

INFORME PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA DE REGULARIDAD Y DESEMPEÑO ANTERIORES, PAD 2016 VIGENCIA 2015, PAD 2017 VIGENCIA 2016

CONTROL INTERNO

**Fuente: Dirección de Urbanización y Titulación,
Subdirección Financiera, Subdirección Administrativa,
Dirección Mejoramiento de Barrios, Dirección Jurídica,
Dirección de Reasentamientos, Dirección de
Mejoramiento de Vivienda, Oficina Asesora de
Planeación, Dirección de Gestión Corporativa y CID, y
Control Interno**

DICIEMBRE 29 DE 2017

Código: 208-SADM-Ft-105
Versión: 2
Vigente desde: 29-01-2016

Hoja 1 de 21

Calle 54 N° 13-30
Código Postal : 110231, Bogotá D.C.
PBX: 3494520
Fax: 3105684
www.cajaviviendapopular.gov.co
soluciones@cajaviviendapopular.gov.co



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

INTRODUCCIÓN

En cumplimiento del Plan de Auditoría Distrital, la Contraloría de Bogotá D.C practico las Auditorias de Regularidad y Desempeño PAD 2016 vigencia 2015, en el periodo comprendido entre agosto 2016 a enero 2017 aproximadamente; tomando como base los principios de eficacia, eficiencia, equidad, economía de los recursos administrados por la Caja de la Vivienda Popular; a su vez los resultados de los proyectos, programas, planes, cumplimiento de metas, gestión contractual, calidad y eficacia del control fiscal interno y por último el cumplimiento del plan de mejoramiento y la gestión financiera a través del Balance General a 31 de diciembre de 2015 y el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental del periodo entendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2015.

Por parte de la Contraloría de Bogotá se pronunciara sobre el fenecimiento o no de la cuenta, con fundamento en la aplicación de los Sistemas de Control de Gestión, Resultados y Financiero teniendo en cuenta la razonabilidad de los Estados Financieros, en cumplimiento a las disposiciones legales, calidad y eficiencia del control fiscal interno., por medio de un informe integral.

Una vez en firme el informe integral, las deficiencias encontradas deben proceder a la práctica correctiva formulando las mejoras correspondientes al mejoramiento continuo de la organización para una óptima prestación de bienes y/o servicios a la ciudadanía.

1. Marco Jurídico

La normatividad vigente tomada como referencia para la elaboración del siguiente informe es la siguiente:

- Constitución Política. Título X De los órganos de control. Artículo 267, y 272.
- Ley 42 de 1993.
- Decreto Ley 1421 de 1993.
- Decreto 648 de 2017. Artículo 2.2.21.4.9 informes literal i, y 2.2.31.5.3 de las oficinas de control interno.
- Resolución 069 de 2015.

2. Objetivos

Efectuar el seguimiento a los hallazgos establecidos de los Informes presentados por la Contraloría de Bogotá D.C, y las acciones correctivas propuestas por la Caja de la Vivienda Popular, en la mejora continua de los planes, programas y proyectos.

Hoja 2 de 21

Código: 208-SADM-Ft-105
Versión: 2
Vigente desde: 29-01-2016

Calle 54 N° 13-30
Código Postal : 110231, Bogotá D.C.
PBX: 3494520
Fax: 3105684
www.cajaviviendapopular.gov.co
soluciones@cajaviviendapopular.gov.co



**BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS**

3. Alcance

El análisis se enfoca en la revisión de los Planes de Mejoramiento de las Auditorias de Regularidad y Desempeño PAD 2016 vigencia 2015, a las acciones trazadas por la entidad y las fechas propuestas para su cierre ante el ente de control.

4. Antecedentes

Informe de Auditoria de Regularidad, código 73, periodo auditado 2015 PAD 2016 a fecha 2 de noviembre de 2016 en su numeral 2.1.2. Plan de Mejoramiento en uno de sus apartes establece lo siguiente: *“La Caja de la Vivienda Popular – CVP a septiembre 30 de 2016, contaba con un plan de mejoramiento con 120 hallazgos para los cuales adoptaron un total de 239 acciones correctivas. Para la presente auditoría se efectuó el seguimiento a 193 acciones correctivas cuya fecha de cumplimiento expiró a diciembre 31 de 2015, quedando pendiente el seguimiento para las 46 restantes en una próxima auditoría. Para su evaluación se verifico el cumplimiento (eficacia) y la efectividad de las acciones”¹.*

CUADRO 9. ACCIONES CORRECTIVAS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO POR INFORME DE AUDITORIA CON CORTE A SEPTIEMBRE 30 DE 2016²

| INFORME DE AUDITORIA | NUMERO DE HALLAZGOS FORMULADOS | FECHAS DE VENCIMIENTO ACCIONES ADOPTADAS | | | | | | | | | | TOTAL DE ACCIONES CORRECTIVAS | TOTAL DE ACCIONES CORRECTIVAS OBJETO SEGUIMIENTO CON VENCIMIENTO AL 31.12.2015 | TOTAL DE ACCIONES CORRECTIVAS CON VENCIMIENTO POSTERIOR A DIC 31 DE 2015 |
|--|--------------------------------|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------------------|--|--|
| | | 30/06/2015 | 30/09/2015 | 31/10/2015 | 31/12/2015 | 31/01/2016 | 31/05/2016 | 30/06/2016 | 31/07/2016 | 31/08/2016 | 30/09/2016 | | | |
| Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2009 | 1 | | | 3 | | | | | | | | 3 | 3 | 0 |
| Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2010 | 1 | | | 3 | | | | | | | | 3 | 3 | 0 |
| Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Regular Vigencia 2011 | 1 | | | 4 | | | | | | | | 4 | 4 | 0 |
| Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral - Modalidad Regular Vigencia 2012 | 8 | | | 14 | | | | | | | | 14 | 14 | 0 |
| Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral - Modalidad Regular Vigencia 2013 | 50 | 13 | 7 | 18 | | | | | | | | 38 | 38 | 0 |
| Auditoria Modalidad Especial Evaluación Proceso de Reasentamientos Vigencia | 14 | 5 | | 13 | | | | | | | | 18 | 18 | 0 |
| Auditoria de Desempeño para la Evaluación a la gestión realizada por la Caja de Vivienda | 4 | | | 4 | | | | | | | | 4 | 4 | 0 |
| Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 | 32 | | | 9 | 2 | 1 | 11 | 3 | 5 | 14 | | 45 | 9 | 36 |
| Auditoria de desempeño evaluar el proyecto de inversión no. 208 | 9 | | | | | | 10 | | | | | 10 | 0 | 10 |
| TOTAL GENERAL | 120 | 18 | 7 | 142 | 26 | 2 | 1 | 21 | 3 | 5 | 14 | 239 | 193 | 46 |

¹ Informe Final Auditoria Regular, página 44.

² Informe Final Auditoria Regular, página 45.

