

Sujeto de Control:		FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DISTRITAL CORVIVIENDA	
Actuación de control fiscal de evaluación de los planes de mejoramiento:		AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN VIGENCIA 2023 y AUDITORIA ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION VIGENCIA 2023	
Fecha realización:	Julio de 2025	Vigencia PVCFT:	29/09/2025 y 28/11/2025
Fecha de revisión:	Junio 30 de 2025	Referenciación	Avance

Organismo, dependencia o área	Tipo de actuación de control fiscal	Nombre de la actuación de control fiscal	N° hallazgo	Descripción del hallazgo	INCIDENCIA	MACROPROCESO - TEMA O ASUNTO - DENUNCIA FISCAL	Acción de mejora	Meta	Fecha terminación de la Actividad	Responsable (Nombre y Cargo)	Descripción del avance de la acción	Fecha de Corte del Avance	% de Avance
Fondo de Vivienda de Interes Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN VIGENCIA 2023	1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 1 - Cuenta 1386 – Deterioro Acumulado Cuentas por cobrar de difícil recaudo En la información financiera suministrada por CORVIVIENDA, la cuenta contable 1386 – Deterioro Acumulado Cuentas por cobrar de difícil recaudo (CR), presentó un saldo a 31 de diciembre de 2023 en la suma de \$2.359.472.714, los cuales corresponden a contratos ejecutados parcialmente, que al momento de la liquidación por mutuo acuerdo; los anticipos no se habían amortizado en su totalidad. w vys cuentas por cobrar (No Corriente).	Administrativa	Macroproceso financiero	Actualizar el Manual de Políticas Contables de la Entidad	Manual de Políticas Contables Actualizado	2025-09-29	Director Administrativo- Escarle Plaza /Profesional Especializado- Jhon Zambrano	Se actualizó el manual de políticas contables, mediante resolución No. 11 de enero 20 de 2025 en la cual se incluyó entre otros en el "numeral 23,4 Cuentas por cobrar " específicamente en el numeral "23,5,9 Deterioro"	2025-06-30	100%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 2 – Cuenta 2407 – Recursos a favor de terceros – No Corriente La cuenta contable 2407 – Recursos a favor de terceros al cierre del 2023, presentó un saldo no corriente de (\$1.271.951.010) derivado principalmente a la deducción del 5% por contribución especial derivado de la suscripción de contratos de obra pública para la construcción y mantenimiento de vías cuyo recursos se destinarán a la dotación de las fuerzas militares y de policía o a la realización de gastos orientados a generar un ambiente que propicie la seguridad ciudadana, el bienestar social, la	Administrativa	Macroproceso financiero	Realizar Plan de Saneamiento Financiero Interno	Acto Administrativo Plan de Saneamiento o Financiero Interno	2025-09-29	Director Administrativo- Escarle Plaza / Tesorero General- Pedro Ruiz /Profesional Especializado- Jhon Zambrano	No se presentó el plan de saneamiento financiero, no obstante se aportó la resolución No. 1234 de diciembre 27 de 2024 donde se resuelve reconocer la obligación y transferir los recursos por valor de \$1,247,336,877 derivado principalmente a la deducción del 5% por contribución especial derivado de la suscripción de contratos de obra pública.	2025-06-30	75%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 3 - OPERACIONES RECIPROCAS 2023 Cotejadas las cifras registradas en el formulario CGN2015-002 - Saldos de Operaciones Recíprocas por parte del 221813001 - Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital y lo registrado en el formulario CGN2015-002 - Saldos de Operaciones Recíprocas por parte de las siguientes entidades: 023900000 - INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR - ICBF; 026800000 - SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA y 923273074 - Contraloría Distrital de	Administrativa	Macroproceso financiero	Realizar reporte con la entidades beneficiarias de los aportes parafiscales los valores pagados.	Reporte con la entidades beneficiarias de los aportes parafiscales los valores pagados.	2025-09-29	Director Administrativo- Escarle Plaza /Profesional Especializado- Jhon Zambrano	Se envió al reporte Sena.	2025-06-30	50%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 4 – Notas a los Estados Contables 2023 En las Notas a los Estados Financieros a Diciembre 31 de 2.023, no se muestran los saldos de los diferentes impuestos por pagar, indicando la antigüedad de las cifras reveladas en la vigencia anterior, clasificada por anualidades. Dicha Información debe reflejarse de forma adicional ya sea cualitativa y cuantitativa como valor agregado, la cual servirá para interpretar las cifras de los estados contables. El Comité Técnico de Sostenibilidad Contable, no ha logrado mostrar su efectividad, toda vez	Administrativa	Macroproceso financiero	Actualizar el Manual de Políticas Contables de la Entidad	Manual de Políticas Contables Actualizado	2025-09-29	Director Administrativo- Escarle Plaza /Profesional Especializado- Jhon Zambrano	Se actualizó el manual de políticas contables, mediante resolución No. 11 de enero 20 de 2025 en la cual se incluyó entre otros en el "numeral 23.20 Presentación Estados Financieros" específicamente en el numeral "23.20.10 Notas a los estados financieros"	2025-06-30	100%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° 05- Ejecución Presupuestal de Ingresos (Diferencias detectadas Acta de Cierre 2023 y Formato F16 – Ejecución Presupuestal de Ingresos). Al cotejar la columna total de ingresos F3A, Total recaudos Formato F16 Ejecución Presupuestal de Ingresos y Acta de cierre de Presupuesto 2023, se evidenciaron las siguientes inconsistencias: Respecto a los movimientos de Bancos (Ingresos) (\$31.600.000.000), se evidenció que se sumaron recursos (Traslados internos entre cuentas de	Administrativa	Macroproceso financiero	Realizar mesa de trabajo para la revisión, conciliación y presentación de la información requerida por la contraloría distrital acerca de la rendición electrónica de cuentas vigencia 2024, específicamente los formatos F3A (Movimiento de Bancos) y F16 (Ejecución Presupuestal de Ingresos).	