

	Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE VIVIENDA E INFRAESTRUCTURA DE ANTIOQUIA VIVA						
	Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE AÑO 2020						
Estado del sistema de Control Interno de la entidad							78%	
								
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	Si, se encuentran operando los cinco (5) componentes del ambiente de Control, veamos: AMBIENTE DE CONTROL: Por ser una empresa Certificada en Sistemas de Calidad desde el año 2007, cuenta con sus 3(tres) procesos estratégicos, 5(cinco) procesos misionales, 7(siete) procesos de apoyo, 1 (un) proceso de evaluación. El día que se entiende que es un sistema de Control Interno se entiende la necesidad de generar procesos, de no existir sería un caos y la administración imposible, en los procesos se fijan los objetivos, el alcance, los responsables, los caminos para obtener esos logros, unos indicadores de cumplimiento y desde el objeto debemos determinar los riesgos, porque partiendo de los riesgos construimos, porque el proceso es la herramienta a través de la cual mitigamos los riesgos. EVALUACION DEL RIESGO: Se cuenta con el proceso de Gestión del Riesgo, hace parte del Sistema Integrado de Gestión MECI-SGC, desde este proceso se dan las directrices para la construcción de la matriz de riesgos de cada uno de los procesos y de los riesgos de corrupción, se parte de una matriz DOFA, construida por los integrantes de los equipos en mesas de trabajo donde se logra visualizar cuáles son aquellas posibles situaciones que pueden llegar a impedir que cumpla los objetivos del proceso. ACTIVIDADES DE CONTROL: al interior de cada proceso se realizan las actividades documentadas para el cumplimiento de los objetivos estas actividades que realizamos de manera sistemática 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. INFORMACION Y COMUNICACION: Es la rendición de cuentas, no solo es rendición de cuentas las audiencias públicas que hacen los gobernantes, la rendición de cuentas es una obligación permanente de todos servidores públicos frente a los resultados esperados por nuestros superiores y en algunos casos por las comunidades de nuestra labor. Por último tenemos ACTIVIDADES DE MONITOREO las cuales pueden ser concurrentes y las independientes, las concurrentes en nuestro caso obedecen a la supervisión de los proyectos y a independiente que es la labor que ejerce la Oficina de Control Interno. Estos cinco sistemas en VIVA operan de manera integrada por eso hablamos de un Sistema Integrado de Gestión, partimos de los procesos que se construyen con base en los riesgos existentes para el cumplimiento de los objetivos, a través de actividades de control de bidamente documentadas, las cuales se comunican a la Alta Dirección y a las comunidades y son supervisadas (control concurrente) y auditadas por el proceso independiente de Control Interno.						
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, es efectivo si solo nos vamos a referir a los procesos misionales de la Entidad, haciendo aquí referencia a todos los procesos que conforman el Sistema de Gestión de Calidad, apoyo, estratégicos, misionales y evaluación, así mismo se aclara que La Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia VIVA, es una empresa Industrial y Comercial de Estado, que requiere de actividades comerciales para poder lograr su sostenibilidad, los controles se construyen y se implementan partiendo de los procesos, por lo tanto hay traslabilidad entre todos los que componen el SGC, hoy este proceso en VIVA no se encuentra documentado en la parte técnica, en lo demás cuenta con los procesos del SGC, por lo tanto cada que se hace parte de un proyecto comercial cualquiera sea la calidad en la que se entra a formar parte, es un mundo nuevo, por lo tanto siempre se llega a depender de la voluntad de nuestros clientes y es donde hoy VIVA tiene los mayores riesgos, porque así desde la oficina de control interno se hacen auditorías, seguimientos, acciones de verificación se documentan las dificultades y los riesgos que se visualizan en estos procesos se mitigan en el acto de ser posible, pero como ya se dijo no hay un proceso por lo tanto cada oportunidad de negocio es una experiencia nueva, no se dispone de un proceso de mejora continua. Desde Control Interno se recomienda documentar el proceso técnico ya que de esta forma se podrían mitigar los riesgos existentes para VIVA hoy, que en determinado momento puede involucrar sus propios recursos.						
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, dentro de su Sistema de Gestión de Calidad se encuentra documentada la tercera línea de Defensa MECI; hoy se actúa bajo este esquema de las líneas de defensa, están determinadas y son conocedores sus integrantes de las responsabilidades que esto representa, en este momento están en proceso de documentación.						
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación 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	86%	FORTALEZAS: 1. Contar con un Sistema de Gestión de Calidad 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 la práctica de las actividades propias de la Oficina de Control Interno por parte de la Gerencia General. DEBILIDADES: 1. Lentitud para dar respuesta ante situaciones críticas en los proyectos. 2. Falta en la supervisión. 3. Falta de personal competente y comprometido en la segunda línea de defensa. 4. Deficiencias en el proceso de Empalme.			0%	NA	86%
Evaluación de riesgos	Si	84%	FORTALEZAS: 1. La Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia VIVA se encuentra certificada en la norma de calidad ISO 9001:2015 la cual se fundamenta en la gestión de riesgos, dentro de sus beneficios está el abordar los riesgos y oportunidades asociadas con su contexto y objetivos. Los objetivos de los procesos se construyeron basados en los riesgos. 2. La gestión de riesgos de la Entidad tiene un enfoque preventivo, eliminando de esta manera riesgos potenciales si se hace un verdadero seguimiento a esas acciones preventivas implementadas. 3. Cuando se abordan los riesgos de corrupción y los riesgos propios de cada proceso se abordan también las oportunidades y estas aumentan la eficacia del sistema de calidad. DEBILIDADES: 1. concepto errático sobre los que debe ser una matriz de riesgos por parte de los encargados de gestionarlos desde cada proceso, ya que toman matrices tipo para incorporarlas a los procesos omitiendo de esta forma la construcción desde la vulnerabilidad del proceso. 2. Falta de capacitación al personal de entidad sobre gestión de riesgos. 3. No se realizan mesas de trabajo (audiencia de riesgos) con los futuros proveedores para analizar los riesgos del proceso a iniciar y determinar responsabilidades, causas y manera de mitigarlos. 4. No se realizan mesas de trabajo para analizar el tema gestión de riesgo con los Municipios con los cuales se firman los CI, si desde VIVA les mostramos los riesgos los estamos apoyando con la construcción de sus procesos			0%	NA	84%

