



**2023IE0001248**



## MEMORANDO

Bogotá, 28 de febrero de 2023

**PARA:** **DR. ANIBAL JOSE PEREZ GARCIA**  
Viceministro de Agua y Saneamiento Básico

**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 Auditoría 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 a la Política de Agua Potable y Saneamiento Básico”, 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 Auditoría y/o Junta Directiva, y deberán ser remitidos al nominador cuando este lo requiera”.

De otra parte, me permito informar que dichas evaluaciones se encuentran publicadas 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 14:43

Al Contestar Cite Este No.: 2023IE0001248 Fol:1 Anex:0 FA:0

ORIGEN 70200-OFCINA DE CONTROL INTERNO / JENNIFER ANDREA OCHOA CASTANEDA

DESTINO 72000-DESPACHO DEL VICEMINISTRO DE AGUA Y SANEAMIENTO BÁSICO / ROSA ENEYDA MARTINEZ VARGAS

ASUNTO OBS SOCIALIZACIÓN EVALUACIÓN EFECTIVIDAD MAPAS DE RIESGOS - IV TRIMESTRE 2022

**2023IE0001248**



[https://minviviendagovco.sharepoint.com/:f/s/Grp\\_OFICINAASESORADEPLANEACION\\_EquipoAdministraciondelRiesgoMVCT/Ep6XoQ8GAOJPtebgo-YwS-MB6M7CdRCqrurqf2Ervam4qA?e=ZDtWvL](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

