

SECRETARIA DISTRITAL DEL HABITAT

CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN
Periodo mayo – agosto de 2021

Bogotá, D. C. septiembre de 2021

CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN.....	3
2. ALCANCE.....	3
3. CRÍTERIOS	3
4. RESULTADO DEL SEGUIMIENTO	4
5. RECOMENDACIONES	7

1. INTRODUCCIÓN

En el marco de las competencias y funciones legales y reglamentarias en el rol de evaluación y seguimiento establecido en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, se realizó el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción.

2. ALCANCE

Se verificó la aplicación de las actividades de control establecidas en el Mapa de Riesgos de Corrupción para el periodo comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de agosto del 2021.

3. CRÍTERIOS

El presente seguimiento se centró en la verificación de la aplicación de las actividades de control establecidas en el Mapa de Riesgos de Corrupción, dado a la importante modificación realizada a la “*Guía para la administración del riesgo y el diseño de los controles en entidades públicas V.5*” expedida por el DAFP, esta actualización modifica de forma sustancial y directa el esquema de calificación de los controles y los resultados que se obtienen en la clasificación de los riesgos residuales, así como se ve afectada la estrategia del manejo del riesgos.

La Asesora de Control Interno solicito a la Subdirección de Programas y Proyectos la remisión de la información pertinente sobre el monitoreo de segunda línea a los riesgos de corrupción de la Secretaría Distrital del Hábitat junto con el informe correspondiente realizado por dicha dependencia.

El 9 de septiembre de 2021 la Subdirección de Programas y Proyectos remitió mediante memorando 3-2021-04777 el informe del monitoreo de segunda línea de defensa y otorgo acceso a la carpeta compartida SharePoint donde reposan los soportes de aplicación de los controles para que el equipo auditor pudiera realizar el presente seguimiento, el enlace de los soportes es el siguiente: <https://sdht.sharepoint.com/sites/MonitoreodeRiesgosdeGestinyCorrupcin/Agosto2021/Forms/AllItems.aspx>

Teniendo en cuenta el monitoreo de la Segunda Línea de Defensa y lo establecido en el anterior seguimiento del Mapa de Riesgos de Corrupción, se estableció la metodología del seguimiento y la clasificación del estado del cumplimiento de las actividades de control de la siguiente forma:

Tabla No. 1: Criterios de clasificación de Estado de cumplimiento de Controles

ESTADO	CARACTERÍSTICAS
CUMPLE	La evidencia aportada por el proceso da cuenta de la aplicación del control durante el periodo evaluado, según lo establecido en las características del control al interior del Mapa de Riesgos
PARCIAL	La evidencia aportada por el proceso muestra una aplicación incompleta del control relacionada con su periodicidad o evidencia establecida en el Mapa de Riesgos

ESTADO	CARACTERÍSTICAS
INCUMPLE	La evidencia aportada por el proceso no da cuenta de la aplicación del control durante el periodo evaluado, según lo establecido en las características del control al interior del Mapa de Riesgos
NR – “No Reporta”	El proceso no aporta evidencia de la aplicación del cumplimiento, o no se puede verificar en el tiempo evaluado, o la actividad de control es a demanda.

4. RESULTADO DEL SEGUIMIENTO

Se verificaron 44 actividades de control establecidas en los mapas de riesgos de corrupción para el periodo comprendido entre el 1 de mayo y el 31 de agosto del 2021; a continuación, se puede observar la distribución de controles por cada proceso:

Tabla No. 2: Distribución de controles por proceso

Tipo Proceso	Proceso	Controles	Total Proceso
Apoyo	Gestión Contractual	3	17
	Gestión de Bienes, Servicios e Infraestructura	1	
	Gestión de Talento Humano	1	
	Gestión Documental	1	
	Gestión Financiera	3	
	Gestión Jurídica	1	
	Gestión Tecnológica	7	
Estratégico	Administración del Sistema Integrado de Gestión	2	7
	Gestión de Servicio al Ciudadano	2	
	Producción de Información Sectorial	3	
Evaluación	Control Disciplinario	2	7
	Evaluación, Asesoría y Mejora	5	
Misional	Control de Vivienda y Veeduría a las Curadurías	5	13
	Formulación de Lineamientos e Instrumentos de Vivienda y Hábitat	1	
	Gestión de Soluciones Habitacionales	2	
	Gestión Territorial del Hábitat	4	
	Instrumentos de Financiación para el Acceso a la Vivienda	1	
Total		44	

Fuente: Equipo Auditor

Es importante aclarar que los procesos de Direccionamiento Estratégico y Comunicaciones Públicas y Estratégicas no cuentan con riesgos de corrupción definidos y se precisa que no se observó documento donde se identifique la justificación por la cual no cuentan con riesgos identificados.

