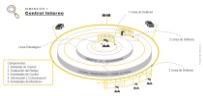
Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE VIVIENDA DE ANTIOQUIA - VIVA
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	89%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Operan los cinco (5) componentes del ambiente de Control, veamos: AMBIENTE DE CONTROL: VIVA, es empresa certificada en Sistemas de Calidad desde el año 2007, en la actual vigencia recibio la recertificación por parte del ICONTEC, en la norma ISO 9001:2015, tambien se cuenta con la evaluación del FURAG, el indice de desempeño institucional para nuestra entidad se encuentra en 70,4 punto, con este puntaje se evidencia que nuestra entidad viene consolidando el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. Algunos aspectos que se resaltan para el segundo semestre de 2022 son: Funcionarios certificados en el curso MIPG y desarrollo de una aplicación basada en la evidencia para atender las diferentes recomendaciones FURAG, Talento Humano, entro a formar parte de los procesos estrategicos, para el segundo semestre de 2022 se aprobo el código de integridad en su versión No 2, fue aprobado por resolución 105 del 9 de agosto de 2022 y el mismo dia fue socializado con todos los empleados de acuerdo a gestión programada en el plan de formación. EVALUACIÓN DEL RIESGO: Desde la oficina de planeación, se realizó seguimiento al establecimiento de los riesgos y sus controles para cada uno de los procesos de la entidad. Para ello, se ajusto la matriz de riesgos y se evidenció la dificultad de la comprensión del enfoque basado en riesgos en los enfaces de calidad. En el primer trimestre de 2023 se tiene propuesto conjuntamente con la oficina de Control Interno, la actualización de la estrategia de enfoque basado en riesgos de la entidad, la cual estará compuesta por lo siguiente: Taller ajuste y construcción del enfoque basado en riesgos, compilación de los riesgos en una sola matriz y establecimiento de los lineamientos y directrices para hacer seguimiento a los mismos. El proceso de Gestion del Riesgo, hace parte del Sistema Integrado de Gestión MECI-SGC, con la certificación en la norma 9001:2015 toda la gestión del sistema se basa en los riesgos, lo que ha permitido el desarrollo de una cultura del riesgo al interior de la entidad. SEGUNDO SEMESTRE 2021 En la Auditoria interna realizada en los meses de noviembre y diciembre se acompaño en esta revisión deudela Oficina de Control Interno, se pudo concluir que al interior de los procesos se esta generando esa cultura basada en riesgo. ACTIVIDADES DE CONTROL: Se realizan las actividades documentadas para el cumplimiento de los objetivos estas actividades que realizamos de manera sistematica al interior de los procesos, es el actuar preventivo frente a la posibilidad de riesgos, con las actividades de control hacemos efectivo el Control Interno, todos los procesos son actores en las actividades de control, la autoregulacion, a jugado un papel muy importante ya que se han intensificado al interior de los proceso la contrucción de politicas, bien sea a través de manuales o de los mismos procedimientos.SEGUNDO SEMESTRE 2021: Las actividades de control definidas a través de las politicas y procedimientos se van convirtiendo en cultura dia a dia al interior de cada area, se llevan a cabo las instrucciones documentadas para mitigar los riesgos con impacto potencial en los objetivos. Las actividades de control se ejecutan en todos los niveles de la entidad, en las diferentes etapas de los procesos y sirven como mecanismos para asegurar el cumplimiento de los objetivos. Las actividades de control son la parte fundamental del control interno. Estas actividades están orientadas a minimizar los riesgos que dificultan la realización de los objetivos generales de la Entidad, y hoy el equipo directivo es conciente de la necesidad de estos controles al interior de los procesos , en el proceso auditor se pudo verificar en cada una de las entrevistas el conocimiento y la conciencia de los funcionarios frente a la responsabilidad del control. INFORMACION Y COMUNICACION: La comunicación es una de las herramientas que más se ha fortalecido en este semestre, y cada vez tal, su papel ha sido clave. Hoy se ha convertido