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA				
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE			
RIESGO 1	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
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:  - Para los meses de octubre, noviembre y diciembre el control opero, teniendo en cuenta que como evidencia se remitieron correos por parte de la DIDE en fechas 11/08/2022, 28/11/2022 y 22/12/2022; así mismo, por parte de la DPR en fechas 31/10/2022, 7/12/2022 y 31/12/2022, en donde solicita a las dependencias el reporte de seguimiento del PAI de la institución  por lo anterior, las evidencias demuestran que el área ha realizado monitoreos en el segundo trimestre del año, es pertinente precisar que los mismos han sido efectivos en el sentido se genero alertas tempranas, y el líder del proceso ha estado al corriente en tiempo real de los cambios que estas alertas generen o que el área solicite a OAP, por lo cual se determina su operatividad y 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 el mes de septiembre se evidencia correo con asunto "Análisis Monitoreo PAI septiembre 2022." y Reporte PAI septiembre 2022." del 04/11/2022 por medio del cual se informa a los líderes de DIDE el cumplimiento acorde a lo programada y la no necesidad de realizar modificaciones en PEI y tampoco en PAI y se presenta análisis frente al cumplimiento de las actividades según informe suministrado por OAP. - Para el mes de octubre, se evidencia correo con asunto "Análisis Monitoreo PAI octubre 2022." y Reporte PAI octubre 2022" del 7/12/2022 por medio del cual se informa a los líderes de DIDE el cumplimiento acorde a lo programada y la no necesidad de realizar modificaciones en PEI y tampoco en PAI y se presenta análisis frente al cumplimiento de las actividades según informe suministrado por OAP. - Para el mes de septiembre e evidencia correo con asunto "Análisis Monitoreo PAI diciembre 2022." y Reporte PAI diciembre 2022" del 31/12/2022 por medio del cual se informa a los líderes de DIDE el cumplimiento acorde a lo programada y la no necesidad de realizar modificaciones en PEI y tampoco en PAI y se presenta análisis frente al cumplimiento de las actividades según informe suministrado por OAP. - Para el mes de octubre se evidencia correo con asunto "Reporte de seguimiento PAI octubre 2022" del 7/12/2022 por medio del cual se informa a los líderes de la DPR el cumplimiento acorde a lo programada y la no necesidad de realizar modificaciones en PEI y tampoco en PAI y se presenta análisis frente al cumplimiento de las actividades según informe suministrado por OAP. - Para el mes de octubre, se evidencia correo con asunto "Reporte de seguimiento PAI diciembre 2022" del 31/12/2022 por medio del cual se informa a los líderes de la DPR el cumplimiento acorde a lo programada y la no necesidad de realizar modificaciones en PEI y tampoco en PAI y se presenta análisis frente al cumplimiento de las actividades según informe suministrado por OAP.	2. DISEÑO  ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN  ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO 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		Para este riesgo no se establecieron acciones complementarias.	RECOMENDACIÓN  Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de la cultura de autocontrol conforme a la Metodología Integrada de Administración del Riesgo.	
RIESGO 2	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
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:  -Para los meses de octubre, noviembre y diciembre el control no opero, teniendo en cuenta que no se solicitaron ajustes para estos meses por parte de la DPR	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO
	2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre se evidencia 19 proyectos donde cada uno cuenta con su respectivo " Revisión documental" su cargue SIGEVAS así mismo, para este periodo se evidencia también el respectivo cuadro de "Asignación de responsables", en formato excel. - Para el mes de noviembre se evidencia 12 proyectos donde cada uno cuenta con su respectivo " Revisión documental" su cargue SIGEVAS así mismo, para este periodo se evidencia también el respectivo cuadro de "Asignación de responsables", en formato excel. - Para el mes de diciembre se evidencia 20 proyectos donde cada uno cuenta con su respectivo " Revisión documental" su cargue SIGEVAS así mismo, para este periodo se evidencia también el respectivo cuadro de "Asignación de responsables", en formato excel. Durante el trimestre se evidenció la aplicación del memorando de requerimiento para los casos requeridos, las evidencias aportadas por la áreas permiten corroborar la operatividad el control teniendo en cuenta que las mismas están de acuerdo a los lineamientos establecidos en la valoración de riesgos.	2. DISEÑO  ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre se evidencia la aplicación "Informe de supervisión" formato GCT-F-27 INFORME DE SUPERVISIÓN DE CONVENIOS PARA PROYECTOS DE AGUA Y SANEAMIENTO BÁSICO a 98 proyectos (entre septiembre 2022 a octubre 2022) . - Para el mes de noviembre se evidencia aplicación de "Informe de supervisión" formato GCT-F-27 INFORME DE SUPERVISIÓN DE CONVENIOS PARA PROYECTOS DE AGUA Y SANEAMIENTO BÁSICO para 107 proyectos (desde octubre 2022 a noviembre 2022). - Para el mes de diciembre se evidencia la aplicación de "Informe de supervisión" formato GCT-F-27 INFORME DE SUPERVISIÓN DE CONVENIOS PARA PROYECTOS DE AGUA Y SANEAMIENTO BÁSICO para 108 proyectos ( desde noviembre 2022 a diciembre 2022). Por lo anterior, las evidencias aportadas por la áreas permiten corroborar la operatividad el control teniendo en cuenta que las mismas están de acuerdo a los lineamientos establecidos en la valoración de riesgos	3. EJECUCIÓN  ADECUADO
4	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre se evidencia formato FRA-F-48 UNIFICADO SOLICITUD DE PAGO DE CONTRATOS /CONVENIOS / ORDENES DE COMPRA PERSONA JURÍDICA, con fecha 06/10/2022, el cual presenta valor "Pago total": 346.983.770 -Para el mes de octubre se evidencia cuatro (4) formatos FRA-F-48 UNIFICADO SOLICITUD DE PAGO DE CONTRATOS /CONVENIOS / ORDENES DE COMPRA PERSONA JURÍDICA, con fecha 15/11/2022, los cuales presentan valores "Pago total": 346.983.770, 24.982.831, 49.965.662 y 31.228.539 -Para el mes de diciembre se evidencia formato FRA-F-48 UNIFICADO SOLICITUD DE PAGO DE CONTRATOS /CONVENIOS / ORDENES DE COMPRA PERSONA JURÍDICA, con fecha 02/12/2022, el cual presenta valor "Pago total": 21.447.656.546. Por lo anterior, las evidencias aportadas por la áreas permiten corroborar la operatividad el control teniendo en cuenta que las mismas están de acuerdo a los lineamientos establecidos en la valoración de riesgos	4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO  ADECUADO	