Convocatoria, registro asistencia y acta.	2025-09-29	Director Administrativo- Escarle Plaza /Profesional Especializado- Jhon Zambrano	Se realizó mesa de trabajo para la revisión, conciliación y presentación de la información requerida por la contraloría distrital acerca de la rendición electrónica de cuentas vigencia 2024, específicamente los formatos F3A (Movimiento de Bancos) y F16 (Ejecución Presupuestal de Ingresos), de acuerdo al acta No. 1 de febrero 27 de 2025 aportada por la Dirección Administrativa.	2025-06-30	75%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA PENAL N° 06 – MODIFICACIÓN AL PRESUPUESTO DE GASTOS Al cotejar la columna total créditos y contracréditos rendidas en SIA CONTRALORÍA 202302 del Formato F17 Ejecución presupuestal de Gastos con los actos administrativos publicados como anexos del Formato F19 Modificaciones al Presupuesto de Gastos se evidenció una diferencia de (\$23.429), exactamente en los rubros presupuestales de Sueldo básico (Contra crédito) y Auxilio de Transporte (Crédito), situación detectada previamente y de ello se	Administrativa penal	Macroproceso financiero	Socializar con el personal de la entidad que las aclaraciones de los actos administrativos o ya ejecutoriados que se tiene que modificar con un nuevo acto administrativo o de acuerdo al Código contencioso administrativo.	Convocatoria y registro asistencia	2025-03-31	Oficina Asesora Jurídica-Luis Morillo	Se realizó la socialización el día 26 de febrero de 2025 según registro de asistencia, previa convocatoria realizada mediante memorando No.034 de febrero 12 de 2025 de la Oficina Asesora Jurídica, la capacitación fue focalizada al personal de la entidad que ejerce la supervisión y los asesores externos que apoyan en los procesos internos sobre las aclaraciones de los actos	2025-06-30	100%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN VIGENCIA 2023	7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA N° 07 - Por la constitución e incremento de reservas presupuestales en el año 2023, en contravía del principio de anualidad, consagrado en el artículo 346 de la Constitución Política, respecto a su aprobación, y el inciso 1° del artículo 8°, inciso 1° de la Ley 819 de 2003, con relación a la ejecución de las reservas. La ejecución presupuestal de gastos de CORVIVIENDA al cierre fiscal 2023, permitió determinar que los pagos realizados para atender gastos de funcionamiento fueron	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	1) Realizar en concordancia de la apertura del presupuesto, elaboración de Plan de Acción de conformidad a lo que este programado en la anualidad para cada una de áreas responsable en la ejecución del Plan Operativo Anual de Inversión correspondiente. 2) Programar seguimiento a la contratación	1) Plan de acción 2) Informe de seguimiento	2025-09-29	Director Administrativo-Escarle Plaza /Profesional Especializado-Jhon Zambrano	Se realizó apertura del presupuesto se cuenta con el plan de acción y se presentó informe de seguimiento del 1 trimestre de 2025 esta pendiente la verificación de la efectividad de la acción de acuerdo a la resolución 369 de 2024 de la Contraloría Distrital.	2025-06-30	50%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	8	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA No. 08 – PAGO EN EXCESO AL SALDO DISPONIBLE POR CESANTÍAS - NEXY PEREZ ZURITA Mediante Resolución No. 1168 de septiembre 20 de 2023, se autorizó el pago de cesantías retroactivas parciales a la funcionaria Nexy Pérez Zurita, en la misma se dispuso descontar cesantías pagadas en la suma de (\$109.897.412), para un total a pagar en la suma de (\$18.994.961) a favor de la mencionada funcionaria. Mediante pruebas de auditorías y teniendo como insumo lo rendido en la	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	Reliquidar las cesantías retroactivas de la funcionaria Nexy Perez Zurita, Implementar parametrización calculo de cesantías en el aplicativo SAFE.	Reliquidación Acto Administrativo Oficio al proveedor de SAFE	2025-09-29	Director Administrativo- Escarle Plaza, Tecnico Operativo-Nexy Perez Se Relializó reliquidación de la cesantías retroactivas de la funcionaria Nexy Perez Zurita, mediante resolución No. 040 de febrero 10 de 2025 y se solicito al supervisor del contrato suscrito con la empresa PRIXMASOL se realice la parametrización calculo de cesantías en el aplicativo SAFE, mediante correo electrónico del 16 de enero de 2025. esta pendiente la verificación de la efectividad de la acción de	2025-06-30	75%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	9	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 09 – PAGO EN EXCESO AL SALDO DISPONIBLE POR CESANTÍAS – ROCIO FLOREZ OROZCO Mediante Resolución No. 1170 de septiembre 20 de 2023, se autorizó el pago de cesantías retroactivas parciales a la funcionaria Rocio Flórez Orozco, en la misma se dispuso descontar cesantías pagadas en la suma de (\$117.262.562), para un total a pagar en la suma de (\$20.430.605) a favor de la mencionada funcionaria. Mediante pruebas de auditorías y teniendo como insumo lo rendido en la herramienta electrónica SIA CONTRALORÍA durante los períodos	Administrativa	Macroproceso financiero	Implementar mediante parametrización calculo de cesantías en el aplicativo SAFE.	Oficio al proveedor de SAFE	2025-09-29	Director Administrativo- Escarle Plaza, Tecnico Operativo-Nexy Perez Se solicitó mediante memorando No.027 de enero 16 de 2025 al supervisor del contrato suscrito con la empresa PRIXMASOL se realice la parametrización calculo de cesantías en el aplicativo SAFE. El supervisor del contrato solicitó mediante oficio CORVI -OFI-0018 de enero 17 de 2025 a PRIXMASOL parametrizar el aplicativo SAFE los calculos de cesantías retroactivas y anualizadas.	