



ORIGEN 70200-OFCINA DE CONTROL INTERNO / LIDA YERALDIN ROBLES SANCHEZ
DESTINO 71100-DIRECCIÓN DE ESPACIO URBANO Y TERRITORIAL / JESSICA VIVIANA PORRAS SANDOVAL
ASUNTO SOCIALIZACIÓN EVALUACIÓN EFECTIVIDAD MAPAS DE RIESGOS - II TRIMESTRE 2022
OBS

2022IE0005747



MEMORANDO

Bogotá, 25 de agosto de 2022

PARA: DR. MARIO DUQUE CARVAJAL
Dirección 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 - II Trimestre de 2022.

Cordial saludo

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoría vigencia 2022 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 II Trimestre de 2022 – con corte al 30/6/2022, 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 al señor Ministro 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".



ORIGEN 70200-OFCINA DE CONTROL INTERNO / LIDA YERALDIN ROBLES SANCHEZ
DESTINO 71100-DIRECCIÓN DE ESPACIO URBANO Y TERRITORIAL / JESSICA VIVIANA PORRAS SANDOVAL
ASUNTO SOCIALIZACIÓN EVALUACIÓN EFECTIVIDAD MAPAS DE RIESGOS - II TRIMESTRE 2022
OBS

2022IE0005747



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

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,


MARTHA LUCIA GARAY CASTRO
Jefe Oficina de Control Interno. (E)

Anexos: Informe Evaluación a la efectividad de los controles establecidos en los Mapas de Riesgos - II Trimestre de 2022.

Elaboró: Viviana Cifuentes – Contratista OCI
Revisó: Martha Lucia Garay Castro – Jefe Oficina Control Interno OCI (E).
Fecha: 30/06/2022

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA				
PERIODO	ABRIL - JUNIO			
RIESGO 1	FECHA	25/08/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la auditoría)	VIVIANA CIFUENTES Contratista OCI		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
	1	SI	Realizada la evaluación, se verifico la remisión de los siguientes documentos, así: Para el mes de abril de 2022, teniendo en cuenta la información reportada por el proceso donde se indica que el control no opero por cuanto "...el control no opero, 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 PIDU o MISN), por lo que no se generó ninguna ficha técnica de evaluación". Para el mes de mayo de 2022, se observo la remisión de un (1) documento en formato PDF denominado "20220505 Ficha Evaluación Modificación MISN San José", en el cual se evidencia la ficha técnica. Para el mes de junio de 2022, teniendo en cuenta la información reportada por el proceso donde se indica que el control no opero por cuanto "...el control no opero, 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 PIDU o MISN), por lo que no se generó ninguna ficha técnica de evaluación". 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	De acuerdo con el monitoreo realizado por el proceso, durante los meses de abril, mayo y junio de 2022 el control no opero, por cuanto su periodicidad es cuando se requiera y 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 INADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN NO
	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 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	25/08/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la auditoría)	VIVIANA CIFUENTES Contratista OCI		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
	1	NO SE DETERMINA	El proceso para los meses de abril, mayo y junio 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 reporta el renicio de las actividades de obra del proyecto MIB Cali (...). Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
	2	NO SE DETERMINA	El proceso para los meses de abril, mayo y junio de 2022, no aporta evidencias que soporten lo registrado en el monitoreo en el cual se indica "... el operador realizó seguimiento respectivo a los contratos derivados para la ejecución de los proyectos de mejoramiento integral en los municipios de Cali, Valleparaiso y Neiva. El informe de gestión mensual sobre dicho seguimiento será entregado durante la primera quincena del mes de febrero de 2022 así como lo indica el clausulado del contrato (...). Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad, 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 NO
	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 Se recomienda practicar la cultura del autocontrol y aportar las evidencias correspondientes que soporten el monitoreo sobre todo en estos casos donde se realizaron acciones en razón a los controles.
RIESGO 3	FECHA	25/08/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la auditoría)	VIVIANA CIFUENTES Contratista OCI		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación, se verifico la remisión de los siguientes documentos, así: Para el mes de abril de 2022, teniendo en cuenta la información reportada por el proceso donde se indica que el control no opero por cuanto "...no operó, debido a que no se actualizaron/modificaron documentos desde el proceso de Gestión Documental de acuerdo al Boletín de Novedades emitido por la OAP". Para el mes de mayo de 2022, se observo la remisión de un (1) documento en formato PDF denominado "Socialización Actualización documentos PGDC", en el cual se evidencia el correo socializando a los Jefes de las Oficinas de la DEUT la modificación de dos documentos por parte de Gestión Documental. Para el mes de junio de 2022, teniendo en cuenta la información reportada por el proceso donde se indica que el control no opero por cuanto "...no operó, debido a que no se actualizaron/modificaron documentos desde el proceso de Gestión Documental de acuerdo al Boletín de Novedades emitido por la OAP". Por lo anterior, NO es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
	2	NO SE DETERMINA	De acuerdo con el monitoreo realizado por el proceso, para los meses de abril, mayo y junio de 2022, el control no opero, toda vez que "El control no opero (...), debido a que no se solicitaron documentos en calidad de consulta y/o préstamo, ni se devolvieron documentos." 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