en una vía de información permanente, responsable, gracias a la cual los ciudadanos están al tanto de lo que ocurre en el departamento en materia de vivienda y cómo se puede beneficiar.La rendición de cuentas, se realizo a través de Audiencia publica por el canal regional Telearriquia la primera semana de marzo del año en curso, a rendición de cuentas para la Empresa es una obligación permanente de todos los servidores frente a los resultados esperados por el gobierno departamental y por las comunidades.SEGUNDO SEMESTRE 2021: La comunicación sigue siendo un proceso estratégico que nos pone en contacto con la comunidad, en este segundo semestre se pudo ver una empresa con una marca reconocida y posicionada, con un excelente resultado en el cambio de imagen al igual que en la celebración de los 20 años donde el papel protagonista lo tuvo el area de comunicaciones, los municipios, los proveedores a través de las distintas redes pueden estar en contacto, generar sus preguntas, resolver sus dudas, este proceso debe estar muy atento a las fallasa que se tienen en la pagina WEB con la información de ley que se debe montar ya que por los cambios de operador se ha visto la pagina con esta falencia. Por último tenemos ACTIVIDADES DE MONITOREO:Son actividades e independientes, las concurrentes en ejercicio caso obedece a la supervisión de los proyectos y la independiente que es la labor que ejerce la Oficina de Control Interno. Dentro de los cambios que se han venido implementando al interior de la Entidad en busca de una mejora continua y una vez analizado el Sistema de Gestión de Calidad sus procesos y las distintas mediciones que habitan de la gestión de cada uno de ellos, la Gerencia General, se encuentra frente a la necesidad de poder medir no solo sus OBJETIVOS ESTRATEGICOS, sino también el DESEMPEÑO de la organización, para lo cual se ha tomado dentro de las muchas metodologías de gestión estratégica el BALANCED SCORECARD, el cumplimiento de objetivos estrategicos dentro de cualquier entidad es un elemento fundamental para garantizar la estabilidad financiera, la satisfacción del cliente, la sostenibilidad de los procesos internos, el conocimiento a través del aprendizaje y crecimiento. SEGUNDO SEMESTRE 2021: Se realizo seguimiento desde la gerencia General, en evento especial a los resultados de los indicadores a los objetivos estrategicos a través del Balanced Scorecard, se discutieron los resultados y las posibles metas para el 2022, de igual manera se hizo seguimiento a los indicadores por proceso que apuntan al cumplimiento de cada proceso frente a sus objetivo, este seguimiento se hizo durante el proceso de Auditoria Interna 2021.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, es EFECTIVO. Las ventajas de VIVA al tener implementado, certificado y en proceso de mejora permanente el Modelo de Gestión basado con el Estándar Internacional ISO 9001:2015 ha permitido obtener beneficios tales como: Mejorar su credibilidad e imagen – Al ser ISO 9001 una norma reconocida internacionalmente. Mejorar de la satisfacción de nuestras partes interesadas –Mejorar la satisfacción planificando y enfocándose por cumplir los requerimientos del mismo. Mejor integración de procesos – Al adoptar el Modelo de Operación por Procesos con el propósito mejorar con eficiencia y ahorro de costos y evitar tareas repetitivas en el desarrollo de las actividades del quehacer diario. Mejorar la evidencia para la toma de decisiones –Al tomar las decisiones sobre la base de la evidencia, nos ha permitido enfocarnos mejor en aplicar los recursos en las áreas que mejorarán la eficiencia e incrementarán los ahorros de costos con menos ensayo y error en la selección de la decisión correcta. Adicionalmente, al monitorear el proceso que está mejorando nos ha permitido analizar los datos generados. Cultura de mejoramiento continuo –Al adoptar esta cultura para mejorar sus procesos y salidas organizacionales, se encontrará con mayor eficiencia, incluyendo al uso de procesos sistemáticos cuando ocurren los problemas para reducir el impacto del problema y aumentar la velocidad de recuperación. Al hacerlo continuo, mejorando año tras año, VIVA ha visto los beneficios continuos de ello. Todo esto ha generado