Por factor de acciones son las siguientes:

CUADRO 10. ACCIONES CORRECTIVAS DEL PLAN DE MEJORAMIENTO POR FACTOR CON CORTE A SEPTIEMBRE 30 DE 2016³

| FACTOR | FECHAS DE VENCIMIENTO ACCIONES ADOPTADAS | | | | | | | | | | TOTAL DE ACCIONES CORRECTIVAS FORMULADAS | TOTAL DE ACCIONES CORRECTIVAS OBJETO SEGUIMIENTO CON VENCIMIENTO AL 31.12.2015 | TOTAL DE ACCIONES CORRECTIVAS CON VENCIMIENTO O POSTERIOR A DIC 31 DE 2015 |
|------------------------|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--|--|--|
| | 30/06/2015 | 30/09/2015 | 31/10/2015 | 31/12/2015 | 31/01/2016 | 31/05/2016 | 30/06/2016 | 31/07/2016 | 31/08/2016 | 30/09/2016 | | | |
| CONTRATACIÓN | | | 52 | 3 | | 1 | 12 | | | 9 | 77 | 55 | 22 |
| ESTADOS CONTABLES | | | 6 | 2 | | | 1 | 2 | | | 11 | 8 | 3 |
| CONTROL FISCAL INTERNO | 1 | | 42 | 8 | | | | | 1 | | 52 | 51 | 1 |
| PLAN DE DESARROLLO | 12 | 7 | 38 | 11 | 2 | | 8 | | 4 | 6 | 88 | 68 | 20 |
| PRESUPUESTO | 5 | | | 6 | | | | | | | 11 | 11 | 0 |
| TOTAL GENERAL | 18 | 7 | 138 | 30 | 2 | 1 | 21 | 2 | 5 | 15 | 239 | 193 | 46 |

De las 193 acciones presentadas en el Plan de Trabajo once hallazgos con 24 acciones correspondientes a las vigencias 2009, 2010, 2011 y 2012, fueron cerradas por la Oficina de Control Interno con corte a 31.12.2016.

De acuerdo con el Parágrafo 2 artículo 9 mediante Acta de Visita Administrativa No 7 la Oficina de Control Interno de la Caja de la Vivienda Popular cerró previa presentación de soportes un total de 24 acciones correspondientes a las vigencias 2009, 2010, 2011 y 2012, así:

CUADRO 11. PLAN DE MEJORAMIENTO – CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR POR INFORME DE AUDITORÍA – CORTE: DICIEMBRE 31 DE 2015 ACCIONES VIGENCIAS 2009, 2010, 2011 Y 2012 CERRADAS OFICINA CONTROL INTERNO⁴

³ Informe Final Auditoria Regular, página 46.

⁴ Informe Final Auditoria Regular, página 47.

| INFORME DE AUDITORIA | Total Hallazgos | Total Acciones | Estado | |
|--|-----------------|----------------|----------|-----------|
| | | | Abierta | Cerrada |
| Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad regular Vigencia 2009 | 1 | 3 | 0 | 3 |
| Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad regular Vigencia 2010 | 1 | 3 | 0 | 3 |
| Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad regular Vigencia 2011 | 1 | 4 | 0 | 4 |
| Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad regular Vigencia 2012 | 8 | 14 | 0 | 14 |
| TOTAL | 11 | 24 | 0 | 24 |

Las 24 acciones con los 11 hallazgos correspondientes a las vigencias 2009, 2010, 2011 y 2012 fueron cerradas de acuerdo a los soportes presentados al ente de control y quedando Acta de Visita Administrativa No. 7, visita que fue atendida en las instalaciones de la Caja de la Vivienda Popular en la oficina de Control Interno.

En el mismo informe se presentan 21 acciones incumplidas y 2 acciones inefectivas a 31 de diciembre de 2015, así:

CUADRO 13. RELACIÓN DE LAS ACCIONES DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CVP CON CORTE: DICIEMBRE 30 DE 2015 QUE DESPUES DEL SEGUIMIENTO QUEDARON ABIERTAS⁵

| # | ORIGEN | DEPENDENCIA | NUMERO DEL HALLAZGO | EFICACIA A % DE AVANCE DE LA ACCIÓN | EFFECTIVIDAD: CAPACIDAD DE LA ACCIÓN PARA SUBSANAR LA SITUACIÓN | ESTADO EN LA ACCIÓN: 2 CERRADA. 3 INCUMPLIDA A 4. INEFECTIVA | CONCLUSIÓN |
|---|---|--------------------|---------------------|-------------------------------------|---|--|---|
| 1 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección Jurídica | 2.1.1.3 | 50 | 50 | INEFECTIVA | No ha finalizado el proceso de consolidación de convenios con los fondos de desarrollo local se está consolidando y determinando monto recursos así como las variables de medición. |

⁵ Informe Final Auditoria Regular, página 48, 49, 50, 51, 52, 53.



| # | ORIGEN | DEPENDENCIA | NUMERO DEL HALLAZGO | EFICACIA A % DE AVANCE DE LA ACCIÓN | EFFECTIVIDAD: CAPACIDAD DE LA ACCIÓN PARA SUBSANAR LA SITUACIÓN | ESTADO EN LA ACCIÓN: 2 CERRADA. 3 INCUMPLIDA A 4. INEFECTIVA | CONCLUSIÓN |
|---|---|----------------------------------|---------------------|-------------------------------------|---|--|---|
| 2 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-1 | 50 | 50 | INEFECTIVA | En la política de auditoria por muestreo de la información, se avanzó en la documentación del procedimiento de verificación de integridad de datos y formatos denominados "Hoja de Trabajo verificación de integridad de datos" e "Informe verificación de integridad datos sistema de información". NO se calculó indicador no se ha efectuado el muestreo. |
| 3 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-4 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Se presentaron avances en documentación de los siguientes procedimientos dentro de los cuales se especifican políticas de seguridad información con puntos de control: a) Procedimiento administración red institucional, b) Procedimiento administración cuentas de usuario, c) Procedimiento administración copias seguridad y restauración, d) Procedimiento desarrollo y mantenimiento de Software. |
| 4 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-5 | 50 | 50 | INEFECTIVA | La funcionalidad de cambio de contraseñas se encuentra implementada en los aplicativos SI CAPITAL, ENCAJA (al cual se migró la BD de Titulación) y aplicativo de reasentamientos. Pendientes en cuanto a manejo de contraseñas aplicativos de Mejoramiento de Vivienda y Mejoramiento de Barrios. |
| 5 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-8 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Pendiente realizar la implementación de la actividad en procedimiento de administración de copias de seguridad y restauración |