RIESGO 3	3	SI	<p>Realizada la evaluación, se verifico la remisión de los siguientes documentos, así:</p> <p>Para el mes de abril de 2022, se observó la remisión de tres (3) documentos en formatos EXCEL, denominados "FUID_DEUR_2019", "FUID_SATOUI_2019" y "FUID_SPDUT_2019", en los cuales se evidencia el formato único de inventario documental para las dependencias (DEUT, SATOUI, SPDUT) correspondiente a la organización de archivo de gestión de la vigencia 2019.</p> <p>Para el mes de mayo de 2022, se observó la remisión de seis (6) documentos en formato PDF denominados "ACTA No. 31-2022 - DIRECCIÓN ESPACIO URBANO Y TERRITORIAL", "ACTA No. 32-2022 - SUBDIRECCIÓN POLITICAS DESARROLLO URBANO", "ACTA No. 33-2022 - SUBDIRECCIÓN DE ASISTENCIA TÉCNICA Y OPERACIONES URBANAS", "FUID DIRECCIÓN ESPACIO URBANO Y TERRITORIAL", "FUID SUBDIRECCIÓN DE ASISTENCIA TÉCNICA Y OPERACIONES INTEGRALES" y "FUID SUBDIRECCIÓN POLITICAS Y DESARROLLO URBANO - Entidad", correspondiente a formato único de inventario documental (FUID) que se realizaron y las actas de transferencia a Gestión Documental, de cada una de las dependencias que involucra el proceso gestionado a la política de espacio urbano y territorial (DEUT, SATOUI y SPDUT).</p> <p>Para el mes de junio de 2022, teniendo en cuenta la información reportada por el proceso donde se indica que el control no operó por cuanto "El control no operó durante el mes de junio, pues se encuentra avanzando la organización del archivo de gestión del año 2017".</p> <p>Por lo anterior, se determina la operatividad y efectividad del mismo, conforme a lo documentado.</p>	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	
	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 de autocontrol y fortalecer la implementación de los controles para evitar la materialización de los riesgos, garantizando el cargo de las evidencias correspondientes, conforme a lo documentado en el diseño del control.
	FECHA		25/08/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR		VIVIANA CIFUENTES Contratista OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
1	SI	<p>Realizada la evaluación, se verifico la remisión de los siguientes documentos, así:</p> <p>Para mes de abril de 2022 el proceso indica "Durante el mes de abril, no operó el control dado que el personal designado no remitió proyectos normativos para revisión y emisión del VoBo, por parte de la CAJ".</p> <p>Para el mes de mayo de 2022, se observó la remisión dos carpetas denominadas "Proyecto normativo 1" y "proyecto normativo 2" las cuales contienen: (i) Proyecto de Decreto; (ii) Formato Etapa previa; (iii) Memoria justificativa; (iv) Informe Global de observaciones; (v) Certificación de cumplimiento de requisitos CAJ; (vi) VoBo. Viceministro; (vii) Concepto Jurisdicción Pública; (viii) Concepto final Minjusticia (Formato seguimiento elaboración proyectos normativos); y "Memorando 2022E0002714 remisión CAJ"; (ix) Proyecto de Decreto; (ii) Formato Etapa previa; (iii) Memoria justificativa; (iv) Informe Global de observaciones; (v) Certificación de cumplimiento de requisitos CAJ; (vi) VoBo Viceministro; "Formato seguimiento elaboración proyectos normativos" y "memorando 2022E0002952 remisión CAJ".</p> <p>Para mes de junio se observó la remisión de ocho (8) documentos en formatos PDF y EXCEL denominados (i) Proyecto de Decreto; (ii) Formato de Etapa previa; "Memoria justificativa"; (iv) Informe Global de observaciones; (v) Certificado de cumplimiento de requisitos; (vi) VoBo Viceministro de Vivienda; "Formato seguimiento elaboración proyectos normativos" y "Memorando CAJ 2022E0003649".</p> <p>Por lo anterior, conforme con el seguimiento de la segunda línea de defensa, "El monitoreo y evidencias aportadas por el proceso permitan corroborar la operatividad del control. La OAP en su rol de segunda línea de defensa recomienda mantener las estrategias de autocontrol que se han establecido al interior del proceso".</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
