



**2023IE0001249**



## MEMORANDO

Bogotá, 28 de febrero de 2023

**PARA:** DR. JUAN RICARDO VILLAMIZAR PEÑA  
Director de Espacio Urbano y Territorial (E)

**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 a la política de espacio urbano y territorial", 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 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:

[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)



**MINISTERIO DE VIVIENDA,  
CIUDAD Y TERRITORIO**

MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO 27-02-2023 14:44

Al Contestar Cite Este No.: 2023IE0001249 Fol:1 Anex:0 FA:0

ORIGEN 70200-OFICINA DE CONTROL INTERNO / JENNIFER ANDREA OCHOA CASTANEDA  
DESTINO 71100-DIRECCIÓN DE ESPACIO URBANO Y TERRITORIAL / JESSICA VIVIANA PORRAS SANDOVAL  
ASUNTO OBS SOCIALIZACIÓN EVALUACIÓN EFECTIVIDAD MAPAS DE RIESGOS - IV TRIMESTRE 2022

**2023IE0001249**



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: Edwin Bautista – 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	24/02/2023		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la auditoría)	Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se observo lo siguiente:  Para los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2022 el control no operó, según lo indicado por el proceso "por cuanto durante dicho periodo no se realizó la evaluación del cumplimiento de los componentes jurídicos, financieros, técnicos y urbanísticos de ninguno de los tipos de Operación Urbana Integral establecidos (MISN o FIDU o MISN), por lo que no se generó ninguna ficha técnica de evaluación."  Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO  SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se observo lo siguiente:  Para los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2022 el control no operó, según lo indicado por el proceso "por cuanto durante dicho periodo no se generó ningún Concepto de Viabilidad".  Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	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		La valoración del riesgo no contempla acciones complementarias	RECOMENDACIÓN	Se recomienda mantener las estrategias adoptadas a fin de realizar oportunamente las verificaciones correspondientes para evitar la materialización del riesgo. Así mismo, se recomienda al proceso continuar con la cultura de autocontrol y aportar las evidencias respectivas cuando el control opere, con el fin de poder identificar la operatividad del control.
RIESGO 2	FECHA	24/02/2023		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la auditoría)	Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se observo lo siguiente:  El proceso para el mes de octubre de 2022, no aporta evidencias que soporten lo registrado en el monitoreo en el cual se indica, "se llevó a cabo el seguimiento a la gestión del operador (Findeter) del contrato interadministrativo suscrito y a las actividades desarrolladas en el marco del mismo, a través de los informes requeridos y de esta manera revisar el estado de las liquidaciones de los contratos y convenios derivados, a fin de dar lugar a la liquidación del Contrato 762/19 suscrito entre el MVCT y Findeter. A la fecha esta pendiente por parte del operador (Findeter) la liquidación de los contratos derivados del proyecto de mejoramiento integral de barrios de Cali y la liquidación del Convenio suscrito con la Alcaldía de Cali".  El proceso para el mes de noviembre de 2022, no aporta evidencias que soporten lo registrado en el monitoreo en el cual se indica, "la supervisión del contrato realizó seguimiento a la gestión del operador y de las actividades derivadas del mismo. Se realizó una reunión presencial en las instalaciones de Findeter con el fin de obtener un informe y hoja de ruta trazada para garantizar la liquidación de los contratos y convenio de Cali a la mayor brevedad, que permitan la posterior liquidación del contrato 762/19 suscrito entre el MVCT y Findeter".  El proceso para el mes de diciembre de 2022, no aporta evidencias que soporten lo registrado en el monitoreo en el cual se indica, "la supervisión del contrato realizó seguimiento a la gestión del operador y de las actividades derivadas del mismo. Se realizó una reunión virtual con el equipo de Findeter con el fin de obtener un informe del estado de las liquidaciones de los contratos de obra, interventoría y convenio de Cali, que permitan la posterior liquidación del contrato 762/19 suscrito entre el MVCT y Findeter".	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO  SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se observo lo siguiente:  El proceso para el mes de octubre de 2022, no aporta evidencias que soporten lo registrado en el monitoreo en el cual se indica, "dentro del proceso de seguimiento adelantado el operador del contrato, se reportó que los contratos derivados se encuentran liquidados y pagados y que el convenio con el municipio de valledupar se encuentra liquidado. Por otra parte, respecto a la contratación derivada del proyecto MIB Cali, se informó que a la fecha, se cuenta con el acta de entrega al municipio con las firmas por parte de la Secretaría de vivienda, la Dirección de bienes y servicios y FINDETER, quedando pendiente la firma por parte de la secretaria de Infraestructura. Sin embargo, se emitió un oficio por parte de la Subsecretaría de infraestructura con un recibo de las zonas que recibieron en el marco de los procesos de inspección y validación por parte de esta entidad municipal, documentos que fueron validados por el departamento de Liquidaciones de FINDETER con el fin de poder liberar el requisito del acta de recibo del municipio y poder concluir así las liquidaciones de los contratos derivados de obra e interventoría en el marco del Convenio Interadministrativo No. 0006 de 2020 con el municipio de Cali. Continúa pendiente la firma de la secretaria Infraestructura en el acta. Sin embargo, la secretaria de vivienda sigue en la gestión interadministrativa tendiente a completar las firmas del acta para la liquidación del convenio".  El proceso para el mes de noviembre de 2022, no aporta evidencias que soporten lo registrado en el monitoreo en el cual se indica, "se reporta la continuación del proceso de liquidación de los contratos derivados de obra e interventoría del MIB de Cali así como del convenio suscrito con el municipio. Todos los demás contratos y convenios se encuentran liquidados. Se aclara que los tres proyectos se encuentran ejecutados al 100%."  El proceso para el mes de diciembre de 2022, no aporta evidencias que soporten lo registrado en el monitoreo en el cual se indica, "se reporta la continuación del proceso de liquidación de los contratos derivados de obra e interventoría del MIB de Cali así como del convenio suscrito con el municipio. Todos los demás contratos y convenios se encuentran liquidados. Se aclara que los tres proyectos se encuentran ejecutados al 100%."	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		La valoración del riesgo no contempla acciones complementarias	RECOMENDACIÓN	Se recomienda dar aplicabilidad de la cultura del autocontrol, aportando las evidencias correspondientes que soporten las acciones realizadas, con el fin de determinar la operatividad y efectividad de los controles.
	FECHA	24/02/2023		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la auditoría)	Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO

RIESGO 3	1	SI	Realizada la evaluación se observo lo siguiente: Para el mes de Octubre de 2022 se anexa copia del correo donde se hace la socialización de las novedades de documentación del proceso gestión documental al líder del proceso y los Subdirectores de la DEUT. Para los meses de noviembre y diciembre de 2022 el control no operó, según lo indicado por el proceso "debido a que no se actualizaron documentos por parte del proceso de Gestión Documental". Por lo anterior, se determina la operatividad y efectividad del mismo, conforme a lo documentado.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se observo lo siguiente: Para los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2022 el control no operó, según lo indicado por el proceso "por cuanto no se solicitaron documentos en calidad de consulta y/o préstamo". Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se observo lo siguiente: Para los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2022 el control no operó, según lo indicado por el proceso "debido a que aún se está adelantando en la organización del archivo de gestión de la dependencia y no se ha terminado con todo el proceso de organización". Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	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	NO SE DETERMINA	El proceso no aporta las evidencias relacionadas con la gestión adelantada para dar cumplimiento a la misma, conforme el seguimiento realizado por la segunda línea de defensa.	RECOMENDACIÓN	Se recomienda mantener las estrategias adoptadas a fin de realizar oportunamente las verificaciones correspondientes para evitar la materialización del riesgo. Se recomienda al proceso continuar con la cultura de autocontrol y aportar las evidencias respectivas cuando el control opere, con el fin de poder identificar la operatividad del control. Se recomienda validar la periodicidad del control 1, por cuanto, indican que es mensual, no obstante, indican la no operabilidad del mismo en el trimestre evaluado.
FECHA		24/02/2023			
NOMBRE DEL AUDITOR		Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado			
RIESGO 4	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se observo lo siguiente: Para los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2022 el control no operó, según lo indicado por el proceso, "dado que el personal designado no remitió proyectos normativos para revisión y emisión del VoBo, por parte de la OAJ" Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto el control opere conforme a lo documentado.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se observo lo siguiente: Para los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2022 el control no operó, según lo indicado por el proceso, "dado que los proyectos normativos en curso no estaban en la etapa de consolidación de las opiniones, sugerencias o propuestas que presentan los ciudadanos o grupos de interés, en el marco de la publicación." Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto el control opere conforme a lo documentado.	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	La acción complementaria fue evaluada en el II trimestre de 2021 y declarada efectiva	RECOMENDACIÓN	Se recomienda continuar con las estrategias de autocontrol que se han establecido al interior del proceso a fin de evitar la materialización del riesgo.
FECHA		24/02/2023			
NOMBRE DEL AUDITOR		Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado			
RIESGO 5	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación, se observó que: Para los meses de octubre y noviembre de 2022, el profesional designado de la DEUT, remite correo electrónico, mediante el cual informa "los recursos financieros para la ejecución de actividades de promoción, acompañamiento y/o asistencia técnica e indica "... los recursos disponibles a la fecha son suficientes para el cumplimiento de las metas programadas para esta vigencia, en el marco del desarrollo del proceso de Gestión a la política de Espacio urbano y Territorial", sin embargo la evidencia del mes de octubre es un archivo TXT que no contiene información relacionada. Para el mes de diciembre de 2022, el proceso no realizó reporte. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto se realicen los reportes de forma oportuna u se aporten las evidencias del caso. Realizada la evaluación se evidenció lo siguiente:	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Para el mes de octubre de 2022, "la persona encargada de gestionar las comisiones en la DEUT, informa que el mes de Octubre no se realizaron reprogramaciones ni cancelaciones, se anexa correo", sin embargo al validar la evidencia aportan un documento TXT que no contiene información relacionada. Para el mes de noviembre de 2022, "la persona encargada de gestionar las comisiones en la DEUT, remite correo informando las cancelaciones y/o reprogramaciones en el mes de Noviembre, se anexa correo", sin embargo, no se observa la evidencia respectiva. Para el mes de diciembre de 2022, "El profesional designado de la DEUT, remite correo electrónico de fecha 30 de diciembre, con corte a diciembre de 2022, mediante el cual informa sobre la reprogramación, cambio o cancelación de comisiones, registrados en el aplicativo ULISES", sin embargo, no se observa la evidencia respectiva. