

**FECHA:** 22 de marzo de 2022

**DIRIGIDO:** Comité de Gerencia

**ASUNTO:** Rendición de Cuentas 2021-SIA Contralorías.

La oficina de Control Interno desde su rol con los Entes de Externos de Control, tiene establecido realizar acompañamiento y verificación a la rendición de cuentas, con la finalidad de generar un aseguramiento a la Entidad, debido al cambio del aplicativo para rendir, ya que a partir de diciembre de 2020 la Contraloría General de Antioquia estableció un nuevo método y forma para rendir por parte de los sujetos de Control a través de Sía Contralorías.

Para la rendición de Cuentas 2022 correspondiente a la vigencia 2021, se designó al ingeniero Juan Felipe Gómez Ruiz de la oficina de Control Interno, para realizar el rol de acompañamiento a la Dirección Jurídica y Contractual en el ejercicio de rendición, en los términos de oportunidad y pertinencia.

A continuación, se describe la rendición de acuerdo con la resolución 2021500001775 del 27 de octubre de 2021 y la guía para la rendición de la Cuenta de la Contraloría General de Antioquia que le corresponde a la Empresa de Vivienda de Antioquia-VIVA:

RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
Avances Planes de Mejoramiento	formato_2021_f22_cg_a	N/A	Control Interno	Rendido
Avances MIPG	formato_2021_f40b_cga	1formato_202201_f40_cga_informe_modelo_integrado_deplaneacióngestión_mipg 2formato_202201_f40_cga_Matrizdecalificacióndelmodelointegrado	Control Interno	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
Artículo 19: de la rendición de cuenta al culminar una gestión.	formato_202201_f20_cg a	<p>1formato_202201_f20_cga_ANEXO_1_INFO RME_DE_GESTIÓN_DRA_MARIA_FANERY _SUCERQUIA</p> <p>2formato_202201_f20_cga_anexo_2_detalle_ pormenoriza_de_los_recursos</p> <p>3formato_202201_f20_cga_anexo_3_planta_ de_personal</p> <p>4formato_202201_f20_cga_ANEXO 4_DETALLLES_DE_PROGRAMAS_ESTUDI OS_Y_PROYECTOS_EJECUTADOS</p> <p>5formato_202201_f20_cga_anexo_5_obras_p ública_y_proyectos_en_proceso_o_ejecución</p> <p>6formato_202201_f20_cga_ANEXO_6_EJEC UCIONES_PRESUPUESTALES</p> <p>7formato_202201_f20_cga_anexo_7_informe_ contratación_publica_ejecutada</p> <p>8formato_202201_f20_cga_anexo_8_reglame ntos_manuales_de_organizacion</p>	Gestión Jurídica y Contractual	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
N/A	formato_202201_admin_cga	formato_202201_admin_cga_1-hojadevidafuncionpublica formato_202201_admin_cga_2-bienesyrentas formato_202201_admin_cga_3-cedula formato_202201_admin_cga_4-actadeposesion formato_202201_admin_cga_5-certificadosalarial formato_202201_admin_cga_6-polizaresponsabilidadcivilservidores formato_202201_admin_cga_7-manualdecontratación formato_202201_admin_cga_8-manualdesupervisiónyejecución formato_202201_admin_cga_9-ordenanzas	Gestión del Talento Humano	Rendido
N/A	formato_202201_datos_cga	formato_202201_datos_cga_1Cedula formato_202201_datos_cga_2Hojadevida formato_202201_datos_cga_3bienesyrentas formato_202201_datos_cga_4actaposesion_resolucionnombramiento formato_202201_datos_cga_5Certificadossalariales	Gestión del Talento Humano	Rendido
N/A	formato_202201_email_cga	formato_202201_email_cga_resolucion_101_2020	Comunicaciones	Rendido
<b>GENERALES (FG14)</b>				
1.Manual de procesos y procedimientos de la entidad y acto administrativo que lo adopta y lo actualiza (PDF)	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_1_manual_de_operaciones	Direccionamiento del SIG	Rendido
2.Acto Administrativo que adopta el reglamento interno de cartera vigente (PDF)	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_2_Acto_administrativo_que_adopta_el_Reglamento_interno_de_cartera_vigente	Tesorería	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
3. Normatividad del manejo de cajas menores, viáticos, avances y anticipos.	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_3_normatividad_del_manejo_de_cajas_menores_viaticos_y_avances_y_anticipos	Gestión del Talento Humano	Rendido
4. Manual de contratación e interventoría actualizado (en formato PDF)	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_4_ACUERDO_MANUAL_DE_CONTRATACION_Y_SUPERVISION	Gestión Jurídica y Contractual	Rendido
5. Acto administrativo del manual de funciones y requisitos actualizado y sus modificaciones. (PDF)	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_5_manual_de_requisitos_y_funciones	Gestión del Talento Humano	Rendido
6. Informes de seguimiento efectuados por la oficina de Control Interno a los planes de mejoramiento institucional de Auditorías Internas y externas, con sus respectivas evidencias. (PDF)	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_6_link_informes_de_seguimiento_efectuados_por_la_oficina_de_control_interno_a_los_planes_de_mejoramiento	Control Interno	Rendido
7. Informes de Auditorías Internas realizadas por la oficina de Control Interno o su delegado a las diferentes áreas o procesos de la entidad, con sus respectivas evidencias.	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_7_link_informes_de_auditorias_internas_controlinterno	Control Interno	Rendido
8. Mapa de riesgos de la entidad vigente al cierre de la vigencia que incluya su seguimiento, calificación y acciones de mitigación. (PDF)	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_8_Mapa de riesgos de la entidad	Control Interno	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
9. Acto administrativo de creación y actas de comité de sostenibilidad contable y de cartera de la vigencia (PDF)	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_9_CREACION Y ACTA DE COMITE CONTABLE	Contabilidad	Rendido