2025-06-30	100%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	10	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA N° 10- DEBILIDADES EN LOS ESTUDIOS PREVIOS El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana de Cartagena – CORVIVIENDA, suscribe contratos números CPS-CVV-118-2023, CPS-CVV-116-2023, CPS-CVV-133-2023, mediante la modalidad de contratación directa, de tipo prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, en el análisis de la necesidad que satisface la contratación de los estudios previos describe de manera general el perfil que debe acreditar el	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	Retroalimentación dirigida al personal que ejerce y apoya el proceso precontractual y contractual, basada en el artículo 2.2.1.1.2.1.1. del Decreto 1082 del 2015 que establece los elementos que deben contener los estudios previos en el proceso de contratación, con el fin de establecer con mayor precisión la necesidad planteada	Convocatoria, registro asistencia y acta.	2025-03-31	Jefe Oficina Asesora Jurídica -Luis Morillo / Asesores Extenos con obligación contractual asignados al apoyo de contratación	Se realizó la socialización el día 26 de febrero de 2025 según acta y registro de asistencia, previa convocatoria realizada mediante memorando No.034 de febrero 12 de 2025 de la Oficina Asesora Jurídica, la capacitación fue focalizada al personal de la entidad que ejerce la supervisión y los asesores externos que apoyan en los procesos internos sobre las aclaraciones de los actos	2025-06-30	100%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	11	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° 11 – INCONSISTENCIA EN LOS ESTUDIOS PREVIOS El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana de Cartagena – CORVIVIENDA, suscribe contrato en la modalidad contratación directa, prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, número CPS-CVV-031-2023, cuyo objeto es prestación de servicios profesionales como Asesor Financiero de Alta Confianza en el Despacho del Gerente del Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital – Corvivienda, en los estudios previos en la descripción de la necesidad para la	Administrativa	Macroproceso financiero	Retroalimentación dirigida al personal que ejerce y apoya el proceso precontractual y contractual, basada en el artículo 2.2.1.1.2.1.1. del Decreto 1082 del 2015 que establece los elementos que deben contener los estudios previos en el proceso de contratación, con el fin de establecer con mayor precisión la necesidad planteada	Convocatoria, registro asistencia y acta.	2025-03-31	Jefe Oficina Asesora Jurídica -Luis Morillo / Asesores Extenos con obligación contractual asignados al apoyo de contratación	Se realizó la socialización el día 26 de febrero de 2025 según acta y registro de asistencia, previa convocatoria realizada mediante memorando No.034 de febrero 12 de 2025 de la Oficina Asesora Jurídica, la capacitación fue focalizada al personal que ejerce y apoya el proceso precontractual y contractual, basada en el artículo 2.2.1.1.2.1.1. del Decreto 1082 del 2015 que establece los elementos	2025-06-30	100%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	12	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTO ALCANCE DISCIPLINARIO Y PENAL N° 12 – PUBLICIDAD DE LAS OFERTAS EN SECOP II En la plataforma SECOP II, no se evidencian los documentos de las ofertas presentadas de los tres (3) oferentes que participaron en el Proceso de Selección Mínima Cuantía Número MC-CVV-006-2023 proceso para el suministro de elementos litográficos, distintivos y promocionales, incluido el diseño de los mismos, para el desarrollo de las actividades del Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital Corvivienda, para la	Administrativa, Disciplinaria y Penal	Macroproceso financiero	Hacer seguimiento a la Plataforma SECOP II de la entidad, de cada uno de los procesos ofertados en sus etapas, a través de la implementación de lista de chequeo a fin de garantizar el cumplimiento de la publicación en los términos y condiciones exigidos, además de la socialización de su implementación	Informe seguimiento, lista chequeo, convocatoria y registro asistencia,	2025-03-31	Jefe Oficina Asesora Jurídica -Luis Morillo / Asesores Externos con obligación contractual asignados al apoyo de contratación	Se realizó seguimiento a la Plataforma SECOP II de la entidad, de cada uno de los procesos ofertados en sus etapas, a través de la implementación de lista de chequeo a fin de garantizar el cumplimiento de la publicación en los términos y condiciones exigidos, además de la socialización de su implementación según informe de seguimiento, lista de chequeo, convocatoria y registro de asistencia de la	2025-06-30	100%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	13	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PENAL N° 13 – INCUMPLIMIENTO NORMATIVO MODALIDAD MÍNIMA CUANTÍA. En el Proceso de Selección Modalidad de Mínima Cuantía Número MC-CVV-013-2023, para la contratación de: Prestación Del Servicio de Publicación de Pautas Publicitarias, Avisos y Notificaciones en Medios de Comunicación del Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital – Corvivienda para la vigencia 2023, con un presupuesto de \$32.000.000, llevado a	Administrativa, Disciplinaria y Penal	Macroproceso financiero	Retroalimentación dirigida al personal que ejerce y apoya el proceso precontractual y contractual, basada en el artículo 2.2.1.1.2.1.1. del Decreto 1082 del 2015 que establece los elementos que deben contener los estudios previos en el proceso de contratación, con el fin de establecer con mayor precisión la necesidad planteada	Convocatoria, registro asistencia y acta.	2025-03-31	Jefe Oficina Asesora Jurídica -Luis Morillo / Asesores Externos con obligación contractual asignados al apoyo de contratación	Se realizó la socialización el día 26 de febrero de 2025 según registro de asistencia, previa convocatoria realizada mediante memorando No.034 de febrero 12 de 2025 de la Oficina Asesora Jurídica, la capacitación fue focalizada al personal de la entidad que ejerce la supervisión y los asesores externos que apoyan en los procesos internos Retroalimentación dirigida al personal que	2025-06-30	100%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	14	