| # | ORIGEN | DEPENDENCIA | NUMERO DEL HALLAZGO | EFICACIA A % DE AVANCE DE LA ACCIÓN | EFFECTIVIDAD: CAPACIDAD DE LA ACCIÓN PARA SUBSANAR LA SITUACIÓN | ESTADO EN LA ACCIÓN: 2 CERRADA. 3 INCUMPLIDA A 4. INEFECTIVA | CONCLUSIÓN |
|----|---|----------------------------------|---------------------|-------------------------------------|---|--|---|
| 6 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-12 | 50 | 50 | INEFECTIVA | El documento está en proceso de aprobación, se realizó simulacro sobre la contingencia implementada físicamente para el sistema de información SI CAPITAL. En tres fases: a) planificación contingencia. b) Puesta en ejecución contingencia c) Recuperación estado normal operación sistema de información. El plan de contingencia se encuentra en proceso de aprobación, no es posible calcular el indicador porque variables se refieren a las acciones descritas en un documento finalizado. |
| 7 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-13 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Proceso en aprobación, se realizó simulacro sobre la contingencia implementada físicamente para el sistema de información SI CAPITAL. No es posible calcular el indicador definido porque las variables se refieren a las acciones descritas en un documento finalizado. |
| 8 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-14 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Proceso en aprobación, se realizó simulacro sobre la contingencia implementada físicamente para el sistema de información SI CAPITAL. No es posible calcular el indicador definido porque las variables se refieren a las acciones descritas en un documento finalizado. |
| 9 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-15 | 50 | 50 | INEFECTIVA | El documento se encuentra surtiendo el proceso de ajustes y aprobación. |
| 10 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-26 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Se está desarrollando el sistema de información misional ENCAJA. Están en producción los componentes de Administración del sistema, Atención al Ciudadano, Expedientes, Administración de predios y Avalúos. Se encuentra en pruebas el componente de FUSS. En aprobación de requerimientos el componente de Reasentamientos (relocalización transitoria). |



| # | ORIGEN | DEPENDENCIA | NUMERO DEL HALLAZGO | EFICACIA A % DE AVANCE DE LA ACCIÓN | EFFECTIVIDAD: CAPACIDAD DE LA ACCIÓN PARA SUBSANAR LA SITUACIÓN | ESTADO EN LA ACCIÓN: 2 CERRADA. 3 INCUMPLIDA A 4. INEFECTIVA | CONCLUSIÓN |
|----|---|----------------------------------|---------------------|-------------------------------------|---|--|--|
| 11 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-27 | 50 | 50 | INEFECTIVA | El documento se encuentra surtiendo el proceso de ajustes y aprobación. Por lo anterior no es posible calcular el indicador. |
| 12 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-33 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Considerando el documento de política de seguridad de la información se encuentra aún en proceso de aprobación, el plan está pendiente de formulación. |
| 13 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-36 | 50 | 50 | INEFECTIVA | El documento de política de seguridad de la información se encuentra aún en proceso de aprobación, el plan está pendiente de formulación. |
| 14 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-37 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Se radicó el Proyecto Diseño e Implementación del Sistema de Información Misional para la CVP ante la Alta Consejería Distrital TIC el 29 de agosto de 2014, radicado Alcaldía Mayor No. 1-2014-41835, radicado CVP 2014EE11711 del 27 de agosto de 2014. |
| 15 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Gestión Corporativa | 2.1.3.2-40 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Se hizo 3 revisión y ajustó como proyectos de corto plazo acciones como el afinamiento de la estructura de acceso a los datos, se realizó la separación funcional del módulo de relocalización transitoria, se actualizó la tecnología utilizada para el acceso de los datos (ADO). Igualmente, se implementaron controles adicionales para la modificación y actualización de datos (incorporación de formatos para trazabilidad de solicitudes y cambios y de los mismos cambios). Los soportes de los cambios están documentados en el informe mensual de actividades de los contratos N° 388 de 2015 y N° 258 de 2015. |

| # | ORIGEN | DEPENDENCIA | NUMERO DEL HALLAZGO | EFICACIA A % DE AVANCE DE LA ACCIÓN | EFFECTIVIDAD: CAPACIDAD DE LA ACCIÓN PARA SUBSANAR LA SITUACIÓN | ESTADO EN LA ACCIÓN: 2 CERRADA. 3 INCUMPLIDA A 4. INEFECTIVA | CONCLUSIÓN |
|----|---|--|---------------------|-------------------------------------|---|--|--|
| 16 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Reasentamientos | 2.2.1.10 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Según Decreto 255 de 2013 IDIGER está en construcción de un aplicativo llamado SURR (Sistema Único de Registro de Reasentamiento), cuyo propósito es definir el inventario de las familias localizadas en alto riesgo no mitigable, las reuniones semanales se centran en: familias, predios, procesos y postulación al SDVE. |
| 17 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | Dirección de Urbanización y Titulación | 2.2.3.1-2 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Estructurar proyectos se están gestionando los proyectos "Caminos de San Pedro" y "Bosque Central" que cubrirían 4 Hectáreas. De la meta Plan Desarrollo, le fue asignado la habilitación de 20 Hectáreas útiles, a Diciembre 31 de 2013 se tenía un avance de 10,3 Hectáreas útiles habilitadas a principios del 2015, mediante comité Sectorial la magnitud de la meta fue reprogramada quedando en Habilitar 18 Hectáreas útiles. |
| 18 | Auditoria Modalidad Especial Evaluación Proceso de Reasentamientos | Dirección de Reasentamientos | 2.1.1.1 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Procedimiento Implementado en proceso de construcción un procedimiento llamado "REUBICACION DEFINITIVA", que garantizara al proyecto de inversión trazabilidad de información y reconocimiento del derecho de los hogares objeto de intervención. |
| 19 | Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 PAD 2015 | Dirección Jurídica | 2.1.3.2 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Se proyectó circular, la cual se encuentra en revisión para su correspondiente aprobación, la misma establece el punto de control a seguir y las responsabilidades. |
| 20 | Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 PAD 2015 | Dirección Jurídica | 2.1.3.7 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Se aprobó el formato por calidad y se encuentra EN Proceso de Adquisición d Bienes y Servicios con el número 208-DJ-Ft-47 Lista de Chequeo Contratación Directa - Mínima Cuantía y 208-DJ-Ft-48 Lista de Chequeo Contratación Directa - Prestación de Servicios Personales con fecha 1 de octubre de 2015. |
| 21 | Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 PAD 2015 | Dirección Jurídica | 2.1.3.8 | 50 | 50 | INEFECTIVA | Cuenta con puntos de control falta la verificación. |

| # | ORIGEN | DEPENDENCIA | NUMERO DEL HALLAZGO | EFICACIA A % DE AVANCE DE LA ACCIÓN | EFFECTIVIDAD: CAPACIDAD DE LA ACCIÓN PARA SUBSANAR LA SITUACIÓN | ESTADO EN LA ACCIÓN: 2 CERRADA. 3 INCUMPLIDA A 4. INEFECTIVA | CONCLUSIÓN |
|----|---|----------------------------------|---------------------|-------------------------------------|---|--|--|
| 22 | Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 PAD 2015 | Subdirección Financiera | 2.3.1.4.1.1 | 0 | 0 | INCUMPLIDA | Se cuenta con los avalúos de los Parques Metropolitanos y Atahualpa, los cuales fueron contabilizados en los Estados Contables de la CVP, mas no en los de la Fiduciaria Tequendama (Hoy GNB Sudameris), que era el propósito de la acción correctiva. |
| 23 | Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 PAD 2015 | Dirección de Gestión Corporativa | 3.1.1 | 0 | 0 | INCUMPLIDA | Esta acción se desarrolla en esta vigencia. |