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto se aporten las evidencias del caso.	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		Para este riesgo no se establecieron acciones complementarias	RECOMENDACIÓN	Control 1: Se recomienda realizar el reporte de forma oportuna y aportar las evidencias correctas para cada caso. Se recomienda continuar con las estrategias de autocontrol que se han establecido al interior del proceso a fin de evitar la materialización del riesgo.
	FECHA	24/02/2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR	Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado			
RIESGO 6	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:  Para el mes de octubre de 2022, se observó la remisión de cinco documentos en formatos PDF, WORD y EXCEL, en los cuales se puede observar las mesas de trabajo realizadas por el personal designado para realizar la asistencia técnica, promoción y/o acompañamiento, igualmente se visualiza planilla de correspondencia.  Para el mes de noviembre de 2022, se observó la remisión de diecinueve documentos en formatos PDF y WORD, en los cuales se puede observar las mesas de trabajo realizadas por el personal designado para realizar la asistencia técnica, promoción y/o acompañamiento.  Para el mes de diciembre de 2022, se observó la remisión de veintidos documentos en formatos PDF, WORD y EXCEL, en los cuales se puede observar las mesas de trabajo realizadas por el personal designado para realizar la asistencia técnica, promoción y/o acompañamiento, igualmente se visualiza planilla de correspondencia.  Conforme a lo anterior, y de acuerdo con el seguimiento de la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y efectividad del mismo, conforme a lo documentado.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:  En los meses de octubre y noviembre de 2022 el control no operó, según lo reportado por el proceso "ya que la periodicidad es semestral", no obstante, aportan una evaluación del 04 de noviembre de 2022.  Para el mes de diciembre de 2022, operó el control, sin embargo no hay evidencias  Por lo anterior, conforme con el seguimiento de la segunda línea de defensa no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto se aporten las evidencias del caso.	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
	FECHA	24/02/2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR	Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado			
RIESGO 7	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de las siguientes evidencias:  Para el mes de octubre de 2022, no se observa la evidencia del correo informativo al líder con respecto al seguimiento del PAI, por cuanto hay un documento TXT que no contiene información relacionada.  Para el mes de noviembre de 2022, se observó la remisión de la evidencia del correo informativo al líder con respecto al seguimiento del PAI con corte octubre de 2022, con un avance del 100%.  Para el mes de diciembre de 2022, se observó la remisión de la evidencia del correo informativo al líder con respecto al seguimiento del PAI con corte noviembre de 2022, con un avance del 100%.  Por lo anterior, se determina la operatividad y efectividad del mismo, conforme a lo documentado, no obstante, se recomienda validar la evidencia del mes de octubre de 2022	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de las siguientes evidencias:  Para el mes de octubre de 2022, no se observa la evidencia del correo informativo al líder con respecto a la actividad relacionada en el control, por cuanto no aportan evidencia.  Para el mes de noviembre de 2022, se observó la remisión de la evidencia del correo informativo al líder con respecto al seguimiento del PAI con corte octubre de 2022, con un avance del 100%.  Para el mes de diciembre de 2022, se observó la remisión de la evidencia del correo informativo al líder con respecto al seguimiento del PAI con corte noviembre de 2022, con un avance del 100%.  Por lo anterior, no se puede determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto no se aporten las evidencias de forma completa.	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
	FECHA	24/02/2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR	Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	