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL N° 14 – INCUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES PACTADAS (\$66.000.000) En el Contrato Número CPS-CVV-022-2023, cuyo objeto es prestación de servicios profesionales como abogado especialista, se evidenció que el contratista no dio cumplimiento a las siguientes obligaciones contractuales, de las cuales, de conformidad con el Oficio CORVI-OFI-1588-2024 en la entidad no se encuentran evidencias de ejecución de dichas actividades:	Administrativa fiscal y disciplinaria	Macroproceso financiero	Socialización dirigida al personal que ejerce la labor de supervisor de los contratos de la entidad, en aras de establecer mecanismos eficientes de control de supervisión	Convocatoria, registro asistencia y acta.	2025-03-31	Jefe Oficina Asesora Jurídica-Luis Morillo	Se realizó la socialización el día 26 de febrero de 2025 según registro de asistencia, previa convocatoria realizada mediante memorando No.034 de febrero 12 de 2025 de la Oficina Asesora Jurídica, la capacitación fue focalizada al personal que ejerce la labor de supervisor de los contratos de la entidad, en aras de establecer mecanismos eficientes de control de supervisión	2025-06-30	100%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	15	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL N° 15 – INCUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES PACTADAS (\$6.880.000) En el Contrato Número CPS-CVV-008-2023, cuyo objeto es prestación de servicios profesionales como abogado, no se acreditaron pruebas que permitan justificar el pago de los periodos comprendidos 25 de enero de 2023 y el 24 de febrero de 2023, y 25 de febrero de 2023 y el 07 de marzo de 2023. En la plataforma SECOP II aparecen dos (2) formatos de informes de actividades del	Administrativa fiscal y disciplinaria	Macroproceso financiero	Socialización dirigida al personal que ejerce la labor de supervisor de los contratos de la entidad, en aras de establecer mecanismos eficientes de control de supervisión	Convocatoria, registro asistencia y acta.	2025-03-31	Jefe Oficina Asesora Jurídica-Luis Morillo	Se realizó la socialización el día 26 de febrero de 2025 según registro de asistencia, previa convocatoria realizada mediante memorando No.034 de febrero 12 de 2025 de la Oficina Asesora Jurídica, la capacitación fue focalizada al personal que ejerce la labor de supervisor de los contratos de la entidad, en aras de establecer mecanismos eficientes de control de supervisión	2025-06-30	100%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	16	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°. 16 – SATISFACCIÓN DE LA NECESIDAD PLANTEADA EN LOS ESTUDIOS PREVIOS El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana de Cartagena – CORVIVIENDA, adquirió software ARCGIS a través del Acuerdo Marco de Precios CCE-116-IAD-2020, Orden de Compra 106383, por valor de \$46.114.885,00, en recorrido técnico realizado en las instalaciones de la entidad auditada el día 07 de mayo de 2024, con el acompañamiento de la Oficina Asesora de Control Interno, no se logró evidenciar el uso y puesta en marcha del mismo, pudiéndose	Administrativa	Macroproceso financiero	Socialización dirigida al personal que ejerce la labor de supervisor de los contratos de la entidad, en aras de establecer mecanismos eficientes de control de supervisión	Convocatoria, registro asistencia y acta.	2025-03-31	Jefe Oficina Asesora Jurídica-Luis Morillo	Se realizó la socialización el día 26 de febrero de 2025 según registro de asistencia, previa convocatoria realizada mediante memorando No.034 de febrero 12 de 2025 de la Oficina Asesora Jurídica, la capacitación fue focalizada al personal que ejerce la labor de supervisor de los contratos de la entidad, en aras de establecer mecanismos eficientes de control de supervisión	2025-06-30	100%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	17	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 17 - CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y PENAL POR POSIBILIDAD DE INCUMPLIR CON LOS PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS. Al realizar el respectivo análisis a los contratos No. LP-CVV-003-2023 y No. SA-CVV-006-2023, se logra evidenciar que los contratistas recibieron por parte de la entidad contratante (CORVIVIENDA) listados de beneficiarios los cuales se pueden visualizar en el siguiente link de One Drive: https://1drv.ms/b/c/f7294f32fb98a6e5/EbTdljGS7kJluVzdF31AYbqBOeh9	Administrativa, Disciplinaria y Penal	Macroproceso financiero	1. Asignar los subsidios de mejoramiento o mediante acto administrativo con los requisitos establecidos en el Acuerdo 003 de 2015 del Consejo Directivo. 2. Establecer la identificación completa en la asignación de subsidios de mejoramiento o de vivienda en el respectivo acto administrativo	100% de viviendas intervenidas y terminadas, que están relacionadas en resolución expedida por la entidad	2025-09-14	Director Técnico- Elvia Caballero, Profesionales designados como apoyo a la supervisión (Personal de Planta y Contratistas prestadores de servicio)	Mediante resolución No. 857 de septiembre 24 de 2024, se asignaron 180 subsidios de mejoramiento de vivienda modalidad saneamiento básico en el corregimiento de Santa Ana y Ararca en la Isla de Barú, zona insular de Cartagena de Indias. Resolución No. 931 de 04 de Octubre de 2024 – Por La Cual Se Amplían y Asignan 10 Subsidios Distritales De Mejoramiento De Vivienda En La Modalidad De	2025-06-30	100%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	18	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.18 - CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL POR PAGOS DE MAYORES CANTIDADES DE OBRA A LAS REALMENTE EJECUTADAS Y PAGOS A OBRAS NO EJECUTADAS Y/O DETERIORADAS EN EL CONTRATO No. LP-04-2022: De las visitas de inspección técnica realizadas del 15 al 19 de abril de 2024 a 21 viviendas intervenidas en el contrato No. LP-04-2022 "EJECUTAR MEJORAMIENTOS DE VIVIENDA EN EL SECTOR RURAL EN EL MARCO DEL	Administrativa fiscal y disciplinaria	