“En relación con las acciones abiertas, el grupo auditor observa que obedecieron a la ineffectividad de las mismas, por tal razón es importante que la administración formule acciones de mejora que contribuyan directamente a prevenir las situaciones que originaron los hallazgos y de acuerdo con el parágrafo 1 del artículo 12 de la Resolución 069 de 2015 el sujeto de vigilancia y control fiscal deberá implementar las acciones no cumplidas dentro de los sesenta (60) días siguientes a la comunicación del informe definitivo de auditoria”.

Con relación a lo anterior, verbalmente se recibieron instrucciones por el equipo auditor de contar con sesenta (60) días hábiles para presentar el cumplimiento de las 21 acciones ineffectivas y 2 incumplidas.

Se solicitó a través de oficio a la Contraloría de Bogotá D.C., bajo radicado 2017EE1173 con fecha 27/01/2017 la apertura del aplicativo SIVICOF con el fin de reportar el seguimiento realizado a las 23 acciones expuestas en el informe final por este ente de control, sin recibir respuesta.

Así las cosas Control Interno efectuó a cada uno de los procesos la revisión al plan de mejoramiento de los 120 hallazgos y las 239 acciones y con las evidencias correspondientes con corte a 31 de Diciembre con el fin de reportar al ente de control y efectuar el seguimiento a la cuenta anual.

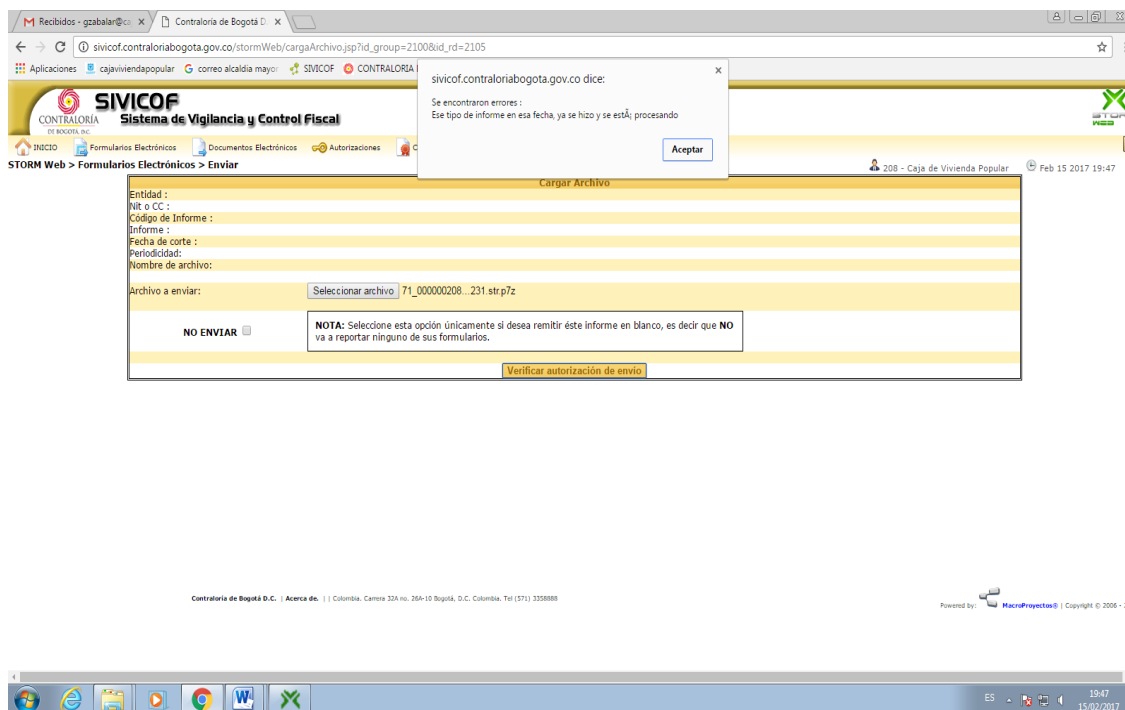
El seguimiento arroja los siguientes resultados cumplimiento de ciento diez y siete (117) hallazgos con doscientas veintiocho (228) acciones, quedando pendiente con un 50% de dos (2) hallazgos con nueve (9) acciones para la Dirección de Gestión Corporativa y CID y un (1) hallazgo con dos (2) acciones para Dirección de Urbanización y Titulación, así:

| ITEM | ORIGEN | VIGENCIA | HALLAZGO | ACCIÓN | DEPENDENCIA | % | SEGUIMIENTO |
|------|---|----------|----------|--------|--|----|---|
| 1 | Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral – Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | 2013 | 2.1.3.2 | 12 | Dirección de Gestión Corporativa y CID | 50 | 20 de Diciembre de 2016: No obstante el documento se encuentra surtiendo el proceso de aprobación, se realizó un simulacro sobre la contingencia implementada físicamente para el sistema de información SI CAPITAL. Este simulacro se ejecutó en tres fases: a) planificación de la contingencia. b) Puesta en ejecución de la contingencia. c) recuperación del estado normal de operación del sistema de información. Dado que el plan de contingencia aún se encuentra en proceso de aprobación, no es posible calcular el indicador definido porque las variables se refieren a las acciones descritas en un documento finalizado. A la fecha también se encuentra en borrador el protocolo del plan de continuidad. |
| 2 | Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral – Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | 2013 | 2.1.3.2 | 13 | Dirección de Gestión Corporativa y CID | 50 | 20 de Diciembre de 2016: No obstante el documento se encuentra surtiendo el proceso de aprobación, se realizó un simulacro sobre la contingencia implementada físicamente para el sistema de información SI CAPITAL. Este simulacro se ejecutó en tres fases: a) planificación de la contingencia. b) Puesta en ejecución de la contingencia. c) recuperación del estado normal de operación del sistema de información. Dado que el plan de contingencia aún se encuentra en proceso de aprobación, no es posible calcular el indicador definido porque las variables se refieren a las acciones descritas en un documento finalizado. |
| 3 | Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral – Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | 2013 | 2.1.3.2 | 14 | Dirección de Gestión Corporativa y CID | 50 | 20 de Diciembre de 2016: No obstante el documento se encuentra surtiendo el proceso de aprobación, se realizó un simulacro sobre la contingencia implementada físicamente para el sistema de información SI CAPITAL. Este simulacro se ejecutó en tres fases: a) planificación de la contingencia. b) Puesta en ejecución de la contingencia. c) recuperación del estado normal de operación del sistema de información. Dado que el plan de contingencia aún se encuentra en proceso de aprobación, no es posible calcular el indicador definido porque las variables se refieren a las acciones descritas en un documento finalizado. |
| 4 | Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral – Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | 2013 | 2.1.3.2 | 15 | Dirección de Gestión Corporativa y CID | 50 | 20 de Diciembre de 2016: El documento se encuentra surtiendo el proceso de ajustes y aprobación. |

