, “evitar” o “compartir” y lo que esto significa. Igualmente se sugiere para hacer el trabajo más didáctico, establecer el tipo de tratamiento del riesgo en el mapa de calor, lo cual facilitará a los líderes de los procesos su visualización y poder así, determinar las mejores actividades de tratamiento del riesgo.
- El proceso de Prevención del Daño Antijurídico y Representación Judicial, presentó el riesgo “Emitir conceptos errados por desconocimiento normativo o presentar duplicidad en conceptos ya emitidos” como asumido; no se presentó actividad de control, soporte, indicador ni fechas establecidas. En la actividad de control se menciona que esto es en razón al nivel residual del riesgo. Se recomienda revisar la ficha del riesgo y evaluar de nuevo si el riesgo está controlado.
- En cuanto a las evidencias relacionadas con el plan de tratamiento formulado, se recomienda verificar por parte del responsable asignado para el reporte del PAAC, que los documentos asociados al seguimiento realmente correspondan al riesgo y a la actividad planteada, debido a que se observó que algunas evidencias no correspondían al soporte ni correspondían al indicador.
- Se recomienda que desde la Oficina Asesora de Planeación se realice un acompañamiento a los diferentes procesos en la formulación de las acciones para el

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

tratamiento del riesgo, con el fin de llevar una secuencia y que el indicador, el soporte y la actividad esté direccionada a minimizar la ocurrencia del riesgo.

- De acuerdo con cada una de las actividades propuestas en los diferentes componentes del PAAC, se recomienda en la medida de lo posible, individualizar el responsable de ejecutar la acción, ya que, en el presente seguimiento se evidenciaron actividades que contaban con más de un responsable de ejecución, compartiendo en la misma medida la responsabilidad del cumplimiento de la misma, no permitiendo que la actividad logre su total cumplimiento debido a que los procesos responsables de ejecutar, dependen del otro para poder iniciar su gestión frente al desarrollo de la acción propuesta.
- Se recomienda reformular la herramienta de seguimiento al PAAC, de modo que permita la trazabilidad de los seguimientos de manera acumulada, ya que, en el presente seguimiento el cual correspondía a la evaluación de la vigencia 2020, se logró evidenciar que es necesario verificar la gestión realizada en cada una de las actividades propuestas a lo largo de la vigencia, y que actualmente la herramienta definida para tal fin, no permite consolidar cada seguimiento realizado por parte de los diferentes procesos.
- Formular las acciones del PAAC 2021 por procesos, ya que actualmente están definidas por áreas, lo que no permite el cruce de los resultados por procesos con el Mapa de Riesgos, donde si están definidas las actividades por procesos.
- Formular el nuevo PAAC 2021 con actividades que se puedan cumplir, donde se revise permanentemente el avance de las actividades por parte de los procesos, con el fin de identificar las necesidades de ajuste, modificación y/o eliminación de las diferentes actividades que por determinados factores tanto internos como externos, no se logre el total y cabal cumplimiento al finalizar la vigencia.

5 CONCLUSIONES

- El resultado de las actividades para tratamiento definidas en el Mapa de Riesgos fue del 99.7%, ninguna de las actividades propuestas quedó en zona baja (0% - 59%) ni zona media (60% – 79%). En general el cumplimiento de las actividades fue bueno, la mayoría de las evidencias presentadas fueron encaminadas a actividades adicionales para mitigar el riesgo.
- De acuerdo con la evaluación realizada al Mapa de Riesgos, quince (15) de los dieciséis (16) procesos obtuvieron calificación del 100% y un (1) proceso obtuvo calificación general del 94%.
- El reporte de la herramienta y las evidencias correspondientes al Mapa de Riesgos de procesos y corrupción no debe ser fraccionado por cortes si no que debe mostrar la presentación acumulada y completa de la información.
- Se resalta la activa participación de Jefes y Directores de área en la ejecución del presente

**INFORME TERCER SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN AL
CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL
MAPA DE RIESGOS Y PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN
AL CIUDADANO 2020**

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020

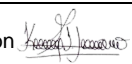

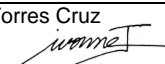
seguimiento a las actividades planteadas en el Mapa de Riesgos y PAAC, lo que permitió desarrollar de manera eficaz y efectiva la evaluación realizada por parte de la Asesoría de Control Interno.

- Se sigue presentando falta de oportunidad por parte de los procesos en la entrega de los reportes de seguimiento del Mapa de Riesgos y PAAC 2020 solicitados por la Oficina Asesora de Planeación.
- Como resultado final del seguimiento y evaluación efectuada por Control Interno al Mapa de Riesgos y todos los componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2020, se evidenció un nivel de cumplimiento satisfactorio, ya que de ciento cuarenta y cuatro (144) actividades programadas, ciento cuarenta y cuatro (144) presentaron su ejecución, alcanzando un avance total en promedio general acumulado del 98.1%, ubicando el resultado de este indicador en Zona Alta.



IVONNE ANDREA TORRES CRUZ
ASESORA DE CONTROL INTERNO
itorresc@cajaviviendapopular.gov.co

Adjunto: Matriz de Seguimiento al Mapa de Riesgos y PAAC Control Interno 3er seguimiento 2020

	Elaboró	Revisó	Aprobó
NOMBRE	Kelly Johanna Serrano Rincón  Manuel Andrés Farias Pinzón 	Ivonne Andrea Torres Cruz 	
CARGO	Prof. Esp. de Control Interno CTO 1130-2020 Técnico de Control Interno CTO 602-2020	Asesora de Control Interno	