Macroproceso financiero	Incluir en el expediente de cada beneficiario de subsidio de mejoramiento de vivienda los documentos que contengan los presupuestos oficiales de acuerdo a las cantidades de obra y necesidades ejecutadas,	100% Cantidades de obras diagnosticadas/Cantidad de obras ejecutadas	2025-09-14	Director Técnico- Elvia Caballero, Profesionales designados como apoyo a la supervisión (Personal de Planta y Contratistas prestadores de servicio)	Esta pendiente de la entrega de cada expediente, una vez finalice la ejecución del contrato de los beneficiario de subsidio de mejoramiento, ya que dentro del clausulado de la Minuta de los contratos se exige al ejecutor la compilación de una carpeta para cada beneficiario que contiene entre otros los presupuestos oficiales. De los 1.690 subsidios de mejoramiento contratados se encuentran en ejecución. Dentro de las actividades	2025-06-30	65%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	19	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.19 - CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL POR INEFICACIA EN LOS DIAGNÓSTICOS DEL CONTRATO No. LP-04-2022 - INCONGRUENCIA ENTRE LO DIAGNOSTICADO Y LA EJECUCIÓN DE LAS OBRAS EN LAS VIVIENDAS INTERVENIDAS. Del análisis al contrato No. LP-04-2022 "EJECUTAR MEJORAMIENTOS DE VIVIENDA EN EL SECTOR RURAL EN EL MARCO DEL PROGRAMA MEJORA MI CASA, COMPROMISO DE	Administrativa fiscal y disciplinaria	Macroproceso financiero	1. Establecer tanto en los documentos precontractuales, así como en los deberes plasmados en los documentos contractuales, que cualquier cambio en los elementos, ítems, cantidades, precios, plazos, y demás elementos de verificación por parte de las entidades o personas que ejercen el control de la ejecución,	100% Presupuesto y cantidades de obra diagnosticada (incluye aquellos ítems modificados en actas de concertación)/Obras pagadas	2025-09-14	Director Técnico- Elvia Caballero, interventoría, contratista y Profesionales designados como apoyo a la supervisión (Personal de Planta y Contratistas prestadores de servicio)	Esta pendiente de la entrega de cada expediente, una vez finalice la ejecución del contrato de los beneficiario de subsidio de mejoramiento, ya que dentro del clausulado de la Minuta de los contratos se exige al ejecutor la compilación de una carpeta para cada beneficiario que contiene entre otros los presupuestos oficiales. De los 1.690 subsidios de mejoramiento contratados se encuentran en ejecución. Dentro de las actividades	2025-06-30	65%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	20	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 20 - CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL POR PAGOS DE MAYORES CANTIDADES DE OBRA A LAS REALMENTE EJECUTADAS Y PAGOS A OBRAS NO EJECUTADAS Y/O DETERIORADAS EN EL CONTRATO No. LP-CVV-003-2023. De las visitas de inspección técnica practicadas del 22 al 24 de abril de 2024 a 21 viviendas intervenidas en el contrato No LP-CVV-003-2023 "EJECUTAR MEJORAMIENTOS DE VIVIENDA EN EL SECTOR RURAL Y URBANO EN EL	Administrativa fiscal y disciplinaria	Macroproceso financiero	1. Establecer tanto en los documentos precontractuales, así como en los deberes plasmados en los documentos contractuales, que cualquier cambio en los elementos, ítems, cantidades, precios, plazos, y demás elementos de verificación por parte de las personas que ejercen el control en la ejecución,	Diagnósticos de obra	2025-09-14	Director Técnico- Elvia Caballero-interventoría, Profesionales designados como apoyo a la supervisión (Personal de Planta y Contratistas prestadores de servicio)	Esta pendiente de la entrega de cada expediente, una vez finalice la ejecución del contrato de los beneficiario de subsidio de mejoramiento, ya que dentro del clausulado de la Minuta de los contratos se exige al ejecutor la compilación de una carpeta para cada beneficiario que contiene entre otros los presupuestos oficiales. De los 1.690 subsidios de mejoramiento contratados se encuentran en ejecución. Dentro de las actividades	2025-06-30	65%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	21	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 21 - CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL POR INEFICACIA EN LOS DIAGNÓSTICOS DEL CONTRATO No. LP-CVV-003-2023 - INCONGRUENCIA ENTRE LO DIAGNOSTICADO Y LA EJECUCIÓN DE LAS OBRAS EN LAS VIVIENDAS INTERVENIDAS. Del análisis al contrato No. LP-CVV-003-2023 "EJECUTAR MEJORAMIENTOS DE VIVIENDA EN EL SECTOR RURAL Y URBANO EN EL MARCO DEL PROGRAMA MEJORA MI CASA, COMPROMISO DE	Administrativa fiscal y disciplinaria	Macroproceso financiero	1. Establecer tanto en los documentos precontractuales, así como en los deberes plasmados en los documentos contractuales, que cualquier cambio en los elementos, ítems, cantidades, precios, plazos, y demás elementos de verificación por parte de las entidades o personas que ejercen el control de la ejecución,	Diagnósticos de obra	2025-09-14	Director Técnico- Elvia Caballero-interventoría, Profesionales designados como apoyo a la supervisión (Personal de Planta y Contratistas prestadores de servicio)	Esta pendiente de la entrega de cada expediente, una vez finalice la ejecución del contrato de los beneficiario de subsidio de mejoramiento, ya que dentro del clausulado de la Minuta de los contratos se exige al ejecutor la compilación de una carpeta para cada beneficiario que contiene entre otros los presupuestos oficiales. De los 1.690 subsidios de mejoramiento contratados se encuentran en ejecución. Dentro de las actividades	2025-06-30	65%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	22	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 22 - CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL POR PAGOS DE MAYORES CANTIDADES DE OBRA A LAS REALMENTE EJECUTADAS Y PAGOS A OBRAS NO EJECUTADAS EN EL CONTRATO No.SA-CVV-006-2023. De las visitas de inspección técnica practicadas los días 25 y 26 de abril de 2024 a 14 viviendas intervenidas en el contrato No. SA-CVV-006-2023 "EJECUTAR MEJORAMIENTOS DE VIVIENDA EN