RIESGO 8	1	NO SE DETERMINA	<p>Al verificar las evidencias remitidas se observa:</p> <p>Para los meses de octubre y diciembre de 2022. El supervisor del contrato verifica el informe de actividades de los contratistas que tiene a cargo, remite correo anexo el checklist hasta la fecha que se utiliza para la SATQUI y la DEUT para el envío de cuentas a contratos y financiera, según lo informado mediante correos electrónicos enviados por el proceso.</p> <p>Para el mes de noviembre de 2022 no hubo reporte por parte de la primera línea de defensa.</p> <p>Por lo anterior, no se puede determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto no se aporten las evidencias de forma completa y se realicen los reportes de forma oportuna</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
	2	NO SE DETERMINA	<p>Al verificar las evidencias remitidas se observa:</p> <p>Para el mes de octubre de 2022, se observó la remisión de 3 memorandos en PDF, donde se remiten documentos que hacen parte del expediente.</p> <p>Para el mes de noviembre de 2022 no hubo reporte por parte de la primera línea de defensa.</p> <p>Para el mes de diciembre de 2022, se observó la remisión de 10 memorandos en PDF, donde se remiten documentos que hacen parte del expediente.</p> <p>Por lo anterior, no se puede determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto no se generen los reportes de manera oportuna y completa.</p>	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	<p>Se recomienda aportar los reportes y las evidencias de forma oportuna y completa.</p> <p>Se recomienda mantener las estrategias de autocontrol y fortalecer la implementación de los controles para evitar la materialización de los riesgos.</p>