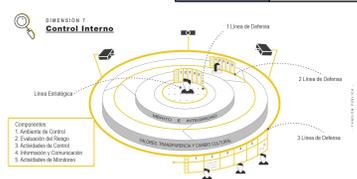


Nombre de la Entidad:	EMPRESA DE VIVIENDA E INFRAESTRUCTURA DE ANTIOQUIA VIVA
Periodo Evaluado:	PRIMERO - SEGUNDO SEMESTRE AÑO 2020

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	82%
---	-----



Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>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 Gestion 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 intergantes de los equipos en mesas de trabajo donde se logra visualizar cuales 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 publicas que hacen los gobernantes, la rendición de cuentas es una obligación permanente de todos servidores publicos 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 obedece a la supervisión de los proyectos y la 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.</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020 -Desde la Oficina de Control Interno de la Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia VIVA, se pretende dar continuidad a este proceso sobre el estado del Control Interno de la Entidad no tendría sentido que fueran informes aislados, ya que se espera que para el último semestre del 2020, exista una verdadera integración , un verdadero conocimiento de la empresa que se encontro y lo que se pretende en la nueva administración frente a las metas del Plan de Desarrollo. AMBIENTE DE CONTROL: Una vez revisados todos los procesos del SGC, se decide desde la Alta Dirección, incorporar al Proceso de Vivienda y Habitación, el VIVA Lab, es un gran paso y una acción de mejora al proceso, se contara con personal especializado y será el encargado una vez viabilizado un proyecto de realizar toda esa etapa previa a la ejecución, diseños arquitectonicos, estructurales, sanitarios electricos y demás, desde el proceso de planeación, se ha apoyado en la revisión y construcción de los nuevos objetivos estratégicos frente al nuevo plan de acción, esta construcción se ha realizado contando con todos los equipos de la entidad EVALUACION DEL RIESGO: Se tiene en cuenta la gestión de riesgos del SGC, frente a las decisiones que hoy se están tomando, esto se debe a que gran parte del equipo directivo ha estado abierto al conocimiento del sistema, a sus procesos, instructivos, gestión de riesgos e indicadores, los riesgos dentro de una entidad y más en una como VIVA certificada en la norma 9001:2015, son la esencia de gestión administrativa, porque los objetos de cada uno de los procesos fueron contruidos basados en los riesgos, si no existieran los procesos sería un caos administrativa esa es la primera forma de mitigar los riesgos . ACTIVIDADES DE CONTROL: Desde la Alta Dirección se da instrucción permanente sobre el cumplimiento de los procesos, hay conciencia por parte de los líderes que ellos son la primera y segunda línea de defensa, y que son los responsables que el control se genera desde los procesos . INFORMACIÓN Y COMUNICACION: La presencia que se hace desde la Alta Dirección en campo se convierte en una rendición de cuentas permanente, de lo cual queda evidencia ya que siempre se cuenta con un representante de la Oficina de Comunicaciones de la entidad, se hacen compromisos con los alcaldes y con la misma comunidad cuando se presentan las metas del Plan de Desarrollo en las líneas que vinculan a la Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia VIVA, en la vigencia 2020, se atendieron todos los requerimientos de los entes de Control, de la Veedurías, de la Asamblea Departamental, donde se hizo presencia desde el primer semestre con la rendición de cuentas requeridas para caso. Se reviso el proceso de Rendición de Cuentas existente desde el Sistema de Gestión de Calidad y esta en proceso de actualización, para la primera semana de febrero del 2021 se tiene proyectada la Rendición de cuentas 2020. ACTIVIDADES DE MONITOREO: Al interior de los procesos se siguen realizando las actividades de monitoreo tanto concurrentes por parte de los supervisores y los apoyos, como aquellas actividades independientes realizadas desde la Oficina Control Interno en cumplimiento de sus funciones, se realizan las auditorías técnicas en campo, los seguimientos y apoyo a la contratación, se concluyo con la etapa de planeación del proceso de Control Interno Financiero el cual comienza su implementación a partir del mes de febrero del 2021, desde la oficina de Control Interno se cuenta con equipo capacitado para el ejercicio de sus labores, sin embargo en la vigencia que termina a pesar que desde la Gerencia General se ha contado con todo el apoyo para la gestión del Control Interno en muy pocos casos se tuvo en cuenta a CI en los comités técnicos de las distintas obras que se ejecutan, por lo tanto no es fácil detectar los riesgos, debilidades y aportar con recomendaciones cuando no se conocen las situaciones y es muy difícil entrar a solucionar cuando ya las situaciones se han salido de control, sin embargo esta oficina como proceso independiente visita y genera alertas atendiendo a los casos y situaciones que se conocen por directriz directa de la Gerencia, de algunos Directores, Coordinadores, supervisores o de oficinas que llegan dirigidos o con copia a la oficina de Control Interno por parte de las distintas entidades contratantes.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>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 trasabilidad 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 hagan auditorías, seguimientos, acciones de verificación se documenten 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 tecnico ya que de esta forma se podrían mitigar los riesgos existentes para VIVA hoy, que en determinado momento puede involucrar sus propios recursos.</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020 - Desde la Gerencia General una vez analizada y planeada toda la gestión para el cumplimiento de metas del plan de desarrollo 2020-2023, que vincula la parte misional de la Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia VIVA, teniendo en cuenta que la entidad como Empresa Industrial y Comercial del estado debe ser autosostenible y que esta sostenibilidad solo se consigue gestionando sus propios negocios, para final de la vigencia 2020 comienza la estructuración del nuevo proceso que ya no se llamara proyectos especiales, sino infraestructura, Esta decisión surge con una estrategia de parte de la primera y segunda línea de defensa, tratando con esta de asegurar la sostenibilidad de la entidad, desde la Oficina de Control Interno se hace seguimiento a la construcción del proceso y sus respectivos procedimientos e instructivos, donde se dejara plasmado el paso a paso de todas las actividades que se puedan realizar desde esta area.</p>