| ITEM | ORIGEN | VIGENCIA | HALLAZGO | ACCIÓN | DEPENDENCIA | % | SEGUIMIENTO |
|------|---|----------|----------|--------|--|----|--|
| 5 | Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral – Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | 2013 | 2.1.3.2 | 24 | Dirección de Gestión Corporativa y CID | 50 | 20 de Diciembre de 2016: No se registraron reportes sobre pérdidas o daños intencionales a los equipos de cómputo para el periodo del seguimiento. Pendiente por evidencia o cumplimiento. |
| 6 | Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral – Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | 2013 | 2.1.3.2 | 32 | Dirección de Gestión Corporativa y CID | 50 | 20 de Diciembre de 2016: El documento se encuentra surtiendo el proceso de ajustes y aprobación. Por lo anterior no es posible calcular el indicador. |
| 7 | Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral – Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | 2013 | 2.1.3.2 | 33 | Dirección de Gestión Corporativa y CID | 50 | 20 de Diciembre de 2016: El documento se encuentra surtiendo el proceso de aprobación, se realizó un simulacro sobre la contingencia implementada físicamente para el sistema de información SI CAPITAL. Este simulacro se ejecutó en tres fases: a) planificación de la contingencia. b) Puesta en ejecución de la contingencia c) recuperación del estado normal de operación del sistema de información. Dado que el plan de contingencia aún se encuentra en proceso de aprobación, no es posible calcular el indicador definido porque las variables se refieren a las acciones descritas en un documento finalizado. A la fecha también se encuentra en borrador el protocolo del plan de continuidad. |
| 8 | Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral – Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | 2013 | 2.1.3.2 | 36 | Dirección de Gestión Corporativa y CID | 50 | 20 de Diciembre de 2016: El documento se encuentra surtiendo el proceso de aprobación, se realizó un simulacro sobre la contingencia implementada físicamente para el sistema de información SI CAPITAL. Este simulacro se ejecutó en tres fases: a) planificación de la contingencia. b) Puesta en ejecución de la contingencia c) recuperación del estado normal de operación del sistema de información. Dado que el plan de contingencia aún se encuentra en proceso de aprobación, no es posible calcular el indicador definido porque las variables se refieren a las acciones descritas en un documento finalizado. A la fecha también se encuentra en borrador el protocolo del plan de continuidad. |

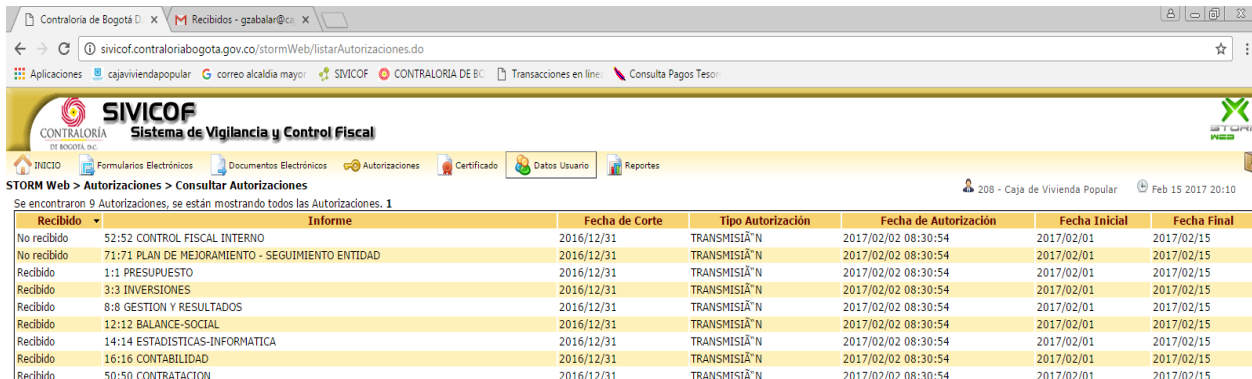
| ITEM | ORIGEN | VIGENCIA | HALLAZGO | ACCIÓN | DEPENDENCIA | % | SEGUIMIENTO |
|------|---|----------|----------|--------|--|----|--|
| 9 | Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 PAD 2015 | 2014 | 2.1.3.6 | 1 | Dirección de Gestión Corporativa y CID | 50 | 20 de Diciembre de 2016: Esta acción se desarrolla en esta vigencia. Pendiente por evidencia o cumplimiento. |
| 10 | Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 PAD 2015 | 2014 | 2.1.3.10 | 2 | Dirección de Urbanización y Titulación | 50 | 21 de Diciembre de 2016: Se encuentra en proceso el formato de ficha técnica teniendo pendiente su codificación y formalización. |
| 11 | Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 PAD 2015 | 2014 | 2.1.3.10 | 3 | Dirección de Urbanización y Titulación | 50 | 21 de Diciembre de 2016: Se presentaron los siguientes informes por parte de la interventoría respecto al proyecto porvenir CPS-PCVN-3-1-30589-033-2013 con el radicado 05/11/2015 radicado 2015ER20410, no se evidencia por parte de la supervisión informes relacionados a la interventoría. |

Al reportar la cuenta anual se presentaron inconvenientes al momento de realizar el cargue de la información bajo el formato 71-Plan de Mejoramiento-Seguimiento Entidad en el aplicativo SIVICOF, al no cruzar el storm user con strom web, así:



The screenshot shows the SIVICOF web application interface. At the top, there is a navigation bar with the SIVICOF logo and the text "Sistema de Vigilancia y Control Fiscal". Below this, there is a "Cargar Archivo" (Upload File) form. The form includes fields for "Entidad:", "NIT o CC:", "Código de Informe:", "Informe:", "Fecha de corte:", "Periodicidad:", and "Nombre de archivo:". The "Archivo a enviar:" field contains the text "Seleccionar archivo: 71_00000208_231.strp/z". Below the form, there is a "NO ENVIAR" button and a "Verificar autorización de envío" button. A modal dialog box is open over the form, displaying an error message: "sivicof.contraloriabogota.gov.co dice: Se encontraron errores: Ese tipo de informe en esa fecha, ya se hizo y se está procesando". The dialog has an "Aceptar" button. The browser's address bar shows the URL "sivicof.contraloriabogota.gov.co/stormWeb/cargaArchivo.jsp?id_group=2100&id_rd=2105". The system tray at the bottom shows the date and time as "19:47 15/02/2017".