CORREGIMIENTO DE PASACABALLOS EN EL MARCO DEL	Administrativa fiscal y disciplinaria	Macroproceso financiero	1. Establecer tanto en los documentos precontractuales, así como en los deberes plasmados en los documentos contractuales, que cualquier cambio en los elementos, ítems, cantidades, precios, plazos, y demás elementos de verificación por parte de las personas que ejercen el control en la ejecución,	Cantidad de obras	2025-09-14	Director Técnico- Elvia Caballero-interventoría, Profesionales designados como apoyo a la supervisión (Personal de Planta y Contratistas prestadores de servicio)	Esta pendiente de la entrega de cada expediente, una vez finalice la ejecución del contrato de los beneficiario de subsidio de mejoramiento, ya que dentro del clausulado de la Minuta de los contratos se exige al ejecutor la compilación de una carpeta para cada beneficiario que contiene entre otros los presupuestos oficiales. De los 1.690 subsidios de mejoramiento contratados se encuentran en ejecución. Dentro de las actividades	2025-06-30	65%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	23	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.23 - CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL POR INEFICACIA EN LOS DIAGNÓSTICOS DEL CONTRATO No. SA-CVV-006-2023 - INCONGRUENCIA ENTRE LO DIAGNOSTICADO Y LA EJECUCIÓN DE LAS OBRAS EN LAS VIVIENDAS INTERVENIDAS. Del análisis al contrato No. SA-CVV-006-2023 "EJECUTAR MEJORAMIENTOS DE VIVIENDA EN CORREGIMIENTO DE PASACABALLOS EN EL MARCO DEL PROGRAMA MEJORA MI CASA,	Administrativa fiscal y disciplinaria	Macroproceso financiero	1. Establecer tanto en los documentos precontractuales, así como en los deberes plasmados en los documentos contractuales, que cualquier cambio en los elementos, ítems, cantidades, precios, plazos, y demás elementos de verificación por parte de las entidades o personas que ejercen el control de la ejecución,	Diagnostico s de obra	2025-09-14	Director Técnico- Elvia Caballero-interventoría, Profesionales designados como apoyo a la supervisión (Personal de Planta y Contratistas prestadores de servicio)	Esta pendiente de la entrega de cada expediente, una vez finalice la ejecución del contrato de los beneficiario de subsidio de mejoramiento, ya que dentro del clausulado de la Minuta de los contratos se exige al ejecutor la compilación de una carpeta para cada beneficiario que contiene entre otros los presupuestos oficiales. De los 1.690 subsidios de mejoramiento contratados se encuentran en ejecución. Dentro de las actividades	2025-06-30	65%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	24	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTO ALCANCE DISCIPLINARIO N° 24 – INCUMPLIMIENTO DE LAS METAS DEL PLAN DE ACCIÓN El Plan de Acción del Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital-Corvivienda, cuenta con el programa Juntos por una Vivienda Digna, el cual tiene como objetivo satisfacer las necesidades de vivienda de Interés Social del Distrito de Cartagena de Indias, mediante la asignación de un subsidio de vivienda nueva, parcial o total, dirigido a la población de extrema pobreza, víctimas del conflicto armado, reincorporados, clase trabajadora,	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	Asignar 400 subsidios distritales complementarios de vivienda durante la vigencia 2024, con un presupuesto asignado de \$2.387 millones, garantizando el cumplimiento de los principios de planeación y la eficiente utilización de los recursos disponibles.	Subsidios complementarios asignados	2024-12-31	Gerencia- Gissela Roman, Oficina Asesora Jurídica- Luis Morillo y Oficina Asesora de Planeación- Veronica Garcia	Según información suministrada por la Oficina Asesora de Planeación, se asignaron 359 Subsidios complementarios de vivienda, mediante resoluciones de gerencia durante la vigencia 2024	2025-06-30	74%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	25	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°25 - RENDICIÓN DE CUENTAS SIA CONTRALORÍA 202302 En lo que respecta al Formato F3A Movimiento de Bancos SIA CONTRALORÍA 202302, se evidenciaron diferencias en los saldos iniciales a 01 de enero de 2023 de todas las cuentas bancarias de CORVIVIENDA, denotándose que dichas cifras son incongruentes con la realidad, al momento de ser conciliados con los extractos bancarios del periodo. Es así que CORVIVIENDA mediante Oficio CORVI-0944-19042024, aceptó que por un error humano e involuntario fueron transcritos en	Administrativa	Macroproceso financiero	Realizar mesa de trabajo para la revisión y envío de la información requerida por la contraloría distrital acerca de la rendición de cuenta	Convocatoria, registro asistencia y Acta de Reunion	2025-09-29	Director Administrativo- Escarle Plaza	Se reporto un acta de fecha 27 de febrero de 2025 de mesa de trabajo para el hallazgo No. 5 de la Contraloría Distrital, así mismo se incluyo el tema de revision del formato del movimiento de bancos.	2025-06-30	100%

Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Auditoría Financiera de Gestión y Resultados	AUDITORÍA FINANCIERA	26	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° 26 – RENDICIÓN EXTEMPORÁNEA DE CONTRATOS EN SIA OBSERVA El Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana de Cartagena – CORVIVIENDA, rinde en la plataforma SIA OBSERVA, un total de 396 contratos que ascienden a un total de \$19,251,183,710.79. De acuerdo al reporte generado por la plataforma SIA OBSERVA muestra que, de esta contratación, se encuentran Rendidos y Rendidos Extemporáneos	Administrativa	Macroproceso financiero	Dar cumplimiento a la Resolución N. 047 de 2023 de la Contraloría Distrital, Capítulo V DE LOS TÉRMINOS Y PRORROGA, Artículo 11 Numeral 2. De la cuenta mensual. El cual establece "la cuenta mensual se deberá rendir dentro de los primeros cinco (5) días hábiles del mes siguiente al reportado".	Comprobante y reporte mensual contratos rendidos dentro de los primeros cinco (5) días hábiles del mes siguiente al reportado en línea al Sistema de información integral de Auditoría SIA	2025-03-23	Jefe Oficina Asesora Jurídica- Luis Morillo Asesor Externo-OAJ. Con obligaciones contractuales	Se realizó el reporte de los contratos de los meses de octubre a diciembre de 2024 y en año 2025 de enero a marzo de 2025 en el aplicativo SIA OBSERVA durante los primeros cinco (5) días hábiles del mes siguiente al reportado.	2025-06-30	100%
