

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA

PERIODO		JULIO - SEPTIEMBRE			
FECHA		25/11/2022			
NOMBRE DEL AUDITOR <small>(Nombre y cargo del auditor que ejecuta la</small>		STEPHANY CUESTA SAAVEDRA			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN		VALORACION DEL RIESGO	
1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de dos (2) documentos en (Pdf) denominados compromiso-ético-del-auditor correspondientes al mes de septiembre de 2022, conforme a la evidencia documentada en el presente control. Para los meses de julio y agosto el control no operó debido a que la Oficina de Control Interno no presentó novedades de ingreso de servidores públicos (funcionarios y contratistas) para el diligenciamiento y firma del Formato Compromiso ético del auditor. Cabe resaltar que su Periodicidad es cuando se requiera, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, por lo tanto se determina la operatividad y su efectividad		1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación para el mes de julio, se verificó la remisión de tres (3) documentos en (PDF) denominados Informe de seguimiento SIGEP versión final, informe SCI pormenorizado primer semestre del 1 de enero al 30 de junio del 2022, correo-3.pdf (el archivo se encuentra dañado), por otra parte en el mes de agosto se verificó la remisión de cinco (5) documentos en (PDF) denominados Inform-2.PDF(el archivo se encuentra dañado), Informe de seguimiento proyecto Ciudadela la Tucandira, Gigante, Huila, Proyecto de informe de Austeridad en el gasto II Trimestre de 2022-para revisión, Remisión informe de Ejecución Presupuestal FONVIVIENDA, Remisión cumplimiento entrega de informes correspondiente a agosto 2022 de acuerdo al PAA de la OCI, por ultimo en el mes de septiembre se verificó la remisión de cuatro (4) documentos en (PDF) denominados Cumplimiento entrega de informes correspondientes a septiembre de 2022, de acuerdo al PAA de la OCI, Informe del Plan Estratégico de Tecnologías de la información- PETI, Proyecto Informe Seguimiento Políticas SIIF Nación 2022 MVCT-FONVIVIENDA, 4 REVIS-1 PDF(el archivo se encuentra dañado); por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, no obstante se encuentran archivos dañados, por lo cual no fue posible visualizarlos,por lo tanto es posible determinar la operatividad del control mas no su efectividad, hasta tanto el proceso no subsane las observaciones sobre las evidencias antes mencionadas.		2. DISEÑO	ADECUADO
3	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de dos (2) documentos en (Pdf) denominados Carta- de-Confidencialidad correspondientes al mes de septiembre de 2022, conforme a la evidencia documentada en el presente control. Para los meses de julio y agosto el control no operó debido a que la Oficina de Control Interno no presentó novedades de ingreso de servidores públicos (funcionarios y contratistas) para el diligenciamiento y firma del Formato Carta de Confidencialidad. Cabe resaltar que su Periodicidad es cuando se requiera, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control,por lo tanto se determina la operatividad y su efectividad		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 denominada "Sensibilización al interior del equipo OCI referente a código de integridad, conflicto de intereses, conductas éticas del auditor y delitos contra la administración pública" se le dio cumplimiento "Durante el mes de diciembre de 2020.		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, conforme al seguimiento de la primera línea de defensa se recomienda el cargue de las evidencias, al proceso se recomienda actualizar las acciones complementarias