Actividades de control	Si	71%	<p>FORTALEZAS: 1. Documentación de los procesos por parte de la primera y segunda línea 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. Hoy se 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 obsolescencia en que se encontraba en esta materia. DEBILIDADES: 1. Algunos Manuales que hacen parte de la Autoregulación, no se encuentran actualizados, esta actividad debe hacerse lo antes posible, la entidad esta en capacidad de regularse a sí misma en forma voluntaria, programada y controlada. 2. Falta de socialización del SGC a todos los equipos, si tenemos documentados los procesos es obligación ponerlos en conocimiento de los nuevos integrantes, además se da el caso de funcionarios que han sido prestadores de servicios por un largo tiempo y nunca se interesaron en conocer el sistema de calidad de la entidad, en cualquier momento su status puede cambiar y se le facilitaría a el y a su entorno el desempeño cuando se conoce desde el Sistema de Gestión de Calidad de la Entidad. 3. Falta de capacitación a los supervisores y apoyo a la supervisión sobre temas de contratación estatal y supervisión e interventoría. 4. No se ha documentado el procedimiento de Infraestructura dentro del proceso de Ejecución y Supervisión, al existir trazabilidad en el SGC todo el actuar esta documentado y asegurado, en lo relacionado con los demás procesos del sistema, pero el proceso en si hay que llevarlo al documento 5. El estado de emergencia que se vive hoy retrasa o en casos impide el seguimiento a las obras en ejecución</p>	0%	NA	71%
Información y comunicación	Si	68%	<p>FORTALEZAS:1. La mayor fortaleza hoy en cuanto a la información y comunicación es el equipo responsable, cuentan con las competencias necesarias para sacar adelante el proceso de Comunicaciones de la Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia, hay empoderamiento, 2. Cuentan con el Plan de Comunicaciones herramienta que es la carta de nevegación para esta estrategia. 3. Se gestiona la construcción del MANUAL DE POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS PARA LA PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES EN LA EMPRESA DE VIVIENDA E INFRAESTRUCTURA DE ANTIOQUIA VIVA, el cual quedo aprobado mediante resolución. 1. DEBILIDADES: 1. No se cuenta con una Plataforma de información de todos los proyectos de la entidad y CRM o SigData 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. 4. Por más de tres años no se ha contado con un Webmaster, encargado de la programación del sitio web. 5. 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). 6. No se cuenta con espacio en la nube para el almacenamiento y manejo de información en tiempo real.</p>	0%	NA	68%
Monitoreo	Si	79%	<p>FORTALEZAS: 1. Una tercera línea de defensa sostenible desde el Proceso de Control Interno, a contado con el apoyo de la Alta Dirección para configurar un equipo, hecho tan importante para poder llevar a cabo un buen ejercicio de Auditoria Interna. 2. Los procesos de la entidad estan basados en riesgos, desde Control Interno se tiene establecido en su Plan de Acción 2020, seguimiento semestral a la Gestión de Riesgos por procesos. 3. La Entidad ha construido la matriz de riesgos de corrupción con base en todos aquellos hechos que en algún momento se materializaron, desde el proceso de auditoria se hace seguimiento a todas aquellas acciones que se han implementado y deben ser aplicadas permanentemente en los convenios que se firman. 4. La buenas documentación de los procesos de la entidad, es un elemento que facilita las auditorias de los entes de control. 5. El apoyo que se ha dado a partir del segundo trimestre del año en curso por parte de la Gerencia General y su equipo 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. DEBILIDADES: 1. La no entrega oportuna por parte de los supervisores y el personal de apoyo de los expedientes al archivo central para su revisión y radicación, hace que en algunos procesos que estan en ejecución sea muy difícil tanto los seguimientos, auditorias y acciones de verificación. 2. En este primer semestre el estado de emergencia no ha permitido el permanente desplazamiento de la funcionaria de Control Interno a campo, y así poder hacer seguimiento en tiempo real a las obras en ejecución.</p>	0%	NA	79%