

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA					
PERIODO	ENERO - MARZO				
FECHA	26/05/2023				
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Claudia Marcela Caucci Medina Profesional DCI				
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 1	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de ses (6) documentos en formato PDF denominados "2023-02-07 Divulgación PAJ", "Anexo 1. DIDE Solicitud Monitoreo PEs-PAJ enero y febrero 2023", "DPR_070223 PAJ", "Anexo 1. DIDE Circular CAP - Monitoreo y seguimiento 2023", "Anexo 2. DIDE Solicitud Monitoreo PEs-PAJ marzo 2023" y "DPR_correo_divulgacion" correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2023, conforme con la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo de la primera línea de defensa, se evidenciaron: correo electrónico enviado por la DPR a los profesionales del VASB informando que en enero no se tienen programados entregables y no se identificó necesidad de modificación; correo electrónico enviado por la DPR a los profesionales del VASB informando que en febrero no se tienen programados entregables y no se identificó necesidad de modificación; así como, correo electrónico enviado por la DIDE a los profesionales de esa dependencia comunicando a reunión virtual para revisión del PAJ, de los reportes y brindando indicaciones de los entregables, correo electrónico enviado por la DPR a los profesionales del VASB informando que en marzo se están revisando entregables programados para identificar necesidad de modificaciones, así como, correo electrónico enviado por la DIDE a los profesionales de esa dependencia solicitando envío del reporte de marzo y brindando indicaciones para ello. Por lo anterior, de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad del control y su efectividad.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de cuatro (4) documentos en formato PDF y un (1) documento en formato PowerPoint denominados "2023-02-07 Divulgación PAJ", "DIDE -Acta socialización resultados PEs-PAJ Vigencia 2022 Comité de gestión", "DPR_070223 PAJ", "DPR_correo_divulgacion" y "DIDE - PRESENTACION COMITE - PUNTO A SOCIALIZACION DESARROLLO PAJ 2022", correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2023, conforme con la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo de la primera línea de defensa, se evidenciaron: correo electrónico enviado por la DPR a los profesionales del VASB informando que en enero no se tienen programados entregables y no se identificó necesidad de modificación; así como, correo electrónico enviado por la DIDE a los profesionales de esa dependencia comunicando a reunión virtual para revisión del PAJ por parte de la CAP, así como, correo con acta y presentación del Comité Institucional de Gestión y Desarrollo de 30/01/2023, remitidos por la DIDE; correo electrónico enviado por la DPR a los profesionales del VASB informando que en febrero no se tienen programados entregables, no se identificó necesidad de modificación y no se ha recibido informe de seguimiento del PAJ por parte de la CAP; así como, correo electrónico enviado por la DPR a los profesionales del VASB informando que en marzo se están revisando entregables programados para identificar necesidad de modificaciones. Por lo anterior, de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad del control y su efectividad.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			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			RECOMENDACIÓN	Se recomienda a la primera línea de defensa, fortalecer el monitoreo mensual según la operatividad del control frente a las evidencias establecidas en el mapa de riesgo por el proceso y su adecuado cargo conforme a lo documentado en los controles, en especial las aportadas por la DIDE. Del mismo modo, se recomienda a la segunda línea de defensa, mantener la cultura de autocontrol, continuar realizando seguimiento a las actividades suscitadas por los líderes del proceso y generar alertas tempranas a fin de prevenir la materialización del riesgo.	
FECHA	26/05/2023				
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Claudia Marcela Caucci Medina Profesional DCI				
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 2	1	NO SE DETERMINA	Teniendo en cuenta la información reportada en el monitoreo por la primera línea de defensa, donde se indica que el control no opere, debido a que su periodicidad es "cuando se requiere". Por lo anterior, para el periodo evaluado, y de acuerdo con el seguimiento de la segunda línea de defensa, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto opere conforme a lo documentado.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de nueve (9) documentos en Excel y cincuenta y siete (57) documentos en PDF correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2023, conforme a la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidenció que según los Formatos de Relación de proyectos asignados se efectuaron 87 revisiones de proyectos, 42 asignaciones y 14 devoluciones, así como, los Formatos Guía de revisión documental (prelaminas, portadas e espacio (GPA-F-19) correspondientes, por lo anterior, de acuerdo a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad del control y su efectividad.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de trescientos veinte y ocho (328) documentos en formato PDF, correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2023, conforme a la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidenció la completitud en el diligenciamiento de los Formatos Informe de supervisión de convenios para proyectos de agua y saneamiento básico (O.C.T.F-27) de los convenios marzo y convenios de uso de recursos, por lo anterior, de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad y efectividad del control.	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de cinco (5) documentos en formato PDF denominados "NIT860-1", "NIT861", "NIT864-2", "NIT864-23", "C1127-2" correspondientes a los meses de enero y marzo de 2023, conforme con la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidenció que el Formato Unificado solicitud de pago de contratas/convenios/ órdenes de compra personas jurídicas (FPA-48) se presentó debidamente diligenciado en las carpetas de enero y marzo, se precisa que el control tiene la periodicidad "cuando se requiere", por lo anterior, y de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad y efectividad del control.	4. DESDOLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de treinta y uno (31) documentos en formato PDF, correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2023, conforme con la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidenció que algunos documentos corresponden el Formato Lista de Chequeo (GPA-F-12) a partir del cual se evaluó igual número de proyectos, y 18 documentos corresponden a la devolución de proyectos solicitando ajustes, por lo anterior, y de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad y efectividad del control.	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			RECOMENDACIÓN	Se recomienda a la primera línea de defensa, dar continuidad a las medidas de autocontrol establecidas en la "DSE-C-03 Metodología Integrada de Administración del Riesgo Pw-0602022", respecto a la entrega oportuna y conformidad de las evidencias con las documentadas en el mapa de riesgo del proceso. Así mismo, se recomienda a la segunda línea de defensa, dar continuidad a la cultura de autocontrol, seguir realizando seguimiento a las actividades definidas por los líderes del proceso y generar las alertas tempranas correspondientes a fin de prevenir la materialización del riesgo.	