2	SI	<p>Realizada la evaluación, se verifico la remisión de los siguientes documentos, así:</p> <p>Para mes de abril de 2022 el proceso indica se observó la remisión de dos documentos en formatos PDF y JGP denominados "Informe global de observaciones" y "Pantallazo publicación informe de observaciones", en los que se puede evidenciar el informe global de observaciones del proyecto normativo "Por medio del cual se adiciona un capítulo al Decreto 1077 de 2015 Único Reglamentario del Sector Vivienda, Ciudad y Territorio relacionado con la reglamentación del derecho real accionario de superficie como instrumento de financiación de la infraestructura de transporte contenido en el numeral 8 del artículo 97 de la Ley 1955 de 2019 y el artículo 54 de la Ley 2079 de 2021".</p> <p>Para el mes de mayo de 2022, se observó la remisión de dos carpetas denominadas "Proyecto normativo 1" y "Proyecto normativo 2", las cuales contienen los siguientes documentos "Informe global de observaciones" y "Pantallazo publicación EP" y "Proyecto normativo 1. Informe de observaciones", "Proyecto normativo 1. Pantallazo publicación informe", "Proyecto normativo 2. Informe de observaciones", "Proyecto normativo 2. Pantallazo publicación informe", "Proyecto normativo 3. Informe de observaciones" y "Proyecto normativo 3. Pantallazo publicación informe".</p> <p>Para mes de junio se observó la remisión de ocho (8) documentos en formatos PDF y EXCEL denominados (i) Proyecto de Decreto; (ii) Formato de Etapa previa; "Memoria justificativa"; (iv) Informe Global de observaciones; (v) Certificado de cumplimiento de requisitos; (vi) VoBo Viceministro de Vivienda; "Formato seguimiento elaboración proyectos normativos" y "Memorando CAJ 2022E0003649".</p> <p>Por lo anterior, conforme con el seguimiento de la segunda línea de defensa, "El monitoreo y evidencias aportadas por el proceso permitan corroborar la operatividad del control. La OAP en su rol de segunda línea de defensa recomienda mantener las estrategias de autocontrol que se han establecido al interior del proceso".</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	La acción complementaria fue evaluada en el II trimestre de 2021 y declarada efectiva	RECOMENDACIÓN	Se recomienda mantener las estrategias de autocontrol que se han establecido al interior del proceso a fin de evitar la materialización del riesgo.	
FECHA		25/08/2022			
NOMBRE DEL AUDITOR		VIVIANA CIFUENTES Contratista OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
1	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación, se observó que, para los meses de abril, mayo y junio de 2022, el profesional designado de la DEUT, remite correo electrónico, mediante el cual informa la ejecución presupuestal de la Dirección de Espacio Urbano y Territorial para los meses de abril, mayo y junio de 2022.</p> <p>Sin embargo no es posible determinar la operatividad del control, conforme con el seguimiento de la segunda línea de defensa "Las evidencias aportadas por el proceso no corresponden al periodo de reporte, toda vez que las de abril corresponden al 4 de mayo, la evidencia de mayo corresponde al 1 de junio y la evidencia de junio corresponde al 6 de julio lo cual impide corroborar la operatividad del control".</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
2	SI	<p>Realizada la evaluación, se verifico la remisión de los siguientes documentos, así:</p> <p>Para el mes de abril de 2022, se observó la remisión de cuatro (4) documentos en formato PDF y MSG, denominados "Cancelación Hernán Cortes, Popayán 1 Abril 2022 (1)", "grf-f-27-solicitud-cambio-o-cancelacion-de-comisin-7.0 Eduardo Aredondo Cartagena 25 y 26 de marzo (2)", "HCortes_Popayan-solicitud-cambio-o-cancelacion-decomision-7.0 (1)", "RV Solicitud de información mapa de riesgos abril 22".</p> <p>Para el mes de mayo de 2022, se observó la remisión de cinco (5) documentos en formato PDF y MSG, denominados "Ampliación de comisión – Juan Carlos Gutiérrez Manzueta 5 de mayo", "Ampliación de comisión – Mario Duque Girardot 12 de mayo", "Cancelación de Gabriele Murgía Arauca 16 y 17 mayo 2022", "Cancelación Edwin Pérez, Medellín" y "RV información mapa de riesgos mes de mayo".