10. Actas de junta directiva y Asamblea realizadas durante la vigencia fiscal rendida (PDF)	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_10_link_actas_junta_directiva	Gestión Jurídica y Contractual	Rendido
11. Informe de vigilancia y control presentado por la superintendencia respectiva. (PDF)	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_11_vigilancia_y_control	Contabilidad	Rendido
12. Informes de Auditorías externas de gestión de resultados. (PDF)	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_12_Informes de Auditoría Externa gestión y Resultados	Control Interno	Rendido
13. Encuesta de gestión e inversión ambiental con sus correspondientes anexos,	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_13_oficio_no_aplica_encuesta_ambiental	Gestión Jurídica y Contractual	Rendido
14. Pólizas adquiridas a las compañías de seguros para la salvaguarda y protección de los bienes públicos acompañados de los respectivos anexos (manejo, bienes muebles, inmuebles, etc.) (PDF).	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_14_polizas_adquiridas_automoviles_y_todo_riesgo_danos_materiales_entidad_estatal	Bienes y Servicios	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
15. Certificado del porcentaje de participación accionaria de la entidad firmado por representante legal y contador	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_15_composicion_accionaria	Contabilidad	Rendido
16. Certificado de utilidad por la administración de convenios y/o contratos interadministrativos recaudados en la vigencia firmado por representante legal y contador.	formato_202201_fg14_cga22	formato_202201_fg14_cga22_16_utilidad_administracion_convenios	Contabilidad	Rendido
<b>FINANCIEROS (FF14)</b>				
1. Acto administrativo de adopción y actualización del manual de políticas contables para la vigencia. (PDF).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_1_manual_de_politicas_contables formato_202201_ff14_cga22_2_Libro mayor mensual y anual a diez dígitos de la vigencia. (Excel)	Contabilidad	Rendido
2. Libro mayor mensual y anual a diez dígitos de la vigencia. (Excel).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_2_Libro mayor mensual y anual a diez dígitos de la vigencia. (Excel)	Contabilidad	Rendido
3. Estados financieros y contables mensuales de la vigencia con evidencia de publicación. (Excel).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_3_link_estados_financieros_y_notas_explicativas_ano_2021	Contabilidad	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
4. Boletines de tesorería con corte a diciembre 31 de la vigencia auditada, y el boletín del primer día hábil de la vigencia siguiente. (Excel).	formato_202201_ff14_cg_a22	formato_202201_ff14_cga22_4_Boletines_de_tesoreria_con_corte_a_diciembre_31_de_la_vigencia_auditada	Tesorería	Rendido
5. Conciliaciones Bancarias del mes de diciembre 31; notas débito y crédito, los Extractos Bancarios y Libros de Bancos. (PDF).	formato_202201_ff14_cg_a22	formato_202201_ff14_cga22_5_link_conciliaciones_bancarias	Tesorería	Rendido
6. Soporte documental de las Inversiones a 31 de Dic de la vigencia. (PDF).	formato_202201_ff14_cg_a22	formato_202201_ff14_cga22_6_link_soporte_documental_de_inversiones	Tesorería	Rendido
7. Informe de tesorería de lo recaudado en la vigencia por los siguientes conceptos Estampilla Pro Hospitales; Pro adulto mayor; Pro Universidad de Antioquia; Pro cultura y Fonset. (Excel)	formato_202201_ff14_cg_a22	formato_202201_ff14_cga22_7_reporte_de_e_stampillas_de_enero_diciembre_2021	Tesorería	Rendido
8. Actos administrativos de la vigencia y anexos mediante los que se decretan prescripciones y caducidades de todas las cuentas y préstamos por cobrar. (PDF).	formato_202201_ff14_cg_a22	formato_202201_ff14_cga22_8_certificacion_actos_administrativos_prescripciones_de_cuentas_por_cobrar	Tesorería	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
9. Informe de cartera por edades detallada por conceptos (cuentas y prestamos por cobrar) de la vigencia. (Excel).	formato_202201_ff14_cg_a22	formato_202201_ff14_cga22_9_informe_de_cartera_por_edades_detallada_por_conceptos	Tesorería	Rendido
10. Informe de cuotas partes jubilatoria por cobrar y por pagar a 31 de dic. (Excel).	formato_202201_ff14_cg_a22	formato_202201_ff14_cga22_10_certificacion_cuotas_partes_	Gestión del Talento Humano	Rendido
11. Cálculo de Deterioro de las cuentas que de acuerdo con la norma son objeto de deterioro a diciembre 31 de la vigencia. (inversiones cuentas por cobrar prestamos por cobrar, inventarios, propiedad, planta y equipo, Bienes de beneficio y uso público e históricos y culturales). (Excel).	formato_202201_ff14_cg_a22	formato_202201_ff14_cga22_11_link_calculo_deterioro	Tesorería	Rendido
12. Relación detallada de obras en curso debidamente valorado a 31 de diciembre. (Excel).	formato_202201_ff14_cg_a22	formato_202201_ff14_cga22_12_obras_en_curso	Contabilidad	Rendido
13. Relación detallada de los bienes muebles e inmuebles que integran el Grupo de Propiedad, planta y Equipo a diciembre 31 de la vigencia, clasificado por cuenta contable (Excel).	formato_202201_ff14_cg_a22	formato_202201_ff14_cga22_13_relacion_propiedad_planta_y_equipo_viva_a_diciembre_d_e_2021	Contabilidad	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
14. Relación detallada de los Bienes (Muebles e Inmuebles) entregados y/o recibidos en Comodato, con indicación de nombre del tercero, detalle del Bien, dirección en caso de Inmueble y Valor Fiscal de los Bienes (EXCEL) Anexo Copia digital de cada uno de los contratos de comodato. (Excel).	formato_202201_ff14_cg a22	formato_202201_ff14_cga22_14_Relacion_Bienes_Muebles_e_Inmuebles_Contratos_de_Comodato_a_Diciembre_31_de_2021	Contabilidad	Rendido