que el Sistema de Control interno sea efectivo, eficaz y eficiente. Compromiso de los empleados – Los empleados que están involucrados en la mejora de los procesos que ellos mismos llevan a cabo los hace tener más claridad y aumentar su compromiso, especialmente cuando ellos entienden cómo la calidad del proceso depende de ellos mismos. Retos: Es necesario direccionar el Sistema de Gestión de Calidad para que garantice que se inicie con educación y termine con planificación y aseguramiento del conocimiento, de modo que se cree una cultura al respecto y, consecutivamente, se desarrollen habilidades y hábitos de trabajo que favorezcan trabajar con calidad como un proceso continuo, sistemático, de creación y desarrollo de hábitos, sostenido y manteniido durante todo el tiempo y que deberá ser un producto participativo de consecución permanente, ascendente, sistémica y sistemática.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia VIVA,cuenta con un proceso de Control Interno que ha venido siendo sostenible con la implementación del sistema MPG,, el SIG se han identificadas sus tres líneas defensa , contando inicialmente con LA LINEA ESTRATEGICA : Compuesto por la Alta Dirección de la entidad. En este nivel se analizan los riesgos y las amenazas institucionales al cumplimiento de los objetivos institucionales, metas e indicadores, en esta línea de defensa , se analisan esos objetivos, relacionados con nuestra misión, los cuales estan emanados del Plan de Desarrollo construido por cada Gobierno cada cuatro años y dentro del cual VIVA es protagonista de la vivienda, como Empresa Industrial y Comercial tambien tiene sus objetivos que son analizados y aprobados desde la Linea Estrategica, ya que es la primera trinchera donde se analizan las propuestas de nuestros clientes, su viabilidad . PRIMERA LINEA DE DEFENSA: La conforman los Gerentes Públicos y los líderes de los procesos. En ella se propia el control interno, gestionando el diseño, implementación y ejecución de los riesgos, frente a todos los royectos misionales y comerciales. SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA: Servidores con responsabilidad de monitoreo: Coordinadores de planeación, ejecución, administrativos, financieros, contables, jurídicos que apoyan a la primera linea de defensa con la implementación de las buenas prácticas en la gestión de riesgos, además incluimos en esta linea todo el personal de apoyo que vela por la ejecución de los proyectos dentro de toda ese rigor tenico y jurídico documentado desde el SGC que deben acompañar nuestros procesos tanto misionales como comerciales. TERCERA LÍNEA DE DEFENSA: Oficina Control Interno, Auditoría Interna, tiene la responsabilidad del seguimiento a las actividades de la primera y segunda linea de defensa, con una visión basada en riesgos, orientada a facilitar la gestión y el control de las actividades encaminadas a desarrollar políticas, objetivos, estrategias, procesos y procedimientos de manera coherente buscando garantizar el cumplimiento de los objetivos trazados a través del mejoramiento continuo, garantizando la efectividad con base en los tres principios establecidos por el MECI: Autocontrol, autorregulación y autogestión, ejerciendo actividades de control a través de los procesos procedimientos establecidos en el SIG, evaluando el comportamiento de estos procedimientos frente a los objetivos propuestos, basados en riesgos, actuando frente a situaciones ya existentes y preventivamente frente a situaciones futuras. SEGUNDO SEMESTRE 2022: Se tienen documentadas a través del manual de Operaciones, y han sido tratadas en los diferentes Comites Primarios de la Alta Dirección, es un tema que se ha venido implementando a conciencia por parte del equipo directivo, se vienen realizado la actualización de todos los documentos que hacen parte del SIG, igualmente se capacitaron los funcionarios en el sistema MIPG, se realizo seguimiento a todos los documentos que hicieron parte de la etapa precontractual referentes a la convocatoria que se realizo para mejoramientos de vivienda y vivienda nueva, lo que facilito la actuación de la tercera linea de defensa, Oficina de Control Interno quien genero alertas que fueron tratadas y subsanadas a tiempo, evitando de esta manera materialización de riesgos.