

**MEMORANDO**

Bogotá, 28 de febrero de 2023

PARA: DR. RODOLFO ENRIQUE MARTÍNEZ QUINTERO
Coordinador Grupo de Talento Humano

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Socialización Resultados Evaluación a la efectividad de los controles establecidos en los Mapas de Riesgos – IV Trimestre de 2022.

Cordial saludo,

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoria vigencia 2023 y del Decreto 648 de 2017 específicamente del Rol de Evaluación de Gestión del Riesgo, atentamente me permito remitir la evaluación realizada a la efectividad de los controles establecidos en el Mapa de Riesgos Integrados de corrupción y gestión correspondiente al proceso “Gestión Estratégica del Talento Humano”, definido para el IV Trimestre de 2022 – con corte al 31/12/2022, con el fin de que sea socializado con su equipo de trabajo analizando su contenido y se tomen las respectivas acciones de mejora que a su consideración apliquen para el proceso evaluado.

Esta evaluación se dará a conocer a la señora Ministra en cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 338 de 2019 “Por el cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Único Reglamentario del Sector de Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Control Interno y se crea la Red Anticorrupción ARTÍCULO 1. PARÁGRAFO 1. Los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones tendrán como destinatario principal el representante legal de la entidad y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y/o Comité de Auditoria y/o Junta Directiva, y deberán ser remitidos al nominador cuando este lo requiera”.

De otra parte, me permito informar que dicha evaluación se encuentra publicada en la página web y en la plataforma de SharePoint dispuesta por la Oficina Asesora de Planeación, en el siguiente enlace:



**MINISTERIO DE VIVIENDA,
CIUDAD Y TERRITORIO**

MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO 27-02-2023 14:14

Al Contestar Cite Este No.: 2023IE0001242 Fol:1 Anex:0 FA:0

ORIGEN 70200-OFICINA DE CONTROL INTERNO / JENNIFER ANDREA OCHOA CASTANEDA
DESTINO 73002-GRUPO DE TALENTO HUMANO / YUDY ALEXANDRA QUIJANO MESA
ASUNTO SOCIALIZACIÓN EVALUACIÓN EFECTIVIDAD MAPAS DE RIESGOS - IV TRIMESTRE 2022
OBS

2023IE0001242



https://minviviendagovco.sharepoint.com/:f/s/Grp_OFICINAASESORADEPLANEACION_EquipoAdministraciondelRiesgoMVCT/Ep6XoQ8GAOJPtebgo-YwS-MB6M7CdRCqrurqf2Ervam4qA?e=ZDtWvL

Finalmente, agradecemos la disposición y colaboración de sus equipos de trabajo durante el proceso de evaluación, reiterando nuestro compromiso de asesoría y acompañamiento a todos los procesos de la Entidad.

Cordialmente,

OLGA YANETH ARAGON SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno.

Anexos: Informe Evaluación a la efectividad de los controles establecidos en los Mapas de Riesgos – IV Trimestre de 2022

Elaboró: Francisco Puerto – Profesional Especializado OCI
Revisó: Olga Yaneth Aragón – Jefe Oficina Control Interno OCI
Fecha: 28/02/2023