5	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre se evidencia relación con 8 proyectos de los cuales cada uno presenta su oficio de requerimiento y soportados en formato de revisión documental, lista de chequeo con su respectivo cargue SIGEVAS. - Para el mes de noviembre se evidencia relación con 23 proyectos de los cuales cada uno presenta su oficio de requerimiento y devolución y se encuentran soportados en formato de revisión documental, lista de chequeo con su respectivo cargue SIGEVAS. - Para el mes de diciembre se evidencia relación con 167 proyectos de los cuales cada uno presenta su oficio de requerimiento y devolución y se encuentran soportados en formato de revisión documental, lista de chequeo, con su respectivo cargue SIGEVAS. Por lo anterior, las evidencias aportadas por la áreas permiten corroborar la operatividad el control teniendo en cuenta que las mismas están de acuerdo a los lineamientos establecidos en la valoración de riesgos	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, se verificó un (1) documento en PDF denominado "Soporte capacitación sobre soborno y/o actos de corrupción", en el cual se evidencia la presentación de la capacitación realizada a colaboradores de la DIRECCIÓN DE INFRAESTRUCTURA Y DESARROLLO EMPRESARIAL, el 27 de abril de 2021, sobre "TEMAS RELACIONADOS CON SOBORNO Y/O ACTOS DE CORRUPCIÓN GENERAL" con base en la ISO 37001:2016, asimismo, el listado de asistencia, y siete (7) formato GPA-F-01 EVALUACIÓN DE LA CAPACITACIÓN O TALLER APSB diligenciados y los resultados arrojados de dicha evaluación. Lo anterior, permite determinar el cumplimiento de la acción complementaria conforme con lo establecido.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la verificación del cumplimiento de las responsabilidades dadas en el Manual de Supervisión de la Entidad, a fin de evitar la materialización de este riesgo para el proceso.
	FECHA	28/02/2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la auditoría)	FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO PROFESIONAL ESPECIALIZADO			
RIESGO 3	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de siete (7) correos electrónicos remitidos mensualmente por la DIDE (4) con asunto Actualizaciones Documentales Realizadas por Gestión Documental y DPR (2) con asunto Novedades documentación SIG, referentes a la socialización de la actualización documental, así como 2 documentos de socialización denominados Boletín de novedades de documentación; por lo anterior las evidencias aportadas por la áreas permiten corroborar la operatividad el control teniendo en cuenta que las mismas están de acuerdo a los lineamientos establecidos en la valoración de riesgos.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Teniendo en cuenta la información reportada por los componentes del proceso, el control no operó debido a que "... dado que al corte los profesionales designados no han recibido solicitud del expediente del archivo de gestión para su consulta o préstamo", por lo cual, no es posible determinar la operatividad ni la efectividad del control hasta tanto este opere conforme a lo documentado.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de los FUID formato unico GDC-F-09 FORMATO UNICO DE INVENTARIO DOCUMENTAL, correspondientes para cada uno de los componentes de forma mensual por parte de la DPR, GDS, GPS y SGP; por lo cual, las evidencias aportadas por la áreas permiten corroborar la operatividad el control teniendo en cuenta que las mismas están de acuerdo a los lineamientos establecidos en la valoración de riesgos.	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO 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	SI	Se sugiere establecer comunicación con el proceso de Gestión Documental para definir la fecha de cumplimiento de la transferencia primaria, conforme a los tiempos de retención definidos en la TRD para cada una de las series, a fin de evitar el incumplimiento de los lineamientos de gestión documental por parte del proceso.	RECOMENDACIÓN
	FECHA	28/02/2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la auditoría)	FRANCISCO ALEJANDRO PUERTO PRIETO PROFESIONAL ESPECIALIZADO			
RIESGO 4	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 evidencia cuatro (4) en formatos pdf con el pantallazo del sistema ULISES, solicitando cambios de comisión - Para el mes de noviembre se evidencia tres (3) en formato pdf con el pantallazo del sistema ULISES, solicitando cambios de comisión - Para el mes de diciembre se evidencia un (1) en formato pdf con el pantallazo del sistema ULISES, solicitando cambios de comisión Por lo anterior, si bien las evidencias aportadas por las áreas permiten corroborar la operatividad el control se recomienda a los procesos o primera líneas de defensa ajustar el soporte de la evidencia teniendo en cuenta que el formato GRF-F-27 SOLICITUD CAMBIO O CANCELACIÓN DE LA COMISIÓN O LA AUTORIZACIÓN DE DESPLAZAMIENTO, ya no es el utilizado para solicitar cambios de comisión si no que ahora estos cambios se generan por el sistema ULISES, el cual es Sistema de Información de comisión o autorización de desplazamiento, por el cual se unificaron todas las solicitudes de comisión o acompañamiento realizados por el MVCT	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguiente evidencias: - Para el mes de julio por parte de DIDE se evidencia la aplicación de 27 formatos pdf con el pantallazo del sistema ULISES, en donde todas estas cuentan con sus respectivas fechas de ejecución, objeto, desarrollo o reseña de los principales temas abordados; entre otros. - Para el mes de noviembre por parte de DIDE se evidencia la aplicación de 54 formatos pdf con el pantallazo del sistema ULISES, en donde todas estas cuentan con sus respectivas fechas de ejecución, objeto, desarrollo o reseña de los principales temas abordados; entre otros. - Para el mes de Diciembre de DIDE se evidencia la aplicación de 12 en formatos pdf con el pantallazo del sistema ULISES, en donde todas estas cuentan con sus respectivas fechas de ejecución, objeto, desarrollo o reseña de los principales temas abordados; entre otros. Por lo anterior si bien las evidencias aportadas por las áreas permiten corroborar la operatividad el control se recomienda a los procesos o primera líneas de defensa ajustar el soporte de la evidencia teniendo en cuenta que el formato GRF-F-47 AGENDA DE TRABAJO FUNCIONARIOS Y CONTRATISTAS, ya no es el utilizado para informar los temas abordados en las comisiones si no que ahora estos cambios se generan por el sistema ULISES, el cual es Sistema de Información de comisión o autorización de desplazamiento, por el cual se unificaron todas las informaciones concernientes a ser desarrolladas en las comisiones	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - para el mes de octubre se realizaron 5 capacitaciones con sus respectivos informes de capacitación en formato PDF -Para el mes de noviembre se realizo 2 capacitación con sus respectivos respectivos informes de capacitación en formato PDF - Para el mes de diciembre el control no opero Por lo anterior, las evidencias aportadas por la áreas permiten corroborar la operatividad el control teniendo en cuenta que las mismas están de acuerdo a los lineamientos establecidos en la valoración de riesgos.	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO 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
	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 seis (6) documentos correspondientes al informe SINAS en formato PDF y su respectivo Log_Auditoria SINAS en formato excel, para los meses de enero, febrero y marzo por lo cual, las evidencias aportadas por la áreas permiten corroborar la operatividad el control teniendo en cuenta que las mismas están de acuerdo a los lineamientos establecidos en la valoración de riesgos, se recomienda a la OAP en su seguimiento en la casilla observaciones determinar la verificación a las evidencias aportadas a la primera línea de defensa del correspondiente al control 1 y a su respectiva acción complementaria	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2			2. DISEÑO	ADECUADO