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	**89%**	Con relación a las variables que hacen efectivo un buen ambiente de control como: Compromiso de actuar con integridad y valores éticos, Ejerecer responsabilidad de supervisión de todas las actividades que desarrolle VIVA, demostrar compromiso en las competencias del personal y cumplir con la rendición de cuentas. VIVA tiene grandes fortalezas como son: FORTALEZAS: 1. Contar con un Sistema Inegrado de Gestión maduro y sostenible certificado en la norma ISO 9001:2015. 2. Empoderamiento de los equipos de apoyo respecto a sus procesos y a su vez al control interno . 3. Actitud positiva, toma de acciones concretas frente a las practica de las actividades propias de la Oficina de Control Interno por parte de la Gerencia General. 4. Empoderamiento de los procesos por parte de los líderes de sus planes de mejoramiento, igualmente con los procesos misionales, se han venido implementando varias estrategias con el fin de tener la información certera que permita a los directivos la toma de decisiones, entre ellas tenemos. • Matriz de control de proyectos: Se estandariza en cada uno de los programas misionales de la dirección, VNU, VNR, MVU, MVR, HABITAT, la matriz de control de cada uno de los convenios y/o proyectos. En dicha matriz se busca hacer seguimiento tanto de los avances financieros, tecnicos, administrativos y jurídicos. Adicionamente, la matriz esta formulada con el fin de que genere alertas sobre las desviaciones de cada uno de los convenios en relación a su fecha programada de terminación versus ejecución real, y alertas con base a las fechas de vencimiento de los convenios, en la matriz se lleva el conteo de las viviendas terminadas en la entidad, con el fin de cumplir el plan de desarrollo. • Manejo de la información a traves del Share Point: Se centraliza toda la información documental de los convenios que estan a cargo de las direciones misionales a través del sharepoint. Cada supervisor junto con su equipo de apoyo tiene acceso a su programa especificamente, pero los líderes y apoyo a la coordinación tienen acceso total, ejerciendo una supervisión que permita mayor control de todas las actividades. All reposan todos el expediente de los convenios. • Enlace Dirección Proyectos-CAD: Se vinculó a la dirección un apoyo que busca mayor control documental entre los procesos misionales y el CAD con el fin que la información que reposa en el Share point, se cargue a la plataforma de Mercurio. • Power BI: Se hace seguimiento a los proyectos y convenios a través del power bi actualizandolo semanalmente. Planner: a traves de la herramienta llamada planner que se encuentra en el office 365 se lleva seguimiento a las tareas que se asignan; las cuales permiten un control constante desde la alta dirección. SEGUNDO SEMESTRE 2022: Permanecen las fortalezas y se afianzan con la implementación del manual de Supervisión e Interventoria , además el resultado de la Auditoria Regular de la CGA en esta vigencia, mostro una vez más la importancia de la prevención de riesgos a través de los procesos, fortaleciendo asi el SIC. DEBILIDADES: 1. Se debe seguir fortaleciendo el conocimiento en los Supervisores. 2. Se deben revisar todas las matrices de riesgos de los procesos, lo cual permitan un mayor control desde la identificación hasta la valoración de los mismo.	**100%**	Para las conclusiones, se partio del Estado anterior, se puede apreciar en la subsanación de las debilidades con apropiación de la gestión del cambio en toda la Entidad, capacitación en el manual de funciones a los supervisores de las diferentes áreas, la inclusión de los temas del Sistema de Gestión de la Calidad en los programas de reinducción e inducción de la Empresa.	**-11%**