Al momento de verificar el reporte el 15 de febrero, el aplicativo indica que se tiene como no recibido el informe control fiscal interno y el plan de mejoramiento, así:



STORM Web > Autorizaciones > Consultar Autorizaciones

Se encontraron 9 Autorizaciones, se están mostrando todos las Autorizaciones. 1

| Recibido | Informe | Fecha de Corte | Tipo Autorización | Fecha de Autorización | Fecha Inicial | Fecha Final |
|-------------|--|----------------|-------------------|-----------------------|---------------|-------------|
| No recibido | 52:52 CONTROL FISCAL INTERNO | 2016/12/31 | TRANSMISIÓN | 2017/02/02 08:30:54 | 2017/02/01 | 2017/02/15 |
| No recibido | 71:71 PLAN DE MEJORAMIENTO - SEGUIMIENTO ENTIDAD | 2016/12/31 | TRANSMISIÓN | 2017/02/02 08:30:54 | 2017/02/01 | 2017/02/15 |
| Recibido | 1:1 PRESUPUESTO | 2016/12/31 | TRANSMISIÓN | 2017/02/02 08:30:54 | 2017/02/01 | 2017/02/15 |
| Recibido | 3:3 INVERSIONES | 2016/12/31 | TRANSMISIÓN | 2017/02/02 08:30:54 | 2017/02/01 | 2017/02/15 |
| Recibido | 8:8 GESTION Y RESULTADOS | 2016/12/31 | TRANSMISIÓN | 2017/02/02 08:30:54 | 2017/02/01 | 2017/02/15 |
| Recibido | 12:12 BALANCE-SOCIAL | 2016/12/31 | TRANSMISIÓN | 2017/02/02 08:30:54 | 2017/02/01 | 2017/02/15 |
| Recibido | 14:14 ESTADISTICAS-INFORMATICA | 2016/12/31 | TRANSMISIÓN | 2017/02/02 08:30:54 | 2017/02/01 | 2017/02/15 |
| Recibido | 16:16 CONTABILIDAD | 2016/12/31 | TRANSMISIÓN | 2017/02/02 08:30:54 | 2017/02/01 | 2017/02/15 |
| Recibido | 50:50 CONTRATACION | 2016/12/31 | TRANSMISIÓN | 2017/02/02 08:30:54 | 2017/02/01 | 2017/02/15 |

Se solicitó a la Contraloría de Bogotá D.C., la apertura del sistema de vigilancia y control fiscal SIVICOF, bajo radicado 2017EE2284 con fecha 16/02/2017, solicitando reunión con el equipo de trabajo responsable del reporte, para efecto de buscar soluciones a lo anterior. Reunión que se llevó a cabo en las instalaciones de la Contraloría con la Subdirectora de Fiscalización Hábitat concluyendo que en la Auditoria de Regularidad la Doctora María Yolanda García Soto realizó el cierre definitivo de las 46 acciones pendientes y las 23 acciones incumplidas e inefectivas, y en conclusión quedaron de las vigencias 2013 y 2014 el total de tres (3) hallazgos 2.1.3.2, 2.3.1.4.1.1 y 3.1.1 con (3) tres acciones, a lo que se llevó el seguimiento por parte de control interno y su reporte de cumplimiento fue del 100%.

Recibiendo respuesta por parte de la contraloría bajo radicado #2-2017-03229 con fecha 20/02/2017, manifestando que la dirección sectorial autoriza la apertura del Sistema SIVICOF, para el 22 de febrero, acogiendo lo acordado en la reunión se depuro el formato 71-Plan de Mejoramiento-Seguimiento Entidad teniendo en cuenta el seguimiento de los hallazgos 2.1.3.2, 2.3.1.4.1.1 y 3.1.1 y los que se encontraban pendientes de la Auditoria Regular a 31 de diciembre de 2016, arrojando los siguientes resultados:

Hoja 14 de 21

Código: 208-SADM-Ft-105
Versión: 2
Vigente desde: 29-01-2016

Calle 54 N° 13-30
Código Postal : 110231, Bogotá D.C.
PBX: 3494520
Fax: 3105684
www.cajaviviendapopular.gov.co
soluciones@cajaviviendapopular.gov.co



BOGOTÁ
MEJOR
PARA TODOS

| ITEM | ORIGEN | VIGENCIA | HALLAZGO | DEPENDENCIA | SEGUIMIENTO | PORCENTAJE |
|------|---|----------|-------------|--|--|------------|
| 1 | Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral-Modalidad Regular Vigencia 2013 PAD 2014 | 2013 | 2.1.3.2 | Dirección de Gestión Corporativa | Se implementó la actividad definida en el procedimiento de administración de copias de seguridad y restauración la cual se encuentra funcionando a la fecha. | 100.00 |
| 2 | Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 PAD 2015 | 2014 | 2.3.1.4.1.1 | Subdirección Financiera | Se evidencia solicitud de actualización de los derechos de fideicomiso con radicado 2016EE9432, auxiliar de la cuenta 19260302 parque Atahualpa, y respuestas de GNB Sudameris para el fideicomiso parque metropolitano y patrimonio autónomo Atahualpa con radicados 2016ER1276 21 de enero 2016, 2016ER1420 22 de enero 2016. | 100.00 |
| 3 | Auditoria de Regularidad Vigencia 2014 PAD 2015 | 2014 | 3.1.1 | Dirección de Gestión Corporativa | Los jueves de cada semana se tiene programado actividades relacionadas con visitas técnicas, viabilidad de traslados y viabilidad de mejoras previa suscripción de promesa de compraventa, la programación se encuentra disponible en tabla de Excel con ayudas de memoria, estas actividades están definidas en el cronograma de visitas de Relocalización Transitoria. | 100.00 |
| 4 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.4 | Dirección de Gestión Corporativa y Cid | El procedimiento fue ajustado, se encuentra publicado en la carpeta calidad y fue socializado el 22 de Diciembre de la vigencia 2016. | 100.00 |
| 5 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.13 | Dirección de Reasentamiento | Se creó el documento seguimiento a convenios interadministrativos cód. 208-REAS In-03 versión 1 vigente desde 05/10/2016 y a su vez se creó el formato seguimiento financiero a confis cód. 208-REAS-Ft- 66 versión 1 vigentes desde 05/10/2016. | 100.00 |
| 6 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.15 | Dirección de Mejoramiento de Vivienda | Solicitud por medio de memorando a la Dirección de Gestión Corporativa y CID modificación estudios previos con radicado 2016IE13516 fecha 05/12/2016. | 100.00 |
| 7 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.20 | Dirección de Urbanizaciones y Titulación | Se ampliaron los fondos, aún no se ha surtido la liquidación, se solicitó la apertura de caminos de San Pedro y frente a la liquidación se cita a comité fiduciario para proyectos propios que no están dentro de los convenios y poder liquidar parcialmente. | 20.00 |
| 8 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.23 | Dirección de Urbanizaciones y Titulación | Se solicitó a la fiduciaria Bogotá el ajuste de 5 proyectos entre ellos las Casona, Arborizadora y Arboleda pertenecientes al convenio 408. | 100.00 |
| 9 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.23 | Dirección de Urbanizaciones y Titulación | Se aprobaron las actas para la modificación en comité de seguimiento al convenio con la Secretaría de Hábitat, está pendiente de la aprobación del Director General. | 40.00 |