FECHA	26/06/2023				
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Claudia Marcela Caucci Medina Profesional DCI				
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 3	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de dos (2) documentos en formato PDF denominados "DPR_correo enero" y "DPR_Divulgacion", correspondientes a los meses de enero y marzo de 2023, conforme a la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidenció que el profesional designado remitió correo a los profesionales de esa dependencia compartiendo boletín de novedades de documentación del Sistema Integrado de Gestión e informando que en dichos periodos la Oficina Asesora de Planeación no tramitó novedades de documentación del proceso gestión documental, así mismo, por lo anterior, y de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad y efectividad del control.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Teniendo en cuenta la información reportada en el monitoreo por la primera línea de defensa, donde se indica que el control no opere o prestante. Por lo anterior, para el periodo evaluado, y de acuerdo con el seguimiento de la segunda línea de defensa, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto opere conforme con lo documentado.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de veinte y dos (22) documentos en formatos Excel y PDF denominados "DIDE - GDC-F-8 SUB DESARROLLO EMPRESARIAL", "DIDE - GDC-F-8 SUB PROYECTOS EVALUACIÓN DE PROYECTOS", "DIDE - GDC-F-8 SUB DIRECCIÓN DE PROYECTOS", "DIDE GDC -F- 09 FUIJ DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO EMPRESARIAL", "DIDE GDC -F- 09 FUIJ SUBDIRECCIÓN DE PROGRAMAS", "DPR_FUJ_CDS", "DPR_FUJ_GPS", "DPR_FUJ_SGP", "DIDE - GDC-F-8 SUB DESARROLLO EMPRESARIAL", "DIDE - GDC-F-8 SUB PROYECTOS EVALUACIÓN DE PROYECTOS", "DIDE - GDC-F-8 SUB DIRECCIÓN DE PROYECTOS", "DIDE GDC -F- 09 FUIJ DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO EMPRESARIAL", "DPR_FUJ_CDS", "DPR_FUJ_GPS", "DPR_FUJ_SGP", "DIDE - GDC-F-8 SUB DESARROLLO EMPRESARIAL", "DIDE - GDC-F-8 SUB PROYECTOS EVALUACIÓN DE PROYECTOS", "DIDE - GDC-F-8 SUB DIRECCIÓN DE PROGRAMAS", "DIDE - GDC-F-8 SUB DIRECCIÓN DE PROYECTOS - SEGUIMIENTO", "DPR_FUJ_CDS" y "DPR_FUJ_GPS", correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2023, conforme con la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidenció que "1." Cada vez que un servidor público presta documentos asociados a las Tablas de Retención Documental de las dependencias agrupadas en el proceso Gestión de la Política de Agua Potable y Saneamiento Básico le remite al responsable del archivo de gestión para su registro en "FUJ"; por lo anterior, y de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad y efectividad del control.	3. EJECUCIÓN	ADECUADO

	4			4. DESDOLBAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			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			RECOMENDACION	Se recomienda a la primera línea de defensa, fortalecer el monitoreo mensual según la operatividad del control frente a las evidencias establecidas en el mapa de riesgo por el proceso y su adecuado cargo conforme a lo documentado en los controles, en especial las aportadas por la DIDE. Del mismo modo, se recomienda a la segunda línea de defensa, mantener la cultura de autocontrol, continuar realizando seguimiento a las actividades suscritas por los líderes del proceso y generar alertas tempranas a fin de prevenir la materialización del riesgo.