Evaluación de riesgos	Si	**82%**	FORTALEZAS: 1. La Empresa de Antioquia VIVA se encuentra certificada en la norma de calidad ISO 9001:2015 lo cual se fundamenta en la gestión de riesgos, dentro de sus beneficios esta"el abordar los riesgos y oportunidades asociadas con su contexto y objetivos" Los objetivos de los procesos se contruyeron basados en los riesgos 2. Desde la oficina de Planeación, se realizó seguimiento al establecimiento de los riesgos y sus controles para cada uno de los procesos de la entidad. Para ello, se ajustó la matriz de riesgos y se evidenció la dificultad de comprensión del enfoque basado en riesgos en los enfaces de calidad, en el primer trimestre del 2023 se tiene propuesto conjuntamente con la Oficina de Control Interno, la actualización de la estrategia de enfoque basado en riesgos de la entidad, la cual esta estará compuesta por lo siguiente: • Taller ajuste y construcción del enfoque basado en riesgos. • Compilación de los riesgos en una sola matriz de entidad. • Establecer los lineamientos y directrices para hacer seguimiento y la periodicidad. DEBILIDADES: 1. A pesar de que existe un proceso de administración del Riesgo que ha sido contruido mirando el actuar de VIVA, y la materialización de riesgos asi como las auditorias regulares realizadas anualmente por la CGA, es importante actualizarlo, ya que en algunas contrataciones se han materializado sin realizar ningún tipo de control. 2. No se realizan mesas de trabajo (audiencia de riesgos) con los futuros proveedores, ni con los Municipios para analizar los riesgos del proceso a iniciar y determinar responsabilidades, causas y manera de mitigarlos. SEGUNDO SEMESTRE 2022: Existen debilidades en los informes de los supervisores de contratos, se deben estructurar capacitaciones, que permitan el fortalecimiento de los mismos.	**30%**	DEBILIDADES: se continua con la debilidad detectada anteriormente: No se realizan mesas de trabajo (audiencia de riesgos) con los futuros proveedores, ni con los Municipios para analizar los riesgos del proceso a iniciar y determinar responsabilidades, causas y manera de mitigarlos, se continua sin la participación del equipo de Control Interno en los comites tecnicos de las obras que hoy se estan ejecutando, al igual que en los comites donde se estudian los nuevos proyectos para dar linea al cumplimiento de los proyectos del Plan de desarrollo, por lo tanto no se tiene conocimiento en tiempo real, sobre las fallas y los riesgos que se pueden presentar en las nuevas contrataciones, estos procesos ya se han realizado en la Entidad en otras vigencias 2004-2007 2008-2011, se cuenta con matrices de riesgos construidas pertinentes de los hechos que se materializaron, en la oficina de Control Interno se ha realizado acompañamiento a la CGA en todas las auditorias especiales realizadas respecto a estos hallazgos que han generado investigaciones disciplinarias, de responsabilidad fiscal y hasta penal, se conocen y han analizado las causas, los efectos y los controles, ademas se han construido y analizado los riesgos de la contratación partiendo de las diferentes tipologias, por lo tanto el no tener en cuenta la administración de riesgos la administración de riesgos de la entidad, puede generar nuevamente que se presenten estas situaciones llevando a la materialización de riesgos generando responsabilidad fiscal y todas las demás consecuencias consecuencias que generan estos hallazgos. en el CTE, no se invita a Control Interno, es muy importante que se tenga en cuenta los conocimientos la experiencia y el rol de esta oficina a la hora de estructurar proyectos, en la contratación de las ultimas convocatorias fueron detectadas alertas que pudieron haberse evitado, desde la segunda linea de defensa se realizo la revisión y la oficina de Control Interno audito el proceso apoyando desde la conceptualización para su subsanación.	**52%**
Actividades de control	Si	**88%**	Con relación a las acciones establecidas por VIVA para responder a los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento y logro de los objetivos. y la calidad en la prestación del servicio, encontramos lo siguiente: xxxx FORTALEZAS: 1. Documentación de los procesos por parte de la primera y segunda linea de defensa. 2. Obligatoriedad del paso a paso de las actividades propias de los instructivos de los procesos. 3. Empoderamiento de los equipos frente a las actividades propias de su cargo. 4. Hay su cuenta en la Empresa, a nivel de la alta dirección con personal experto en el tema de TI, de esta manera se sacara a la entidad de la obsolecencia en que se encontraba en esta materia. 