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA

PERIODO					
OCTUBRE - DICIEMBRE					
FECHA		28/02/2023			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO PROFESIONAL ESPECIALIZADO			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 1	1	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>- Para el mes de octubre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de un (1) documento en formato EXCEL que corresponde a "Relación Ingresos 2022 ", remisión de 24 documentos en formato PDF que corresponde Certificado cumplimiento de requisitos sortados en el formato "TH-F.04 verificación de requisitos para el cargo", de los funcionarios verificados.</p> <p>-Para el mes de noviembre, la información remitida por el dueño del proceso en el envío de un (1) documento en formato EXCEL que corresponde a "Relación Ingresos 2022 ", remisión de 2 documentos en formato PDF que corresponde Certificado cumplimiento de requisitos sortados en el formato "TH-F.04 verificación de requisitos para el cargo", de los funcionarios verificados.</p> <p>- Para el mes de diciembre, la información remitida por el dueño del proceso en el envío de un (1) documento en formato EXCEL que corresponde a "Relación Ingresos 2022 ", remisión de 2 documentos en formato PDF que corresponde Certificado cumplimiento de requisitos sortados en el formato "TH-F.04 verificación de requisitos para el cargo", de los funcionarios verificados. "</p> <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los meses de octubre, noviembre y diciembre se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	<p>Realizada la evaluación se verifico la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>- Para el mes de octubre se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de un 24 documentos en formato PDF correspondientes a la certificación cumplimiento requisitos, así mismo, se envió 19 documentos en formato PDF, con la validación de la tarjeta profesional de los funcionarios del MVCT</p> <p>- Para el mes de octubre se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de un 24 documentos en formato PDF correspondientes a la certificación cumplimiento requisitos, así mismo, se envió 19 documentos en formato PDF, con la validación de la tarjeta profesional de los funcionarios del MVCT</p> <p>- Para el mes de diciembre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de un 7 documentos en formato PDF correspondientes a la certificación cumplimiento requisitos, así mismo se envió cinco 5 documentos en formato PDF, con la validación de la tarjeta profesional de los funcionarios del MVCT</p> <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los meses de abril, mayo y junio se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	Realizada la evaluación de la OCI, se observó que el proceso suministra información evidenciada octubre, noviembre y diciembre, en la remisión de tres documentos en formatos (POWER POINT, UTC, PDF), denominados: Nombramiento, vinculación y retiro. UTC; Nombramientos, vinculaciones y retiros, liquidaciones de nómina. PDF; Socialización nombr, vinculación y retiro donde se evidencia el cumplimiento de la actividad.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la consulta y verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos para el cargo, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias.	
FECHA		28/02/2023			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO PROFESIONAL ESPECIALIZADO			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 2	1	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>- Para los meses de octubre, noviembre y diciembre, se control no opero teniendo en cuenta que la periodicidad es de un año y la información presupuestal fue reportada en el mes de febrero de 2022.</p> <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento realizado por la OCI, se observa el cumplimiento de la actividad, teniendo en cuenta que su periodicidad es anual y la información fue reportada en el mes de Febrero, de igual forma se observo el seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, lo que determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>- Para los meses de octubre, noviembre y diciembre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso de un (01) documento en formato EXCEL para cada mes denominado " Ejecución Presupuestal desagregada Octubre", "Ejecución Presupuestal desagregada noviembre", y "Ejecución Presupuestal desagregada diciembre" respectivamente. La OCI en su proceso de evaluación, verifico la información aportada por el dueño del proceso en donde: " El profesional asignado para manejar la Nómina realizó la ejecución presupuestal enviada por el Grupo de Presupuesto del Área Financiera para garantizar que hubiera recursos suficientes para tramitar la nómina del mes de noviembre 2022. Se realiza seguimiento a la desagregación presupuestal solicitada en el mes de diciembre de 2022, a la Subdirección de Finanzas y Presupuesto - Grupo de Presupuesto y Cuentas, en conjunto con el Grupo de Gestión de Recursos y Presupuesto del MVCT, y de esta forma poder garantizar el pago oportuno de la nómina del mes de diciembre de 2022, las liquidaciones de prestaciones sociales, seguridad social y parafiscales del mes." se observa el análisis por la primera línea de defensa en cada mes con sus evidencias.</p> <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los meses de abril, mayo y junio se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES

	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	Realizada la evaluación de la OCI, se observó que el proceso suministra información evidenciando el cumplimiento de la actividad establecida en la acción complementaria para los meses de octubre, noviembre y diciembre, en la remisión de dos (02) documentos en formatos (UTC, POWER POINT), denominados: Liquidación de Nomina y Nombramientos, vinculaciones y retiros- UTC, socialización procedimiento liquidación nomina, vinculación y retiro.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la consulta y verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos para el cargo, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias.
RIESGO 3	FECHA	28/02/2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la auditoría)	FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO PROFESIONAL ESPECIALIZADO			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de octubre y noviembre, no se observo el reporte de evidencias, teniendo en cuenta que la periodicidad del control es trimestral, teniendo en cuenta lo reportado por el dueño del proceso: "El control no se reporta, debido a que su actividad es trimestral y se presentará al corte del mes de diciembre. - Para el mes de diciembre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de un documento en formato EXCEL denominado GTH-F-83 Matriz de seguimiento ejecución de Presupuesto y Actividades 2022 a diciembre. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los mes de diciembre se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de octubre y noviembre, no se observo el reporte de evidencias, teniendo en cuenta que la periodicidad del control es trimestral, teniendo en cuenta lo reportado por el dueño del proceso: "El control no se reporta, debido a que su actividad es trimestral y se presentará al corte del mes de diciembre. - Para el mes de diciembre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de un documento en formato EXCEL denominado GTH-F-83 Matriz de seguimiento ejecución de Presupuesto y Actividades 2022 a diciembre. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los mes de diciembre se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de octubre, noviembre y diciembre, se control no opero teniendo en cuenta que la periodicidad es cuando se reuigera y la infoamacion presupuestal fue reportada en el mes de enero de 2022. Por lo anterior, conforme al seguimiento realizado por la OCI, se observa el cumplimiento de la actividad, teniendo en cuenta que su periodicidad es cuando se requiera y la informacion fue reportada en el mes de enero, de igual forma se observo el seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, lo que determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de dos (02) formato en PDF denominados: "Reporte PEI septiembre 2022y "Reporte PAI septiembre 2022". - Para el mes de noviembre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de Un (01) douemnto en formato PDF denominado "Reporte PAI octubre 2022". - Para el mes de diciembre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de Un (01) douemnto en formato PDF denominado "Reporte PAI noviembre 2022". Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los meses de octubre, noviembre y diciembre se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre , se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de Un (01) documento en formato EXCEL denominado "SMC-F-18 HERRAMIENTA -2022 SEPTIEMBRE (PAI)-PEI). -Para el mes de Mayo, se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de Un (01) documento en formato EXCEL denominado "SMC-F-18 HERRAMIENTA -OCTUBRE 2022 (PAI). -Para el mes de Mayo, se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de Un (01) documento en formato EXCEL denominado "SMC-F-18 HERRAMIENTA -NOVIEMBRE 2022 (PAI). Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los mes de diciembre se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	5. DOCUMENTACIÓN	SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAZ	SI
	7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	Realizada la evaluación de la OCI, se observó que el proceso suministra información evidenciando el cumplimiento de la actividad establecida en la acción 1 complementaria para los meses de abril, mayo y junio, en la remisión de un (01) documento en formato PDF denominado "CONCEPTO TECNICO SIG" Realizada la evaluación de la OCI, se observó que el proceso suministra información evidenciando el cumplimiento de la actividad establecida en la acción 2 complementaria para los meses de abril, mayo y junio, en la remisión de dos (02) documento en formato PDF denominado "capa sobre planeacion y monitero de los instru de planeacion PEI-PAI", y "Solicitud capa planeación y monitero de los instru de planeación PAI Y PEI".	RECOMENDACIÓN	acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la consulta y verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos para el cargo, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias. De igual manera, se recomienda a la segunda línea de defensa realizar el seguimiento referente al cumplimiento de las evidencias, generando alertas para mitigar la materialización del riesgo.
	FECHA	28/02/2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la auditoría)	FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO PROFESIONAL ESPECIALIZADO			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de octubre, noviembre y diciembre se verificó la información remitida por el dueño del proceso en dos (02) r formatos excel para cada mes, denominados: "GTH-F-52-FORMATO -SST-MATRIZ-DE REQUISITOS", "GTH-F-53-FOTRMATO -SSTY-CONSULTA DE REQUISITOS LEGALES DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO". Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los meses de abril, mayo y junio se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI

RIESGO 4	2	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para los meses de octubre y noviembre no se reporta información teniendo en cuenta que su periodicidad es trimestral y será reportado en el mes de diciembre, teniendo en cuenta lo reportado por el dueño del proceso: "El control no se reporta, debido a que la actividad se realiza trimestral, por lo tanto se llevará a cabo en el mes de diciembre, reportada los primeros días de Julio". - Para el mes de diciembre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en siete (03) documentos en formato EXCEL y 3 documentos en formato PDF, denominados: 1. Informe y seguimiento de inspección locativa sede Fragua actividades ejecutadas, 2. Informe y seguimiento inspección locativa sede Palma actividades ejecutadas, 3. Informe y seguimiento de inspección Sede Administrativa actividades, 4. Matriz identificación de peligros y valoración de riesgos Palma Real, 5. Matriz identificación de peligros y valoración de riesgos Colseguros, 6. Matriz identificación de peligros y valoración de riesgos Boitica y Casa Imprenta. <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para el mes de diciembre se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para los meses de octubre y noviembre no se reporta información teniendo en cuenta que su periodicidad es trimestral y será reportado en el mes de diciembre, teniendo en cuenta lo reportado por el dueño del proceso: "El control no se presentó, debido a que la actividad se realiza trimestral, por lo tanto se realizará en el mes de diciembre. - Para el mes de diciembre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en un formato EXCEL, denominado "GTH-F-83-MATRIZ DE SEGUIMIENTO EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO Y ACTIVIDADES 2022 A DICIEMBRE". <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN	
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS		No se determina acción complementaria para este riesgo	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la consulta y verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos para el cargo, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias.
FECHA	28/02/2023				
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del Auditor que Abordó la	FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO PROFESIONAL ESPECIALIZADO				
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
1	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para los meses de octubre, noviembre y diciembre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de 3 documentos en formato PDF denominado PRECONTABILIDAD, en donde se establece lo siguiente: "Recibidas las novedades y realizada la verificación se ingresaron en el sistema y fueron liquidadas en su totalidad, se genera prenomina. Cumpliendo acción de control de riesgo en el mes de Abril." <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
2	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre, se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de tres (02) formatos PDF denominados: 1. "Precontabilidad Adicional ", 2. "Precontabilidad octubre 2022" -Para el mes de noviembre, se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de tres (03) formatos PDF denominados: 1. "Precontabilidad Adicional noviembre", 2. "Precontabilidad Nov 2022". -Para el mes de diciembre, se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de dos (02) documentos en formato PDF denominados 1. "Precontabilidad Adicional Antes", 2. "Precontabilidad Adicional Post". <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los meses de octubre, noviembre y diciembre se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO	
3	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre, se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de tres (02) formatos PDF denominados: 1. "Precontabilidad Adicional ", 2. "Precontabilidad octubre 2022" -Para el mes de noviembre, se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de tres (03) formatos PDF denominados: 1. "Precontabilidad Adicional noviembre", 2. "Precontabilidad Nov 2022". -Para el mes de diciembre, se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de dos (02) documentos en formato PDF denominados 1. "Precontabilidad Adicional Antes", 2. "Precontabilidad Adicional Post" y 3. "Precontabilidad Adicional Final" <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los meses de octubre, noviembre y diciembre se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	3. EJECUCIÓN	ADECUADO	
RIESGO 5					

4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	Realizada la evaluación de la OCI, se observó que el proceso suministra información evidenciando el cumplimiento de la actividad establecida en la acción complementaria para los meses de octubre, noviembre y diciembre, en la remisión de un (01) documento en formato PDF denominado "CAMPAÑA DE SOCIALIZACIÓN DE INFORMACION DE NOVEDADES".	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la consulta y verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos para el cargo, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias.