RIESGO 5	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	Para el periodo evaluado, el proceso no remite información cualitativa que permitan establecer el cumplimiento de la actividad "Brindar asistencia técnica a los usuarios externos en el manejo y uso del sistema" programada para el 30/06/2021; sin embargo, se observa en la carpeta de evidencias correspondientes a la acción complementaria, un (1) documento PDF denominado "Info_AT_SINAS 300621", el cual se relacionan las actividades realizadas en la vigencia con respecto a "Brindar la asistencia técnica y promoción necesaria a los grupos de valor o grupos de interés sobre el SINAS", lo cual permite determinar el cumplimiento de la acción complementaria establecida.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de las acciones de autocontrol, conforme con la Metodología Integrada de Administración del Riesgo, garantizando el registro de la información cualitativa y el cargo de evidencias que soporten dicha información.
	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	VALORACION DEL RIESGO		
1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de los reportes de contratos mensuales en formato excel, para los meses de octubre, noviembre y diciembre por lo cual, las evidencias aportadas por la áreas permiten corroborar la operatividad el control teniendo en cuenta que las mismas están de acuerdo a los lineamientos establecidos en la valoración de riesgos.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de los memorandos con asunto Solicitud de elaboración de Contratos de Prestación de Servicios Profesionales con su respectiva remisión de documentación para los meses de octubre (12), noviembre (15) y diciembre (15), por lo cual, las evidencias aportadas por las dependencias permiten corroborar la operatividad el control teniendo en cuenta que las mismas están de acuerdo a los lineamientos establecidos en la valoración de riesgos	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	No es posible determinar el desarrollo de la actividad complementaria por cuanto a "Asistir a la socialización suministrada por el Grupo de Contratos y diligenciar encuesta de apropiación sobre el contenido del Manual de Supervisión", dado que no se cuenta con la evidencia requerida, por lo cual se sugiere priorizar la ejecución o el cargo de este monitoreo a fin de establecer el cumplimiento de la acción complementaria establecida, teniendo en cuenta que su fecha de finalización es a 31/12/2020.	RECOMENDACIÓN	Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y el fortalecimiento de las mismas a través de la verificación del cumplimiento de las responsabilidades dadas en el Manual de Supervisión de la Entidad, a fin de evitar la materialización de este riesgo para el proceso.  <i>Por otra parte, no se evidenció el seguimiento.</i>	