5. se realizo acercamiento desde el SIG con todos los equipos como preparación para el proceso de auditoria interna. 6. Se realizo auditoria interna, fue un proceso donde los equipos estuvieron muy receptivos y ademas se conto con un gran apoyo por parte de la gerencia general y del equipo directivo. 5. el nuevo proceso de Infraestructura ya tiene lista en borrador la documentación, que le hara parte del SGC de la entidad. 6. Ya hay actualización del Codigo de Integridad, del Manual de Supervisión e Interventoria, en esta era la espera del acto. SEGUNDO SEMESTRE 2021: el, proceso que inicialmente fue Infraestructura se convierte el Gestión de Proyectos, se implementa el manual de supervisión,el acercamiento a los procesos que se realizo desde Control Interno en el primer semestre previo a la auditoria de certificación, y que para algunos fue auditoria interna, afianzo más el sistema, en el segundo semestre en los meses de noviembre y diciembre se realizo la Auditoria interna vigencia 2021 al SIG, fue un proceso exitoso por el compromiso de los equipos, además se pudo certificar aproximadamente a 30 servidores como auditores de la norma de calidad 9001:2015, en las ultimas actividades del año se pudo detectar por parte de Control Interno la implementación de las lineas defensa, implementación esta que fortalecera la actividad de la tercera linea de defensa. DEBILIDADES: 1. Falta de capacitación a los supervisores y apoyos a la supervisión en temas de contratación estatal y supervisión e interventoria. 2. A pesar de que ya existe el Manual de Supervisión e Interventoria en su última versión no se ha socilizado con todo el personal de la empresa y deberemos tener en cuenta que este es construido con base en los hallazgos encontrados en los procesos de auditoria de interna, seguimiento, entes de control. SEGUNDO SEMESTRE 2021: Se subsana la segunda debilidad anterior ya que se implementa y socializa el Manual de Supervisión, herramienta muy importante que servira de apoyo a la gestión de los proyectos, sin embargo se continua con la falta de capacitación sobre los procesos del SGC a los nuevos servidores, desde la Gerencia General se debe apoyar la implementación del software de proyectos, agilizaria la operación. Mucho riesgo se detecta desde la Oficina de Control Interno con la cadena de abastecimiento, es un proceso que de acuerdo a su objetivo debe manejar toda la contratación de la entidad por lo tanto debe contar con un equipo jurídico, no podemos dejar de lado que VIVA es una empresa netamente contractual , los hechos economicos se generan a partir de la firma del contrato.	**100%**	Se evidencia la subsanación de las debilidades evidenciadas en el informe anterior.	**-13%**
Información y comunicación	Si	**88%**	La comunicación interna y externa por la cual se difunde la información de VIVA, presenta las siguientes fortalezas: FORTALEZAS: Se avanzó en el reposicionamiento de la marca VIVA como la empresa de vivienda de los antioqueños, se logro una mayor presencia en medios masivos de comunicación con prensa gratuita por $ 2.122.161.503 millones con corte al 30 de diciembre de 2022. Crecimiento en un 10 % la comunidad digital de VIVA, es decir 10.445 nuevos seguidores en las diferentes redes sociales, fortaleciendo los espacios de interacción virtual con contenido propio, cercano y actualizado para llegar a los diferentes públicos. Se Avanzo en el posicionamiento de la marca VIVA, incorporando nuevas estrategias de comunicación por diferentes medios como la página web, la intranet, redes sociales y múltiples canales directos de interacción con nuestros públicos de interés. El proceso de Rendición de cuentas como parte del SGC hoy esta documentado. SEGUNDO SEMESTRE 2022: Las fortalezas permanecen, además es una fortaleza el empoderamiento de este equipo de comunicaciones con todas las actividades que se desarrollan al interior de la entidad, los eventos que se realizan con el público interno para retroalimentar el cumplimiento del plan de desarrollo. Se cuenta con una Plataforma de información de todos los proyectos de la entidad. Se cuenta con herramientas audiovisuales como: cámaras de fotografía y video, micrófonos, grabadoras, entre otros. DEBILIDADES: No se cuenta con acceso a plataformas digitales pagas como Mailchimp, Hootsuite. Miro, entre otros. No se cuenta con Licencias de la suite de Adobe para tener aplicaciones dirigidas a la publicación impresa, publicación web, graficación, postproducción de video y dispositivos móviles (solo hay una licencia en el pc central de Ilustrator y photoshop).	