</p> <p>Para el mes de junio de 2022, se observó la remisión de un (1) documento en formato PDF, denominado "Cancelación de comisión – Eriel Espinosa Mocoa 15 de junio".</p> <p>Por lo anterior, se determina la operatividad y efectividad del mismo, conforme a lo documentado.</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		Para este riesgo no se establecieron acciones complementarias	RECOMENDACIÓN	Se recomienda mantener las estrategias de autocontrol y fortalecer la implementación de los controles para evitar la materialización de los riesgos.
RIESGO 6	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del auditor responsable)	VIVIANA CIFUENTES Contratista OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: Para el mes de abril de 2022, se observó la remisión de los siguientes documentos; dos (2) carpetas denominadas "MIB-LEC" y "POT" con los siguientes documentos denominados "AM_MT_Muzo_Boyanca_26042022", "AM_MT_Plastic_Hulla_05062022", "Ayuda memoria Initiva 07_04_2022", "Ayuda memoria Soledad 04_04_2022", "Ayuda memoria Villanueva - Casanare 07_04_2022", "Ayuda memoria SOL #1.0", "Ayuda memoria SOL #2.0", "gdc-F01-acta-6.0 Magangué", "Lista asistencia Initiva 7_04_2022" y "Lista Asistencia Villanueva_Casanare 07_04_2022". Para el mes de mayo de 2022, se observó la remisión de cincuenta y dos 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 anexa planilla de correspondencia. Para el mes de junio de 2022, se observó la remisión de cuarenta y ocho 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 anexa planilla de correspondencia. Por lo anteriormente descrito, y de acuerdo con el seguimiento de la segunda línea de defensa, se declara como efectivo el control teniendo en cuenta "El proceso acata las observaciones de la OAP y la OCI, por lo que ha adelantado gestiones para ajustar la actividad de control con el fin de disminuir brechas y orientar la actividad a las operaciones del proceso"	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	1
	2	NO SE DETERMINA	De acuerdo con el monitoreo realizado por el proceso, para los meses de abril, mayo y junio de 2022, el control no operó, toda vez que "El control no operó (...), porque su periodicidad es semestral." Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	2. DISEÑO	2
	3			3. EJECUCIÓN	3
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	4
	5			5. DOCUMENTACIÓN	5
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	6
	7			7. MATERIALIZACIÓN	7
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	8
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	9
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	10
ACCIONES COMPLEMENTARIAS		Para este riesgo no se establecieron acciones complementarias	RECOMENDACIÓN	Se recomienda mantener las estrategias de autocontrol y fortalecer la implementación de los controles para evitar la materialización de los riesgos.	
RIESGO 7	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del auditor responsable)	VIVIANA CIFUENTES Contratista OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de las siguientes evidencias: Para los meses de abril, mayo y junio de 2022, se aportaron respectivamente un correo electrónico informativo al líder mensual, indicando el avance del cumplimiento en las actividades PAI. Sin embargo, no es posible determinar la operatividad del control, conforme con el seguimiento de la segunda línea de defensa "Las evidencias aportadas por el proceso no corresponden en los meses de mayo y junio, toda vez que la evidencia de mayo fue socializada el 2 de junio y la evidencia de junio de socializada el 1 de julio (...)".	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de las siguientes evidencias: Para los meses de abril, mayo y junio de 2022, se aportaron respectivamente un correo electrónico informativo al líder mensual, indicando el avance del cumplimiento en las actividades PAI. Sin embargo, no es posible determinar la operatividad del control, conforme con el seguimiento de la segunda línea de defensa "Las evidencias aportadas por el proceso no corresponden en los meses de mayo y junio, toda vez que la evidencia de mayo fue socializada el 2 de junio y la evidencia de junio de socializada el 1 de julio (...)".	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	Se recomienda mantener las estrategias de autocontrol y fortalecer la implementación de los controles para evitar la materialización de los riesgos.	