Fondo de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Actuación Especial de Fiscalización	AUDITORÍA ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN VIGENCIA 2023	1	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N.º 01 – SIN INCIDENCIA. El Manual de Cobro Coactivo de la entidad adoptado mediante Acuerdo 04 del 2015, por medio del cual se establece el procedimiento administrativo de cobro coactivo, no se encuentra actualizado atendiendo las normas vigentes, en este caso al Código General del Proceso (Ley 1564 de julio 12 del 2012), en este se acudirá en las materias relacionadas con las medidas cautelares en el Estatuto Tributario y todos los demás aspectos no regulados por dicho estatuto, y ante los vacíos que se presenten en la aplicación e	Administrativa	Macroproceso financiero	Realizar actualización del Manual Cobro Coactivo	Manual de Cobro Coactivo Actualizado	2025-09-30	Gissela Paola Roman Luis Alberto Morillo Veronica Garcia Nieves	No se reportó información para efectuar el seguimiento y presentar el avance con fecha de corte 30 de junio de 2025.	2025-06-30	0%

Fondo de Vivienda de Interes Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Actuación Especial de Fiscalización	AUDITORÍA ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION VIGENCIA 2023	2	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N.º 02 – CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. De la revisión del Proceso 001 del 2017, a nombre de la señora MARINA MOSQUERA CUESTA, el cual consta de dos (02) carpetas, uno con 200 folios y el otro de 79 folios. Carpeta número (1) uno. Se concluye dentro del presente proceso, se tramitó de una forma paquidémica, toda vez que habiendo quedado el fallo de segunda instancia en firme el 25 de agosto del 2014, su desarrollo fue lento, pues duró un (1) año y nueve (9) meses inactivo, como se determinó anteriormente, situación que enmarcaba la	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	Convocatorias Comites de Defensa Judicial y al Comité Contable a fin de que apruebe la depuración de la Cartera.	2 - Convocatoria y 2 - Actas - comprobante de saneamiento	2025-09-30	Gissela Paola Roman Ceballo Luis Alberto Morillo Sanchez Escarle Plaza Cota Jhon Zambrano Ramos	No se reporto informacion para efectuar el seguimiento y presentar el avance.	2025-06-30	0%
Fondo de Vivienda de Interes Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Actuación Especial de Fiscalización	AUDITORÍA ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION VIGENCIA 2023	3	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N.º 03 – CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. Proceso N°003-2017 de Alberto Angulo Izquierdo el presente proceso consta de dos (02) carpetas, uno con doscientos (200) folios y el otro de sesenta y cuatro (64) folios, con radicación. RAD:003-2017 Fecha: 15/04/2013 Corolario de lo anterior en el presente proceso el señor demandado llevó a cabo acuerdo de pago de fecha 11 de abril de 2017, y el acuerdo de pago de fecha 10 de julio de 2018, el cual incumplió, emitiéndose el mandamiento de pago de fecha 01 de marzo de 2019, decretándose medidas cautelares de	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	Convocatorias Comites de Defensa Judicial y al Comité Contable a fin de que apruebe la depuración de la Cartera.	2 - Convocatoria y 2 - Actas - comprobante de saneamiento	2025-11-28	Gissela Paola Roman Ceballo Luis Alberto Morillo Sanchez Escarle Plaza Cota Jhon Zambrano Ramos	No se reporto informacion para efectuar el seguimiento y presentar el avance.	2025-06-30	0%

Fondo de Vivienda de Interes Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Actuación Especial de Fiscalización	AUDITORÍA ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION VIGENCIA 2023	4	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N.º 04 – CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. Proceso De Constructora SI Y Sia Limitada, el presente proceso consta de 01 libro con folio del 1 al 117, del 22 de junio de 2015, contrato N° 02-2015 Se observa que el presente proceso se encuentra inactivo y no se sabe su estado actual, desde el 11 de febrero del 2022, en virtud que se ordenó el emplazamiento, por falta de control por parte del abogado designado, y deficiencias en el control de la oficina jurídica, y control interno, el cual ocasiona un riesgo alto, por vencimiento de términos y archivo,	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	Designar apoderado judicial dentro del proceso con radicado 130012333 000201700 65500, a fin de continuar con la defensa de los intereses de la entidad	Poder del proceso con radicado 130012333 000201700 65500	2025-03-30	Luis Alberto Morillo Sanchez	Se designó apoderado judicial dentro del proceso con radicado 1300123330 0020170065 500, a fin de continuar con la defensa de los intereses de la entidad, al doctor Munera	2025-06-30	100%
Fondo de Vivienda de Interes Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Actuación Especial de Fiscalización	AUDITORÍA ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION VIGENCIA 2023	5	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N.º 05 – CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. Se evalúa proceso Roberto Céspedes Pérez, el presente proceso consta de 02 carpetas una con doscientos cuatro (204) folios y otra con setenta y seis (76) folios, del 21 de octubre de 2005 Teniendo en cuenta la existencia del certificado de defunción, se evidencia que la administración no ha adelantado las acciones consagradas en el Código General del Proceso en lo que hace relación, a la sucesión procesal del demandado. Así mismo, el proceso se encuentra inactivo desde el año 2016, existiendo un riesgo de	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	Convocatorias Comites de Defensa Judicial y al Comité Contable a fin de que apruebe la depuración de la Cartera.	2 - Convocatoria y 2 - Actas - comprobante de saneamiento	2025-11-28	Gissela Paola Roman Ceballo Luis Alberto Morillo Sanchez Escarle Plaza Cota Jhon Zambrano Ramos	No se reporto informacion para efectuar el seguimiento y presentar el avance.	2025-06-30	0%