**30%**	Se evidencia las debilidades presentadas anteriormente:1. No se cuenta con una Plataforma de información de todos los proyectos de la entidad y CRM o BigData con la información de beneficiarios, aliados y usuarios de los servicios de VIVA.2. Hoy carecen de Herramientas audiovisuales como: cámaras de fotografía y video, micrófonos, grabadoras, entre otros. 3. No se cuenta con acceso a plataformas digitales pagas como Mailchimp, Hootsuite. Miro, entre otros.	**58%**
Monitoreo	Si	**100%**	La tercera linea de defensa sostenible desde el Proceso de Control Interno , se cuenta con el apoyo de la Alta Dirección para configurar el equipo, hecho tan importante para poder llevar a cabo un buen ejercicio de Auditoria Interna. FORTALEZAS: Desde la oficina de Control Interno se realiza el seguimiento a la matriz de riesgos de corrupción permitiendo mejorar desviaciones desde el proceso de planeación. Desde el proceso de auditoria se hace seguimiento a todas aquellas acciones que se han implementado resultado de las auditorias internas de calidad. El apoyo que se ha dado por parte de la Gerencia General al proceso de Control Interno, esto es muy relevante, el compromiso y la implicación de la alta dirección son esenciales para el desarrollo y el mantenimiento de un sistema de gestión efectivo y eficiente. Los resultados de las Auditorias Internas de Calidad para el segundo semestre de 2022 fueron los siguientes: - Incremento en los aspectos favorables con relación al año 2021, pasando de 53 a 98 aspectos favorables. - Se realizó para la vigencia 2022 la clasificación de oportunidades de mejora encaminadas en generar valor al proceso. - Disminución en la generación de observaciones, teniendo en cuenta que, hubo una redirección al concepto, el cual busca establecer un hecho sustentado por evidencia objetiva de una situación que podría afectar el cumplimiento de los requisitos. - Disminución en la generación de no conformidades, las cuales, significan un incumplimiento de un requisito preestablecido. - Mejora continua: Fortalecimiento de los equipos de trabajo, su diversidad y competencia, aseguramiento de la información en el Sistema Integrado de Gestión y conformidad de requisitos de la ISO 9001:2015. - Autorregulación: Actualización normativa al interior del proceso como medida de aseguramiento e implementación de lineamientos organizacionales para su debido cumplimiento. - Autocontrol: Estandarización de matrices de seguimiento a los riesgos de los convenios, cuadros de control a la ejecución de convenios. CONCLUSIONES AUDITORIAS SEGUNDO SEMESTRE 2022 - Se concluye la conformidad de los elementos mínimos requeridos en los componentes del Modelo Estándar de Control Interno -MECI 2014 en el Sistema Integrado de Gestión. - Se concluye la conformidad de los requisitos de la norma ISO 9001:2015 en el Sistema Integrado de Gestión de la Empresa de Vivienda de Antioquia-VIVA, exceptuando al proceso de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo que aún no se encuentra ajustado de acuerdo con los requisitos establecidos por la Entidad como un proceso de apoyo. - Con relación al objetivo de determinar la conformidad del SG-SST respecto a los requisitos del Decreto Único Reglamentario 1072 de 2015, no fue posible concluir su conformidad porque no se tuvo las evidencias suficientes y completas sobre los ítems contenidos en el Libro 2 – Parte 2 – Título 4 – Capítulo 6 del mencionado Decreto, debido a la disponibilidad de tiempo requerido para revisión y confirmación de información, no obstante, se informó por parte del líder del proceso de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo y el responsable del SG-SST, que se tiene planificado realizar en la presente vigencia la auditoría de cumplimiento para atender lo dispuesto en el Decreto Único Reglamentario 1072/2015.	**100%**	Se evidencia subsanada las debilidades presentadas en el informe anterior de seguimiento.	**0%**