15. Relación de bienes retirados del servicio durante la vigencia fiscal rendida por mal estado o desuso y sus correspondientes actas. (Excel).	formato_202201_ff14_cg a22	formato_202201_ff14_cga22_15_certificacion_de_bienes_retirados_del_servicio	Bienes y Servicios	Rendido
16. Reportes de novedades a la aseguradora de las altas y bajas de los activos fijos o en su defecto la certificación de no haberse presentado esta acción al cierre de cada vigencia. (Excel).	formato_202201_ff14_cg a22	formato_202201_ff14_cga22_16_certificacion_de_novedades_aseguradora_activos_fijos	Bienes y Servicios	Rendido
17. Cálculos de amortizaciones de diferidos correspondiente a la vigencia. (Excel).	formato_202201_ff14_cg a22	formato_202201_ff14_cga22_17_calculo_amortizacion_intangibles_a_dic_2021	Contabilidad	Rendido
18. Cálculo de las depreciaciones acumuladas correspondiente a la vigencia. (Excel).	formato_202201_ff14_cg a22	formato_202201_ff14_cga22_18_calculo_depreciacion_acumulada_ppe_año_2021	Contabilidad	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
19. Certificación de las entidades financieras sobre el saldo de la deuda pública a diciembre 31.(PDF).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_19_certificacion_no_aplica_de_las_entidades_financieras_sobre_el_saldo_de_la_deuda_publica_a_diciembre_31	Tesorería	Rendido
20. Cálculo de la medición posterior de las prestamos por cobrar y por pagar al cierre de la vigencia. (Excel).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_20_calculo_medicion_posterior_prestamos_por_cobrar_ag2021	Tesorería	Rendido
21.Relación de bienes que integran la Cuenta Inventarios. Anexo Toma física Actas de Faltantes y Sobrantes. (PDF).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_21_relacion_de_bienes_que_integran_cuenta_inventarios_a_dic_2021	Contabilidad	Rendido
22. Cálculo detallado de las prestaciones sociales consolidadas con factores salariales a diciembre 31 de la vigencia. (Excel).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_22_calculo_detallado_prestaciones_sociales (1)	Gestion Talento Humano	Rendido
23. Informe de las demandas a favor y en contra a diciembre 31 de la vigencia. que detalle demandante, demandado, estado actual, pretensión económica y el riesgo de probabilidad de pérdida. (Excel).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_23_informe_procesos_a_favor_y_en_contra_judiciales_2021	Gestión Jurídica y Contractual	Rendido
24. Declaraciones tributarias y su correspondiente pago a la DIAN en la respectiva vigencia (PDF).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_24_Declaraciones_tributarias_y_su_correspondiente_pago_a_la_DIAN	Contabilidad	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
25. Certificación de cuentas embargadas, detallado monto, etapa de proceso y gestión sobre los mismos y soporte que ordena el embargo (PDF).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_25_certificacion_cuentas_embargadas	Tesorería	Rendido
26. Relación Detallada de Viáticos y Gastos de viaje autorizados y cancelados para la vigencia. (Excel).	formato_202201_ff14_cga22	formato_202201_ff14_cga22_26_relación_detallada_viaticos_y_gastos_de_viaje	Gestion Talento Humano	Rendido
<b>PRESUPUESTALES (FP14)</b>				
1. Actos administrativos de aprobación y liquidación del presupuesto de Ingresos y Gastos de la vigencia auditada. (PDF).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_1actos_administrativos_de_aprobacion_liquidacionpresupuestodeingresosygastosdelavigenciaauditada	Presupuesto	Rendido
2. Actos administrativos modificatorios del Presupuesto General de Ingresos y de Gastos de la vigencia (adiciones reducciones y traslados) con requisitos de Ley. (PDF).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_2_actos_administrativos_modificatorios_del_presupuesto_general_de_ingresos_y_de_gastos_de_la_vigencia_compressed	Presupuesto	Rendido
3. Sinóptico de la Ejecución presupuestal de ingresos y gastos de la vigencia: (Excel).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_3_sinoptoco_de_la_ejecucion_presupuestal_de_ingresos_y_gastos_de_la_vigencia	Presupuesto	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
4. Actos administrativos mediante los cuales se constituyeron a 31 de diciembre de la vigencia las cuentas por Pagar. (PDF).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_4actosadministrativosmedianteloscualesseconstituyeronde la vigencia las reservas presupuestales y la cuenta por pagar	Presupuesto Tesorería	Rendido
5. Acto administrativo de aprobación de Vigencias Futuras e informe de su ejecución de las vigencias futuras aprobadas. (PDF).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_5_acto_administrativo_de_aprobacion_de_vigencias_futura	Presupuesto	Rendido
6. Calificación Deuda Pública. (PDF).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_6_n.a_calificacion_deuda_publica	Tesorería	Rendido
7. Capacidad de pago al cierre de la Vigencia Fiscal. (PDF).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_7_na_capacidad_de_pago_al_cierre_de_la_vigencia_fiscal	Tesorería	Rendido
8. Cuadro resumen de fiducias al cierre de la vigencia fiscal. (PDF).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_8_cuadro_resumen_de_fiducias_viva_2021	presupuesto	Rendido
9. Archivos planos emitido por tesorería de los Comprobantes de Ingresos y egresos (el de egresos debe contener columnas de número de comprobante fecha artículo presupuestal cedula o NIT beneficiario concepto valor deducciones y cuenta bancaria). (Archivo en Excel).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_9_Comprobantes_de_Ingresos_y_egresos	Tesorería	Rendido