A partir del seguimiento, se determinó el estado de cumplimiento de las actividades de control de los riesgos de corrupción de la siguiente forma:

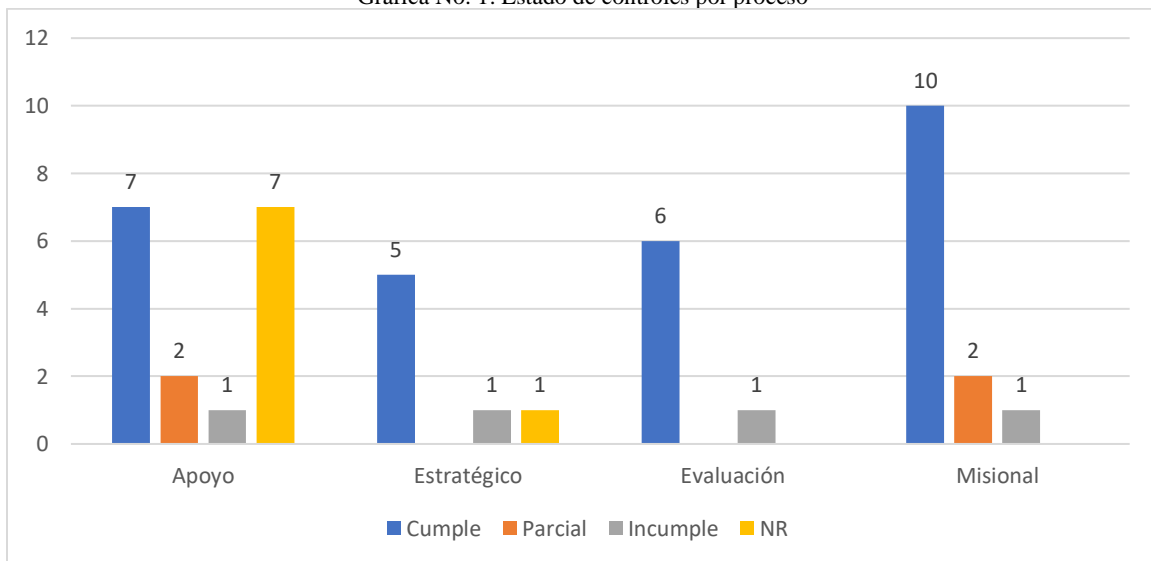
Tabla No. 3: Estado de controles

Estado	No. De controles	Porcentaje
CUMPLE	28	63,64%
PARCIAL	4	9,09%
INCUMPLE	4	9,09%
NR	8	18,18%
Total	44	100,00%

Fuente: Equipo Auditor

Se observó que, en comparación con el anterior seguimiento, se presentó mayor reporte por parte de los responsables de los procesos de la entidad y se evidenció que sólo el 18,18% de las actividades de control no reportaron soportes- Para el periodo evaluado la Secretaría Distrital del Hábitat, de acuerdo con los criterios establecidos se obtuvo como resultado el cumplimiento del 63,64% de las actividades de control. A continuación, se muestra la distribución de la evaluación de cumplimiento de las actividades de control por Procesos:

Gráfica No. 1: Estado de controles por proceso



Fuente: Equipo Auditor

Se evidenció que los procesos de apoyo son los que más actividades de control poseen sin reporte para el periodo evaluado, debido a que en un 41,18% de actividades de control no contaban con soportes en este tipo de proceso y del total de actividades de control equivale a un 15,91% .

A continuación se muestra de forma desagregada el estado de los controles de cada uno de los procesos evaluados:

Tabla No. 4: Estado de controles por proceso

Tipo Proceso	Proceso	CUMPLE	PARCIAL	INCUMPLE	NR
Apoyo	Gestión Contractual	2		1	
	Gestión de Bienes, Servicios e Infraestructura		1		
	Gestión de Talento Humano	1			
	Gestión Documental	1			
	Gestión Financiera	1	1		1
	Gestión Jurídica	1			
	Gestión Tecnológica	1			6
Estratégico	Administración del Sistema Integrado de Gestión	2			
	Gestión de Servicio al Ciudadano			1	1
	Producción de Información Sectorial	3			
Evaluación	Control Disciplinario	1		1	
	Evaluación, Asesoría y Mejora	5			
Misional	Control de Vivienda y Veeduría a las Curadurías	4		1	
	Formulación de Lineamientos e Instrumentos de Vivienda y Hábitat		1		
	Gestión de Soluciones Habitacionales	1	1		
	Gestión Territorial del Hábitat	4			
	Instrumentos de Financiación para el Acceso a la Vivienda	1			
Total		28	4	4	8

Fuente: Equipo Auditor

De la anterior tabla, se observa que el proceso con más actividades de control sin reporte es el de Gestión Tecnológica, significando un 35,29% de actividades dentro del proceso y un 13,63% del total de actividades de control del Mapa de Riesgos.

5. RECOMENDACIONES

- Se recomienda informar a la segunda y tercera línea en las carpetas de evidencia de monitoreo, si la actividad de control es a demanda y manifestar si para el periodo evaluado el control se ejecutó o no.
- Realizar seguimientos continuos y periódicos al interior de los procesos en su rol de primera línea, con el fin de identificar la pertinencia y aplicación de las actividades de control y si es necesario, tomar las acciones pertinentes.
- Continuar el proceso de actualización de los mapas de riesgos de los procesos atendiendo a las recomendaciones realizadas por la Subdirección de Programas y Proyectos y lo establecido en la Guía para la Administración del Riesgos versión 5 del Departamento Administrativo de la Función Pública.

ORIGINAL FIRMADO
VIVIANA ROCIO BEJARANO CAMARGO
Asesora de Control Interno

Elaboró: Nicolás David Castillo González – Profesional Universitario de Control Interno
Revisó y Aprobó: Viviana Rocio Bejarano Camargo – Asesora de Control Interno