<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>La Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia VIVA, dentro de sus 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 connotadores sus integrantes de las responsabilidades que esto representa , en este momento están en proceso de documentación. SEGUNDO SEMESTRE 2020 -Ya se encuentran documentadas dentro del proceso de Control Interno las tres líneas de defensa, y las dos primeras líneas de defensa actúan desde los distintos comités de gerencia que en la entidad equivale al Comité de Gestión y Desempeño</p>
---	-----------	---

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	95%	<p>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.</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020: FORTALEZAS: Permanecen las fortalezas registradas en el primer semestre, además, 4. empoderamiento por parte de los líderes de Talento Humano ha sido un apoyo muy importante para la entidad, en el estado de emergencia y en el cumplimiento de sus labores en la selección del personal, generando seguridad a los demás procesos. 5. Se elaboró el Código de Integridad, 6. en el segundo semestre 2020 entro al proceso de planeación el tema de conflictos de intereses, se estudio la guía de la función pública, por lo tanto se toma esta como Guía de Conflicto de Intereses de la Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia VIVA, actualmente en proceso de socialización y preparación del acto administrativo, DEBILIDADES:1. Lentitud para dar respuesta ante situaciones críticas en los proyectos. 2. Fallas en la supervisión.</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020: DEBILIDADES: Percisten algunas debilidades detectadas en el primer semestre, además, 3. en algunos de los procesos no se prepararon para el cambio poniendo en riesgo la estabilidad del Sistema de Gestión de Calidad, que ha sido construido desde el año 2007, y se ha basado en las necesidades de la entidad frente a la organización administrativa, a los riesgos, ya que con los procesos se actúa preventivamente frente a estos.</p>	86%	<p>Para las conclusiones, se partió del Estado anterior, se puede apreciar en el cuadro 4 las fortalezas y debilidades que permanecen y las novedades al respecto.</p>	9%
Evaluación de riesgos	Si	84%	<p>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 contruyeron 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</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020, FORTALEZAS: permanecen las fortalezas detectadas en el primer semestre, además, 4. uno de los procesos que tendrá gran relevancia en esta administración es el AVIMA ya que se cofinanciarán nuevamente proyectos de vivienda con materiales, desde la gerencia general se busca una auditoría externa, para que pueda evaluar esa gestión de riesgos con otra óptica, lo que generará más seguridad a la empresa, al departamento y a los beneficiarios. 5. desde Control Interno, se han hecho acercamientos con los procesos y se han clarado muchas dudas alrededor de los riesgos DEBILIDADES: 1. 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. 2. No se realizan mesas de trabajo para analizar el tema gestión de riesgos 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.</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020, DEBILIDADES: persisten algunas debilidades, además 3. Durante la vigencia 2020, se contó con CI para comité de gerencia comité de contratación, pero no se tuvo en cuenta al equipo de CI para hacer presencia en los comités técnicos de las obras que hoy se están ejecutando, por lo tanto no se tuvo conocimiento en tiempo real sobre las fallas y los riesgos que se podían presentar</p>	84%	<p>Para las conclusiones, se partió del Estado anterior, se puede apreciar en el cuadro 4 las fortalezas y debilidades que permanecen y las novedades al respecto.</p>	0%