	FECHA 26/06/2023 NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación) Claudia Marcela Caucci Medina Profesional OCI				
RIESGO 4	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACION DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de dos (2) documentos en formato PDF denominados "DIDE - Ulises - Cancelación 1" y "DIDE - REGISTRO DE ULISES - CANCELACION", correspondientes a los meses de enero y febrero de 2023, conforme con la evidencia documentada en el presente control en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidencian los registros generados por el Sistema Ulises de las dos cancelaciones de comisiones reportadas por el proceso durante el periodo, por lo anterior, y de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad y efectividad del control.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de seis (6) documentos en formato Excel y sesenta (60) documentos en formato PDF, correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2023, conforme a la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidencian registros generados por el Sistema Ulises, reportes asistenciales asistenciales generados por el Sistema de Atención en Agua Potable y Saneamiento Básico-SINAB, y actas de mesas de trabajo, por lo anterior, y de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad y efectividad del control.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de dos (2) documentos en formato PDF denominados "DIDE - Anexo 1 Taller Capacitación educación sanitaria: Día Sucro" y "DIDE - Anexo 1 Taller Capacitación virtual: clases de formación del agua, Día Antibiofá" correspondientes al mes de febrero de 2023, conforme con la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidencian en febrero los Formatos Evaluación de la capacitación o Taller APSB (GPA.F-01) debidamente diligenciados en dos talleres, así como, el informe de la evaluación de los talleres, por lo anterior, y de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad y efectividad del control.	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOLBAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			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			RECOMENDACION	Se recomienda a la primera línea de defensa, fortalecer el monitoreo mensual según la operatividad del control frente a las evidencias establecidas en el mapa de riesgo por el proceso y su adecuado cargo conforme a lo documentado en los controles, en especial las aportadas por la DIDE. Del mismo modo, se recomienda a la segunda línea de defensa, mantener la cultura de autocontrol, continuar realizando seguimiento a las actividades suscritas por los líderes del proceso y generar alertas tempranas a fin de prevenir la materialización del riesgo.
	FECHA 26/06/2023 NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación) Claudia Marcela Caucci Medina Profesional OCI				
RIESGO 5	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACION DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) documentos en formato PDF y tres (3) documentos en formato Excel, denominados "Info_SINAB", "DPR_Info_SINAB", "Info_SINAB", "Trazabilidad de Navegación Marzo 2023", "Trazabilidad de Navegación Marzo 2023", "Trazabilidad de Navegación Marzo 2023", correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2023, conforme con la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidenció el informe requerimiento usuario y contraseña y los de auditoría, de cada mes, que contiene los ítems "Contexto", "Desarrollo - Control Riesgo", "análisis usuarios y contraseñas" y "Anexo", así como, el documento que presenta la trazabilidad de navegación de cada mes, el cual contiene las variables "ID", "Usuario", "ID Tipo de Evento", "Fecha" y "URL", por lo anterior, y de acuerdo con lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, es posible determinar la operatividad y la efectividad del control.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2			2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOLBAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			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			RECOMENDACION	Se recomienda a la primera línea de defensa, dar continuidad a las medidas de autocontrol establecidas en la "DET-G-03 Metodología Integrada de Administración del Riesgo p4-09032023" respecto a la entrega oportuna y conformidad de las evidencias con las documentadas en el mapa de riesgo del proceso a fin de evitar la materialización del riesgo. Asimismo, se recomienda a la segunda línea de defensa, dar continuidad a la cultura de autocontrol, seguir realizando seguimiento a las actividades definidas por los líderes del proceso y generar las alertas tempranas correspondientes a fin de prevenir la materialización del riesgo.
	FECHA 26/06/2023 NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación) Claudia Marcela Caucci Medina Profesional OCI				
RIESGO 6	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACION DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) documentos en formato Excel denominados "MVC1 VIGILANCIA 2023", "MAB1 Reporte de los contratos o convenios tramitados en el mes Febrero 2023" y "MAB1 Reporte de los contratos o convenios tramitados en el mes Marzo 2023" correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2023, conforme con la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidencian los reportes generados en la etapa contractual, por lo anterior, es posible determinar la operatividad y la efectividad del control.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de ciento trece (113) documentos en formato PDF, correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo de 2023, conforme a la evidencia documentada en el presente control, en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, se evidencian memorandos a través de los cuales el proceso solicitó documentos generados en la etapa contractual, por lo anterior, es posible determinar la operatividad y efectividad del control.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOLBAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			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	NO FUNCIONA Y NO HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES	
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS			RECOMENDACION	Se recomienda a la primera línea de defensa, dar continuidad a las medidas de autocontrol establecidas en la "DET-G-03 Metodología Integrada de Administración del Riesgo p4-09032023" respecto a la entrega oportuna y conformidad de las evidencias con las documentadas en el mapa de riesgo del proceso a fin de evitar la materialización del riesgo. Asimismo, se recomienda a la segunda línea de defensa, realizar el seguimiento de la totalidad de los riesgos del proceso, por cuanto no se observa el registro para los controles de este riesgo.