RESOLUCIÓN N°2021500001775 27/10/2021 CGA	GUIA PARA LA RENDICIÓN DE LA CUENTA SIA-CONTRALORÍA		ÁREA	ESTADO
	FORMATO	ANEXOS		
10. Relación de los procesos judiciales fallados en contra de la entidad y los procesos que la entidad canceló en su totalidad durante la vigencia. (PDF).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_10_Relacion_de_procesos_judiciales	Gestión Jurídica y Contractual	Rendido
11. Relación de Contratos pendientes de Liquidar a cierre de la vigencia fiscal a Auditar. Excel.	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_11_contratos_pendientes_de_liquidacion_vigencia_2021	Gestión Jurídica y Contractual	Rendido
12. Plan Estratégico corporativo por una sola vez y cuando se modifique. (PDF).	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_12_Plan_estrategico_VIVA_2021	Planeación Estratégica	Rendido
13. Plan de acción con su respectivo acto administrativo (PDF) y Ejecución para la vigencia. Excel.	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_13_Plan_de_Accion_Y_Acto_administrativo_VIVA_2021.pdf	Planeación Estratégica	Rendido
14. Informes Revisoría fiscal de la vigencia si existe obligación de tener dicha figura. Incluye dictamen.	formato_202201_fp14_cga22	formato_202201_fp14_cga22_14_informe_de_revisoría_fiscal	Contabilidad	Rendido