FECHA	28/02/2023			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que elaboró la)	FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO PROFESIONAL ESPECIALIZADO			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de DOS (02) documentos en formato PDF, denominados "SOCIALIZACION NOVEDADES DE GESTION DOCUMENTALES" y "SOLICITUD CAMBIOS NORMATIVIDAD GESTION DOCUMENTAL", respectivamente. - Para los meses de noviembre y diciembre, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de dos (02) documentos, en formato PDF denominado "SOLICITUD CAMBIOS NORMATIVOS NOVIEMBRE" Y "SOLICITUD CAMBIOS NORMATIVOS DICIEMBRE". Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de Abril y Mayo se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de UN (01) documento en formato EXCEL, denominado "gdc-f-10-solicitudes-de-consultas-y-o-prestamos-de-documentos-y-o-expedientes-8.0" respectivamente. - Para el mes de Junio, se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de un (01) documento en formato EXCEL, denominado "JUNIO". Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	2. DISEÑO	ADECUADO
3	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de octubre, noviembre y diciembre se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de tres (06) documentos en formato EXCEL, denominados: 1. "ACTIVOS gdc-f-09-formato-único-de-inventario-documental-fuid-9.0", 2. "INACTIVOS gdc-f-09-formato-único-de-inventario-documental-fuid-9", para cada mes respectivamente. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	Realizada la evaluación de la OCI, se observó que el proceso suministra información evidenciando el cumplimiento de la actividad establecida en la acción complementaria para los meses de octubre, noviembre, y diciembre en la remisión de un documento en formato PDF denominado: "GDC-F-01 acta 4.0 Transferencia Primera Archivos GTH".	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la consulta y verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos para el cargo, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias.

FECHA	28/02/2023			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que elaboró la)	FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO PROFESIONAL ESPECIALIZADO			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de octubre, noviembre y diciembre se verificó la información remitida por el dueño del proceso en el envío de treinta y nueve (39) documentos en formato PDF, denominados GTH-F-81-informe de palpme o entrega del cargo 1.0, pertenecientes a diferentes funcionarios de la entidad. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI

RIESGO 7	2			2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACIÓN	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	Realizada la evaluación de la OCI, se observó que el proceso suministra información evidenciando el cumplimiento de la actividad establecida en la acción complementaria para los meses de abril, mayo y junio, en la remisión de siete (7) documentos en formato PDF denominados: DET-F-02 Consejo Técnico - GTH (8990); GTH-P-014 nombramiento vinculación y retiro del servicios, riesgo fuga de capitales, socialización nombramiento, vinculación y retiro.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la consulta y verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos para el cargo, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias.
FECHA	28/02/2023				
NOMBRE DEL AUDITOR <small>(Nombre y cargo del auditor responsable)</small>	FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO PROFESIONAL ESPECIALIZADO				
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de octubre, noviembre y diciembre se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de tres (3) archivos en PDF denominados cuentas de cobro Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los meses de abril, mayo y junio se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para los meses de octubre, noviembre y diciembre se verifico la información remitida por el dueño del proceso en el envío de tres (3) archivos en PDF denominados "Reporte profesional inclusión documentación carpeta contratos". REPORTE PROFESIONAL INCLUSIÓN DOCUMENTACIÓN CARPETA DE CONTRATOS OCTUBRE 2022", "REPORTE PROFESIONAL INCLUSIÓN DOCUMENTACIÓN EXPEDIENTE CONTRACTUAL NOVIEMBRE 2022" Y " REPORTE EXPEDIENTE CONTRACTUAL DICIEMBRE 2022 Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, y teniendo en cuenta la evidencia aportada por la primera línea para los meses de abril, mayo y junio se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	2. DISEÑO	ADECUADO	
3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO	
4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO	
5			5. DOCUMENTACIÓN	SI	
6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI	
7			7. MATERIALIZACIÓN	NO	
8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES	
9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES	
10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES	
ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	Realizada la evaluación de la OCI, se observó que el proceso suministra información evidenciando el cumplimiento de la actividad establecida en la acción complementaria para los meses de octubre noviembre y diciembre, en seis (06) documento en formato PDF denominados: 1. Documentación requerida contratistas. 2. encuentra aproia manual de supervisión. 3. encuentra capacitación Manual de Funciones 4. Encuesta capacitación Manual Supervisión. 5. encuesta súper contratos Silvyva 6. Evidencia reunión supervisión contratos. Se observa un documento en formato POWER POINT denominado: "Presentación supervisión contractual. de igual forma se observo un documento en formato UTC denominado "supervisión contractual".	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la consulta y verificación del cumplimiento de los requisitos exigidos para el cargo, la cual garantiza la no materialización del riesgo identificado para la entidad y sus posibles consecuencias. De igual manera, se recomienda a la segunda línea de defensa realizar el seguimiento referente al cumplimiento de las evidencias, generando alertas para mitigar la materialización del riesgo.	