Actividades de control	Si	73%	<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. 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 receptivo y además se conto con un gran apoyo por parte de la gerencia general y del equipo directivo.</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020, FORTALEZAS, persisten , además, 5. el nuevo proceso de Infraestructura ya tiene lista en borrador la documentación, que hara parte del SGC de la entidad. 6. Ya hay actualización del Codigo de Integridad, del Manual de Supervisión e interventoria, se esta en la espera del acto, 7. Reestructuración del Proceso de Titulación y Legalización, buscando un verdadero elemento para la vivienda digna, que en administraciones pasadas se había dedicadon a la gestión predial unicamente, hoy se cuenta con un equipo fortalecido en conocimiento y en experiencia. administrativo para su entrada en vigencia, DEBILIDADES: 1. Falta de capacitación a los supervisores y apoyos a la supervisión sobre 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 socializado con todo el personal de la empresa y debemos tener en cuenta que este es construido con base en los hallazgos encontrados en los procesos de auditoria de interna, seguimiento, entes de control.</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020, DEBILIDADES, 3. Falta de empalme y capacitación al nuevo personal sobre los procesos a su cargo, 4. Falta de conocimiento sobre la naturaleza jurídica de la Empresa de Vivienda e Infraestructura de Antioquia, VIVA fue creada por la Ordenanza 34 del 2001, como Empresa Industrial y Comercial del Estado, adscrita al Departamento , buscando celeridad en los procesos para la solución de viviendas en Antioquia , si esta parte jurídica no se tiene clara es muy posible que se lleve la Empresa a Contratar con Ley 80, a sabiendas que tenemos Manual de Contratación y que se esta aplicando con exito desde el segundo semestre del 2015</p>	71%	Para las conclusiones, se partio del Estado anterior, se puede apreciar en el cuadro 4 las fortalezas y debilidades que permanecen y las novedades al respecto.	2%
Información y comunicación	Si	75%	<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 gestiono 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</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020, FORTALEZAS, se mantienen las fortalezas, además, 4. el 4 de febrero de la presente anualidad se llevara a cabo la rendición de cuentas de la vigencia 2020, el proceso de Rendición de cuentas ya se reviso y hoy esta en proceso de documentación, 5. Ejercicio de Rebranding con el cual se busca fortalecer elm posesionamiento de la marca y la identidad visual de la organización entre sus publicos de interes, 6. Aumento significativo en la comunidad digital de las redes sociales, pagina WEB de VIVA. 7. Hoy se cuenta con con un community manager. DEBILIDADES: 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 fotografia y video, micrófonos, grabadoras, entre otros. 3. No se cuenta con acceso a plataformas digitales pagas como Mailchimp, Hootsuite, Miro, entre otros. 4. 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).</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020 DEBILIDADES, Algunas debilidades persisten sin embargo, se supero la falta de Webmaster, y en cuanto a la falta de almacenamiento en la nube , tambien desde el proceso de TI, hoy se realiza la acción de mejora al respecto.</p>	68%	Para las conclusiones, se partio del Estado anterior, se puede apreciar en el cuadro 4 las fortalezas y debilidades que permanecen y las novedades al respecto.	7%

Monitoreo	Si	82%	<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 Auditoría Interna. 2. Los procesos de la entidad están 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 auditoría se hace seguimiento a todas aquellas acciones que se han implementado y deben ser aplicadas permanentemente en los convenios que se firman. 4.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 .</p> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020, FORTALEZAS, la que fue una fortaleza respectop a la gestión documental contractual, hoy en el segundo semestre se ha convertido en una debilidad 5. Hoy la Gerencia General, ha demostrado que confía en su equipo de Control Interno, a partir del cumplimiento de nuestros compromisos desde la ley y del apoyo que se da a los procesos para el desarrollo de sus actividades, cuando esto ocurre la labor de CI es más efectiva</p> <p>DEBILIDADES:</p> <p>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 están en ejecución sea muy difícil tanto los seguimientos, auditorías 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> <p>SEGUNDO SEMESTRE 2020, DEBILIDADES, las debilidades persisten, además encontramos: 3.a raíz de la emergencia sanitaria COVID 19, y al trabajo desde casa la gestión documental contractual se vio afectada, el personal de la dirección no respondió en la forma debida a esta obligación de entrega al archivo central de los expedientes debidamente diligenciados de acuerdo a la lista de , chequeo, desde la oficina de CI se esta apoyando con esta revisión. 4. Con el cambio de equipo directivo en algunos casos no se conto con la planeación para el cambio, somos una empresa certificada en la norma de calidad 9001:2015 y esta falta de planeación en algunos procesos puede afectar el sistema considerablemente.</p>	79%	<p>Para las conclusiones, se partio del Estado anterior, se puede apreciar en el cuadro 4 las fortalezas y debilidades que permanecen y las novedades al respecto.</p>	3%
-----------	----	-----	--	-----	---	----