## CONCLUSIONES

- La rendición de la cuenta se realizó en los tiempos establecidos por la Contraloría General de Antioquia; se evidencia cumplimiento de los formatos correspondientes a las Entidades Industriales y Comerciales del Estado, y conformidad en los formatos subidos al sistema, con la terminación FMT, que establece que se indexaron sin errores.



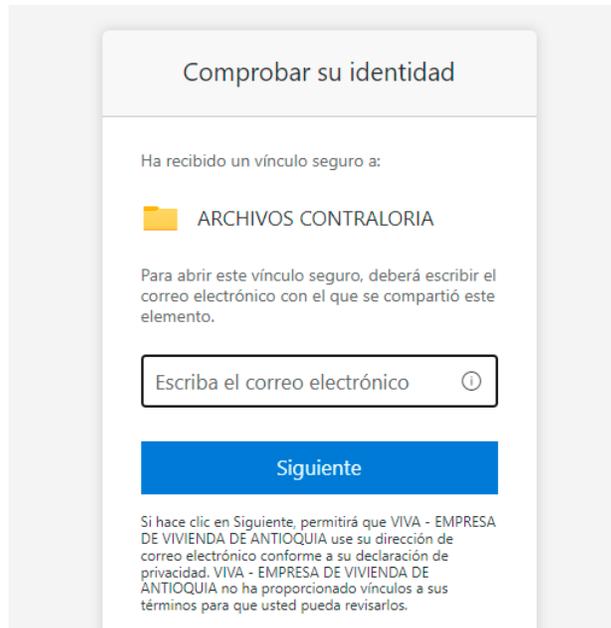
RADICADO DE LA CUENTA  
EMPRESA DE VIVIENDA DE ANTIOQUIA VIVA  
VIGENCIA RENDIDA 202201  
FECHA DE RADICACION 2022.02.25 14:43:41