RIESGO 1

FECHA		25/11/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		STEPHANY CUESTA SAAVEDRA		
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	SI	Realizada la evaluación para el mes de julio, se verifico la remisión de tres (3) documentos en (PDF) denominados Informe de Seguimiento SIGEP 2022, Memorando Ministra, MVCT-Pormenorizado I-2022, por otra parte, en el mes de agosto se verificó la remisión de tres (3) documentos en (PDF) denominados Informe de Austeridad del Gasto II Trimestre 2022, Seguimiento Proyecto Ciudadela La Tucandira, Gigante, Huila, Seguimiento Proyecto de Acueducto de agua potable Yopal, por ultimo en el mes de septiembre se verificó la remisión de cuatro (4) documentos en (PDF) denominados Socialización Informe PAAC-II Cuatrimestre, Informe Evaluación al Plan Estratégico de Tecnologías de la Información – PETI 2022, Proyecto Informe de Seguimiento Políticas SIIF Nación 2022 MVCT-FONVIVIENDA, Informe final seguimiento COVID-19; por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, por lo tanto se determina la operatividad y su efectividad	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
2	SI	Realizada la evaluación para los meses de julio, agosto y septiembre se verifico la remisión de un documento (1) correo electrónico denominado SEGUIM-1.MSG donde alerta a los profesionales sobre la fecha de remisión de los informes preliminares para su revisión, de acuerdo con las disposiciones normativas establecidas para el mes de julio 2022 y su programación en el PAA., por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control,por lo tanto se determina la operatividad y su efectividad	2. DISEÑO	ADECUADO
3	SI	Realizada la evaluación para los meses de julio, agosto y septiembre se verifico la remisión de un documento (1) en (PDF) denominado Memorando Ministra de radicado de radicado 2022IE0004918 con fecha 31/07/2022, 2022IE0005782 con fecha 31/08/2022, 2022IE0006714 con fecha 30/09/2022, por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, por lo tanto, se determina la operatividad y su efectividad	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
4	SI	Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso para los meses de julio, agosto, y septiembre, donde se indica que el control no opero, debido a que para este periodo no se realizó solicitud de recursos de contratistas o asignación de funcionarios, razón por la cual no se generaron los formatos correspondientes. Cabe resaltar que su Periodicidad es cuando se requiera, por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, desde la tercera línea de defensa consideramos acorde lo expresado por la segunda línea de defensa, por lo tanto, se determina la operatividad y su efectividad	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		La valoración del riesgo planificada no contempla 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 3	FECHA	25/11/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	STEPHANY CUESTA SAAVEDRA			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACION DEL RIESGO	
	1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación para los meses de julio, agosto y septiembre se verifico la remisión de un (1) documento en (EXCEL) denominado Informe de Control de Actividades, es importante precisar que la segunda línea de defensa en su función de aseguramiento no genero seguimiento, se recomienda a la oficina asesora de planeación evidenciar sus observaciones que le permita a el dueño del proceso mitigar la posibilidad de materialización del riesgo, no es posible determinar la operatividad del control y por lo tanto su efectividad	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación para los meses de julio, agosto y septiembre se verifico la remisión de un (1) documento en (PDF) denominados Informe Plan de Acción OCI es importante precisar que la segunda línea de defensa en su función de aseguramiento no genero seguimiento, se recomienda a la oficina asesora de planeación evidenciar sus observaciones que le permita a el dueño del proceso mitigar la posibilidad de materialización del riesgo, no es posible determinar la operatividad del control y por lo tanto su efectividad.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación para el mes de julio se verifico la remisión de siete (7) documentos en (PDF) denominados Correo-Participación OCI-Comité de Conciliación FONVIVIENDA, Correo-Participación OCI- Comité de Conciliación MVCT, Correo-Participación OCI- Comité de Conciliación MVCT, Correo-Participación OCI-Comité de Contratos, Correo-Participación OCI-Comité ordinario de contratos, Correo-Participación OCI-Comité de Conciliación FONVIVIENDA, Correo-Participación OCI-Comité ordinario de contratos-Copia. Por otra parte, en el mes de agosto se verifico la remisión de seis (6) documentos en (PDF) denominados Correo-Apertura del Comité de Conciliación del MVCT-Agosto II Correo- Participación OCI-Comité de Conciliación FONVIVIENDA, Correo-Participación OCI- Comité de Conciliación MVCT, Correo-Participación OCI-Comité de Contratos (Sesión Virtual), Enviado jueves 4 de agosto 2022, Correo-Comité de contratos-virtual, por último, en el mes de septiembre se verifico la remisión de cuatro (4) documentos en (PDF), un (1) correo electrónico, denominados Correo- Participación OCI-Comité de Conciliación FONVIVIENDA, Correo-Participación OCI- Comité de Conciliación MVCT, Participación OCI, Participación OCI 27 de septiembre de 2022, PARTIC-1.MSG, es importante precisar que la segunda línea de defensa en su función de aseguramiento no genero seguimiento, se recomienda a la oficina asesora de planeación evidenciar sus observaciones que le permita a el dueño del proceso mitigar la posibilidad de materialización del riesgo, no es posible determinar la operatividad del control y por lo tanto su efectividad.	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		La valoración del riesgo planificada no contempla 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 4	FECHA	25/11/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	STEPHANY CUESTA SAAVEDRA			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACION DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación para los meses de julio, agosto, septiembre se verifico la remisión de un (1) correo electrónico de fecha 13/07/2022, 24/08/2022, 05/10/2022 denominado, Novedades de documentación con las novedades de documentación efectuadas por el proceso de Gestión documental en el SIG, por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, por lo tanto, se determina la operatividad y su efectividad.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación para los meses de julio, agosto, septiembre se verifico la remisión de un (1) documento (EXCEL) denominado Solicitud de consultas y/o préstamos de documentos y/o expedientes, donde se observan las consultas realizadas de los meses antes mencionados, por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, por lo tanto, se determina la operatividad y su efectividad.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación para los meses de julio, agosto, septiembre se verificó la remisión de un (1) documento (EXCEL) denominado FUID Oficina de Control Interno 2022, por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, por lo tanto, se determina la operatividad y su efectividad.	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN	SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACIÓN	SI
	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		La valoración del riesgo planificada no contempla 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.	
FECHA	25/11/2022				
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	STEPHANY CUESTA SAAVEDRA				
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		

RIESGO 5	1	SI	Realizada la evaluación para los meses de julio, agosto, septiembre, se verificó la remisión de veinticuatro (24) documentos en (PDF) que contienen la trazabilidad de la revisión, remisión, solicitud de publicación y confirmación de la publicación en la plataforma SECOP II, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, por lo tanto, se determina la operatividad y su efectividad.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Teniendo en cuenta la información reportada por el proceso para los meses de julio, agosto, y septiembre, donde se indica que el control no opero, debido a que para este periodo toda vez que la Oficina de Control Interno no requirió la remisión de documentación a los expedientes contractuales de la oficina, debido al manejo de las cuentas a través de medios electrónicos. Cabe resaltar que su Periodicidad es cuando se requiera, por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa en el que indica que el monitoreo y las evidencias aportadas por el proceso permiten corroborar la operatividad del control, por lo tanto, se determina la operatividad y su efectividad.	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		La valoración del riesgo planificada no contempla acciones complementarias	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.