| ITEM | ORIGEN | VIGENCIA | HALLAZGO | DEPENDENCIA | SEGUIMIENTO | PORCENTAJE |
|------|--|----------|---------------|--|---|------------|
| 10 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.26 | Dirección de Urbanizaciones y Titulación | Se envió requerimiento a la Fiduciaria el 25 de noviembre de 2016 con cordis 2016EE16708. | 100.00 |
| 11 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.27 | Dirección de Urbanizaciones y Titulación | Está en construcción las fichas técnicas. | 20.00 |
| 12 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.28 | Dirección de Urbanizaciones y Titulación | Mediante radicado 2016EE17152 del 05/12/2016, se solicitó la modificación y prórroga del contrato de fiducia mercantil, se envió a la fiduciaria la solicitud de modificación del manual fiduciario falta la revisión y aprobación de fiduciaria y luego del comité fiduciario. | 50.00 |
| 13 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.38 | Dirección de Urbanizaciones y Titulación | Se ampliaron los fondos, aún no se ha surtido la liquidación, se solicitó la apertura de caminos de San Pedro y frente a la liquidación se citara a comité fiduciario para proyectos propios que no están dentro de los convenios y poder liquidar parcialmente. | 20.00 |
| 14 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.3.40 | Dirección de Urbanizaciones y Titulación | Se llevó a cabo la mesa conjunta y se cuenta con acta. | 100.00 |
| 15 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.4.8.3.1 | Subdirección Financiera | Se generó circular con fecha 29 de Diciembre de 2016 para la ejecución presupuestal. | 100.00 |
| 16 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.1.4.8.4.1 | Subdirección Financiera | Se ha depurado durante la vigencia 2016, se han registrado los pagos y liberaciones a 31 de diciembre. | 100.00 |
| 17 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.3.1.1.1 | Subdirección Financiera | Se modificó la descripción de la cuenta 1110, quedando Depósitos en Instituciones Financieras. | 100.00 |
| 18 | Auditoria Regular Vigencia 2015 PAD 2016 | 2016 | 2.3.1.3.1.3.4 | Subdirección Financiera | Se reclasifico el saldo registrado como anticipo en la cuenta 1926 a la cuenta 1920 se realizó el 31 de octubre de 2016. | 100.00 |

5. Resultados y seguimiento de la evaluación

Se realizó análisis de las acciones abiertas, cerradas, incumplidas, inefectivas e inactivas reportadas en el sistema SIVICOF, arrojando los siguientes resultados:

| ABIERTAS | | | |
|---------------------|----------|-----------|------------|
| CODIGO DE AUDITORIA | VIGENCIA | HALLAZGOS | ACCIONES |
| 73 | 2016 | 58 | 99 |
| 274 | 2015 | 9 | 10 |
| 80 | 2016 | 26 | 41 |
| | | 93 | 150 |

| CERRADAS | | | |
|---------------------|----------|-----------|------------|
| CODIGO DE AUDITORIA | VIGENCIA | HALLAZGOS | ACCIONES |
| 803 | 2012 | 8 | 14 |
| 804 | 2013 | 46 | 96 |
| 68 | 2014 | 25 | 61 |
| 805 | 2014 | 12 | 21 |
| 66 | 2014 | 4 | 4 |
| 802 | 2011 | 1 | 4 |
| 801 | 2010 | 1 | 3 |
| 800 | 2009 | 1 | 3 |
| | | 98 | 206 |

| INCUMPLIDAS | | | |
|---------------------|----------|-----------|----------|
| CODIGO DE AUDITORIA | VIGENCIA | HALLAZGOS | ACCIONES |
| 804 | 2013 | 1 | 1 |
| 68 | 2014 | 2 | 2 |
| | | 3 | 3 |

| INEFECTIVAS | | | |
|---------------------|----------|-----------|-----------|
| CODIGO DE AUDITORIA | VIGENCIA | HALLAZGOS | ACCIONES |
| 804 | 2013 | 3 | 3 |
| 68 | 2014 | 4 | 17 |
| | | 7 | 20 |

| INACTIVAS | | | |
|---------------------|----------|-----------|-----------|
| CODIGO DE AUDITORIA | VIGENCIA | HALLAZGOS | ACCIONES |
| 803 | 2012 | 8 | 12 |
| 804 | 2013 | 15 | 26 |
| 805 | 2014 | 1 | 1 |
| | | 24 | 39 |

Se presenta la distribución de hallazgos por dependencias e incidencia de la Auditoria de regularidad PAD 2016 vigencia 2015 y desempeño, así:

PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORÍA - POR DEPENDENCIAS

| ÁREA RESPONSABLE | HALLAZGOS | ACCIONES | INCIDENCIA | | | |
|--|-----------|------------|-----------------|---------------|-----------|----------|
| | | | ADMINISTRATIVOS | DISCIPLINARIO | FISCAL | PENAL |
| Dirección de Urbanizaciones y Titulación | 48 | 84 | 7 | 23 | 19 | 0 |
| Subdirección Financiera | 10 | 14 | 7 | 3 | 0 | 0 |
| Dirección de Reasentamientos | 8 | 12 | 0 | 6 | 1 | 0 |
| Dirección de Gestión Corporativa | 8 | 10 | 2 | 5 | 0 | 0 |
| Dirección de Mejoramiento de Vivienda | 4 | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 |
| Control Interno | 2 | 3 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Dirección de Mejoramiento de Barrios | 2 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Oficina Asesora de Planeación | 1 | 5 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Subdirección Administrativa | 1 | 5 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| Dirección Jurídica | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALES | 84 | 140 | 20 | 44 | 20 | 0 |

NOTA 1: Los hallazgos y las acciones aquí consignadas hacen parte de la auditoría regular 2016 y la auditoría de desempeño de 2016.

NOTA 2: Cinco (5) hallazgos fiscales son compartidos con la Dirección de Reasentamientos y Dirección de Urbanización y Titulación resultado de la Auditoría de desempeño 2016.

NOTA 3: Un (1) hallazgo con incidencia disciplinaria es compartido con la Subdirección Administrativo y Dirección de Urbanización y Titulación resultado de la Auditoría de desempeño 2016.