(Anexo 1: Fecha de radicación en el aplicativo Sía Contralorías)

- Se recomienda a la Dirección Jurídica revisar los permisos establecidos en el link de aquellos anexos que por su tamaño fueron ingresados en el one Drive y fueron rendidos a través de un certificado indicando el acceso directo, por lo cual, debe de tener el permiso *“cualquier persona que tenga el vínculo puede consultar”* ya que en el ejercicio de verificación no se pudo tener acceso por medio del link al contenido de los siguientes anexos:

FF14\_CGA22 (Anexo 5. Conciliaciones Bancarias, Anexo 3. Estados financieros y notas explicativas año 2021, Anexo 11. Calculo deterioro 4 trimestre.)

FG14\_CGA22 (Anexo 6. Informes de seguimiento efectuados por la Oficina de Control Interno a los Planes de Mejoramiento, Anexo 7. Informes Auditorías Internas Control Interno, Anexo 10. Actas Junta Directiva)



Comprobar su identidad

Ha recibido un vínculo seguro a:

ARCHIVOS CONTRALORIA

Para abrir este vínculo seguro, deberá escribir el correo electrónico con el que se compartió este elemento.

Escriba el correo electrónico

Siguiete

Si hace clic en Siguiete, permitirá que VIVA - EMPRESA DE VIVIENDA DE ANTIOQUIA use su dirección de correo electrónico conforme a su declaración de privacidad. VIVA - EMPRESA DE VIVIENDA DE ANTIOQUIA no ha proporcionado vínculos a sus términos para que usted pueda revisarlos.

(Anexo 2: ingreso al link de one drive-VIVA)



- Se verifica que el anexo N°4 “Manual de contratación e interventoría actualizado (en formato PDF)” perteneciente al formato Generales FG14, no es el actualizado, de acuerdo con la Resolución N°151 del 10 de noviembre de 2021 de VIVA, por la cual se adopta el manual de supervisión e interventoría de la Entidad.
- Se verifica que el anexo N°5. “Acto administrativo del manual de funciones y requisitos actualizado y sus modificaciones. (PDF) perteneciente al formato Generales FG14, no tiene incluido su modificación, de acuerdo con la Resolución N° 171 del 15 de diciembre de 2021 de VIVA, por medio de la cual se modifica el Manual de Funciones de la Empresa de Vivienda de Antioquia -VIVA.
- De acuerdo con la resolución 2021500001775 del 27 de octubre de 2021, al Manual del Usuario y a la guía para la rendición de la Cuenta de la Contraloría General de Antioquia, la oficina de Control Interno no evidencia obligatoriedad en que el Representante Legal firme los oficios relacionados con **anexos**, los cuales, tiene como definición: “Es la información adicional que se solicita para los formatos, normalmente corresponde a archivos con extensión .doc, PDF O Excel. Cada anexo deberá ser cargado con su respectivo nombre” salvo, en casos excepcionales que así se establezca.

Los documentos anteriormente expuestos, indican en términos generales que deberá ser firmado por el Representante Legal los oficios cuando no aplique un formato y deba ser rendido en el aplicativo, así como en el caso del oficio de cierre.

En ese orden de ideas, y revisando el Manual interno de VIVA GJ-M02.v01 “para presentar la rendición de la cuenta en el portal Sía Contralorías”, no se observó lineamiento frente a los responsables de certificar los oficios de anexos, por tanto, la Dirección Jurídica debe establecer un lineamiento interno de acuerdo con los roles y responsabilidades sobre quién debe ser el encargado de firmar los oficios con relación a los anexos; lo anterior facilitará una



evaluación objetiva por parte de la oficina de Control Interno de acuerdo a las normas externas e internas aplicables a la rendición de la cuenta.

- Desde la gestión del conocimiento y como medida de aseguramiento, se recomienda a la Dirección Jurídica realizar capacitación durante la vigencia 2022 a un segundo profesional de su dependencia, para el ejercicio de la Rendición de cuentas en este aplicativo.



---

**JOSÉ IGNACIO CANO MARÍN**  
Director de Control Interno  
Aprobó

Elaboró: Jessica Colorado Cortés/ Apoyo Financiero 