RIESGO 8	FECHA	25/08/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del auditor responsable)	VIVIANA CIFUENTES Contratista OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Verificadas las evidencias aportadas para los meses de abril, mayo y junio de 2022, se pudo evidenciar, a través de correos electrónicos, que la documentación de ejecución de los contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión se encuentra publicada en la plataforma dispuesta para ello. Por lo anterior, permite verificar la operatividad del control y por tanto su efectividad para mitigar la causa. Se recomienda mantener las estrategias de autocontrol que se han establecido al interior del proceso.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	De acuerdo con el monitoreo realizado por el proceso, para el mes de abril de 2022 el control no operó "Para el segundo control, el profesional indica que: "este no operó en la SATOUI, pues no se hizo envío de memorandos remitiendo documentos que hacen parte de los expedientes contractuales. Para la DEUT, anexo el memo remitiendo un documento de un producto de un convenio". Para el mes de mayo, según el monitoreo realizado por el proceso el control operó así: "Para el segundo control, el control operó, desde SATOUI se enviaron 3 memorandos al grupo de contratos remitiendo documentos para la liquidación de unos contratos. Para la DEUT, anexo el memo remitiendo unos documentos para la cesión de un contrato". Para el mes de junio, según el monitoreo realizado por el proceso el control operó así "Para el mes de junio se remitirá 16 memorandos desde la DEUT remitiendo documentos que hacen parte de los expedientes contractuales". 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 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	Con respecto a la acción complementaria "Asistir el supervisor o a quien se delegue a la presentación y diligenciar encuesta de apropiación sobre el contenido del manual de supervisión", no se encuentra el soporte dentro del banco de evidencias, no obstante, la acción complementaria operó efectivamente anteriormente, como se determinó en la evaluación realizada para el IV trimestre del año 2020.	RECOMENDACIÓN	Se recomienda mantener las estrategias de autocontrol y fortalecer la implementación de los controles para evitar la materialización de los riesgos, de igual manera se recomienda al dueño del proceso cargar las evidencias correspondientes, a fin de poder determinar la efectividad del control 2.
RIESGO 9	FECHA				
	NOMBRE DEL AUDITOR <small>(Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)</small>				
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1			1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	
	2			2. DISEÑO	
	3			3. EJECUCIÓN	
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	
	5			5. DOCUMENTACIÓN	
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	
	7			7. MATERIALIZACIÓN	
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	
ACCIONES COMPLEMENTARIAS			RECOMENDACIÓN		
RIESGO 10	FECHA				
	NOMBRE DEL AUDITOR <small>(Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)</small>				
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1			1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	
	2			2. DISEÑO	
	3			3. EJECUCIÓN	
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	
	5			5. DOCUMENTACIÓN	
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	
	7			7. MATERIALIZACIÓN	
	8			8. EV. LINEA ESTRATÉGICA	
	9			9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA	
	10			10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA	
ACCIONES COMPLEMENTARIAS			RECOMENDACIÓN		