NOTA 4: De la vigencia 2015 PAD 2016 son 84 hallazgos con 140 acciones, de vigencia anteriores son 9 hallazgos y 10 acciones, para un total de 93 hallazgos, con 150 acciones

Se llevaron a cabo los seguimientos en los meses de agosto, septiembre y diciembre con cada una de las dependencias que cuenta con hallazgos suscritos de acuerdo a la inscripción y publicación en el sistema SIVICOF, de acuerdo a las auditorías realizadas (Regular-Desempeño), a continuación se presentan los hallazgos que se han cumplido, incumplido, cumplidas fuera de tiempo, y cerradas por la contraloría. En el caso de los incumplidos se presentan avances que se sugiere se considere por parte del ente de control al momento de evaluar el seguimiento por parte de Control Interno.

| DEPENDENCIA | ACCIONES | PRIMERA REVISIÓN AGOSTO-SEPTIEMBRE NÚMERO DE ACCIONES CUMPLIDAS E INCUMPLIDAS | SEGUNDA REVISIÓN DICIEMBRE NÚMERO DE ACCIONES CUMPLIDAS E INCUMPLIDAS, CUMPLIDAS FUERA DE TIEMPO Y CERRADAS POR LA CONTRALORIA |
|--|------------|---|--|
| Dirección de Urbanización y Titulación | 84 | 40 CUMPLIDAS | 2 INCUMPLIDAS, 6 CUMPLIDAS FUERA DE TIEMPO, 29 CUMPLIDAS Y 7 CIERRE CONTRALORIA |
| Dirección de Gestión Corporativa y CID | 10 | 6 CUMPLIDAS | 4 CUMPLIDAS |
| Subdirección Financiera | 14 | 1 INCUMPLIDA - 8 CUMPLIDAS | 5 CUMPLIDAS |
| Dirección Jurídica | 1 | - | 1 CUMPLIDA |
| Dirección Reasentamientos | 12 | 6 CUMPLIDAS | 6 CUMPLIDAS |
| Subdirección Administrativa | 5 | 2 CUMPLIDAS | 3 CUMPLIDAS |
| Dirección de Mejoramiento de Vivienda | 4 | - | 4 CUMPLIDAS |
| Oficina Asesora de Planeación | 5 | 1 CUMPLIDA | 4 CUMPLIDAS |
| Dirección de Mejoramiento de Barrios | 2 | 2 CUMPLIDAS | - |
| Control Interno | 3 | 3 CUMPLIDAS | - |
| | 140 | TOTAL 140 ACCIONES | |

Fuente: Registros de Reunión con las dependencias, los registros se encuentran en el archivo de Control Interno

Se presentan los hallazgos y las acciones que fueron revisadas por el Ente de Control, de acuerdo al informe final con fecha 21 de noviembre de 2017, incluyendo vigencias anteriores, acciones incumplidas, inefectivas, así:

| REVISADAS POR LA CONTRALORIA EN INFORME 21/11/2017 | | | |
|--|----------|-----------|-----------|
| CODIGO DE AUDITORIA | VIGENCIA | HALLAZGOS | ACCIONES |
| 68 | 2014 | 2 | 2 |
| 804 | 2013 | 1 | 1 |
| 274 | 2015 | 9 | 10 |
| 73 | 2016 | 35 | 43 |
| 80 | 2016 | 2 | 3 |
| | | 49 | 59 |

Estado de las Acciones y hallazgos evaluados por la contraloría en informe final de fecha 21/11/2017:

| ESTADO DE LAS ACCIONES EN INFORME 21/11/2017 POR LA CONTRALORÍA | | | | | |
|---|----------|----------|----------|-------------|------------|
| CODIGO DE AUDITORIA | VIGENCIA | ABIERTAS | CERRADAS | INEFECTIVAS | REFORMULAR |
| 68 | 2014 | 0 | 5 | 0 | 1 |

| ESTADO DE LAS ACCIONES EN INFORME 21/11/2017 POR LA CONTRALORÍA | | | | | |
|---|------|-----------|-----------|----------|----------|
| 804 | 2013 | 0 | 17 | 0 | 0 |
| 274 | 2015 | 0 | 9 | 1 | 0 |
| 73 | 2016 | 14 | 28 | 1 | 0 |
| 80 | 2016 | 0 | 3 | 0 | 0 |
| TOTALES | | 14 | 62 | 2 | 1 |

Quedando pendientes hallazgos y acciones por evaluar por parte del ente de control en la próxima auditoria, así:

| PENDIENTES POR EVALUAR POR EL ENTE DE CONTROL | | | |
|---|----------|-----------|----------|
| CODIGO DE AUDITORIA | VIGENCIA | HALLAZGOS | ACCIONES |
| 73 Y 80 | 2016 | 47 | 94 |

Se presenta la distribución de hallazgos por dependencias e incidencia de la Auditoria de regularidad PAD 2017 vigencia 2016, así:

| CAJA DE LA VIVIENDA POPULAR PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORÍA - POR DEPENDENCIAS E INCIDENCIA | | | | | | |
|---|-----------|-----------|----------------|---------------|------------------------|----------|
| ÁREA RESPONSABLE | HALLAZGOS | ACCIONES | INCIDENCIA | | | |
| | | | ADMINISTRATIVA | DISCIPLINARIA | DISCIPLINARIA Y FISCAL | PENAL |
| Dirección de Mejoramiento de Barrios | 2 | 3 | 0 | 1 | 1 | 0 |
| Dirección de Reasentamientos | 4 | 8 | 0 | 4 | 0 | 0 |
| Dirección de Urbanizaciones y Titulación | 12 | 19 | 4 | 4 | 4 | 0 |
| Dirección Gestión Corporativa y CID | 8 | 12 | 4 | 4 | 0 | 0 |
| Subdirección Administrativa | 2 | 4 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| Subdirección Financiera | 11 | 21 | 10 | 1 | 0 | 0 |
| Control Interno | 2 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| TOTALES | 41 | 69 | 21 | 15 | 5 | 0 |

Nota 1: Algunos hallazgos se encuentra compartidos con la Dirección de Urbanización y Titulación, Subdirección Administrativa, Dirección de Mejoramiento de Barrios y Subdirección Financiera

6. Recomendaciones

- Realizar los seguimientos de forma trimestral, que permitan dar cumplimiento a las acciones propuestas dentro del plan de mejoramiento.
- Verificar con el Ente de Control, los reportes del sistema SIVICOF.

- Coordinar con Control Interno, las evidencias presentadas para el cierre de los hallazgos.
- Dar cumplimiento a las fechas establecidas por el ente de control, en relación a la información que se debe reportar en el sistema SIVICOF.



JUAN MANUEL RODRIGUEZ PARRA
ASESOR CONTROL INTERNO
jrodriguezp@cajaviviendapopular.gov.co

Proyectó: Graciela Zabala Rico – Profesional Universitario
Revisó: Juan Manuel Rodríguez Parra – Asesor Control Interno

Adjunto: N/A