Fondo de Vivienda de Interes Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Actuación Especial de Fiscalización	AUDITORÍA ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION VIGENCIA 2023	6	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N.º 06 – CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. Se evalúa proceso de Homero Posada Rangel, el presente proceso consta de 01 libro N°5 con folio del 1 al 85, del 22 de diciembre de 2006. Se observa que el presente proceso data de la vigencia 2009, habiéndose tramitado antes de la entrada en vigencia del Acuerdo 05 del 2015, estableciéndose que el mandamiento de pago fue proferido desde el 26 de agosto de 2009, y desde esa fecha se desconoce su estado, habiendo transcurrido quince (15) años desde la emisión del mismo, excediéndose el termino de cinco (5) años, tope	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	Convocatorias Comites de Defensa Judicial y al Comité Contable a fin de que apruebe la depuración de la Cartera.	2 - Convocatoria y 2 - Actas - comprobante de saneamiento	2025-11-28	Gissela Paola Roman Ceballo Luis Alberto Morillo Sanchez Escarle Plaza Cota Jhon Zambrano Ramos	No se reporto informacion para efectuar el seguimiento y presentar el avance.	2025-06-30	0%
Fondo de Vivienda de Interes Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Actuación Especial de Fiscalización	AUDITORÍA ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION VIGENCIA 2023	7	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N.º 07 – CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. Se evalúa proceso Constructora SL y SIA limitada, consta de Un (1) libro con folio del 1 al 117, fecha 22 de junio de 2015. Se observa que la última actuación llevada a cabo dentro del proceso del Tribunal Administrativo de Bolívar, fue el emplazamiento de fecha 11 de febrero del 2022, y desde esa fecha la administración no ha ejercido ninguna actividad, ni se conoce el estado actual de dicho proceso, habiendo transcurrido más de dos (2) años, sin ninguna actuación por parte de la administración, todo ello ocasionado por	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	Designar apoderado judicial dentro del proceso con radicado 130012333 000201700 65500, a fin de continuar con la defensa de los intereses de la entidad	Poder	2025-03-30	Luis Alberto Morillo Sanchez	Se designó apoderado judicial dentro del proceso con radicado 1300123330 0020170065 500, a fin de continuar con la defensa de los intereses de la entidad, al doctor Munera	2025-06-30	100%

Fondo de Vivienda de Interes Social y Reforma Urbana Distrital CORVIVIENDA	Actuación Especial de Fiscalización	AUDITORÍA ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION VIGENCIA 2023	8	HALLAZGO ADMINISTRATIVO N.º 08 – CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. Se evalúa proceso CONARQ LIMITADA, consta de siete (7) carpetas Se observa que en el presente proceso se desconoce las actuaciones llevadas a cabo por la administración de Covivienda desde el 10 de agosto del 2022, hace dos (2) años aunado que existe un fallo arbitral de fecha febrero 18 del 2005, en donde fue condenado Corvivienda, estando este proceso en abandono y se desconoce su estado actual, lo cual denota paquidermia en las actuaciones por parte de la administración,	Administrativa disciplinaria	Macroproceso financiero	Consolidar la información soporte Correspondiente al rubro de Sentencias Judiciales - derivado el laudo arbitral adelantado por CONARQ LIMITADA de acuerdo con lo establecido en Artículo Tercero de la Resolución 186 del 2016.	Información documental consolidada	2025-06-30	Luis Alberto Morillo Sanchez Escarle Plaza Cota Jhon Zambrano Ramos	Se consolidó la información soporte Correspondiente al rubro de Sentencias Judiciales - derivado el laudo arbitral adelantado por CONARQ LIMITADA de acuerdo con lo establecido en Artículo Tercero de la Resolución 186 del 2016, por parte de la Oficina	2025-06-30	100%
--	-------------------------------------	---	---	--	------------------------------	-------------------------	--	------------------------------------	------------	---	--	------------	------

0

El avance al plan de mejoramiento unico a junio 30 de 2025, se presenta segun lo establecido en la resolucion 369 de 2024 de la Contraloria Distrital de Cartagena de Indias de manera electronica en el aplicativo SIA CONTRALORIA y corresponde a la Auditoria Financiera y de Gestión vigencia 2023 y Auditoria Actuación Especial de Fiscalización vigencia 2023. Algunas acciones de mejora se encuentran en ejecucion, lo que implica que en los próximos informes de seguimiento se pueda observar un avance superior de acuerdo a las acciones planificadas. Se requiere mayor compromiso por parte de algunas dependencias como primera linea de defensa, en la realizacion de los seguimientos por cuanto se presentan demoras en la entrega de la documentacion que permitan realizar de manera objetiva la evaluacion y seguimiento para establecer el cumplimiento y efectividad de las acciones de mejora en la evaluacion independiente por parte de la tercera linea de defensa, situacion que limita las funciones de la Oficina Asesora de Control Interno. Se recomienda realizar las actividades planificadas para el cumplimiento de las acciones de mejora por parte de los responsables, en aras de cumplir con los terminos establecidos toda vez que algunas actividades terminan en el mes de septiembre de 2025.

SEGUIMIENTO	CLAUDIA ROCIO GUERRERO GUTIERREZ -JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	
-------------	---	---