



## MEMORANDO

Bogotá, 30 de octubre de 2022

**PARA:** DR. JUAN RICARDO VILLAMIZAR PEÑA  
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 - III Trimestre de 2022.

Cordial saludo

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoria 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 III Trimestre de 2022 – con corte al 30/9/2022, 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:



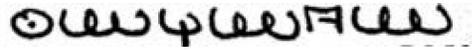
**MINISTERIO DE VIVIENDA,  
CIUDAD Y TERRITORIO**

MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO 30-11-2022 09:40  
Al Contestar Cite Este No.: 2022IE0008151 Fol: 1 Anex: 0 FA: 0  
ORIGEN 70200-OFICINA DE CONTROL INTERNO / LIDA YERALDIN ROBLES SANCHEZ  
DESTINO 71100-DIRECCION DE ESPACIO URBANO Y TERRITORIAL / JESSICA VIVIANA PORRAS SANDOVAL  
ASUNTO DIRECCION DE ESPACIO URBANO Y TERRITORIAL  
OBS  
**2022IE0008151** 

[https://minviviendagovco.sharepoint.com/:f:/s/Grp\\_OFICINAASESORADEPLANEACION\\_EquipoAdministraciondelRiesgoMVCT/Ep6XoQ8GAOJPtebqo-YwS-MB6M7CdRCqrurqf2Ervam4qA?e=ZDtWvL](https://minviviendagovco.sharepoint.com/:f:/s/Grp_OFICINAASESORADEPLANEACION_EquipoAdministraciondelRiesgoMVCT/Ep6XoQ8GAOJPtebqo-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 - III Trimestre de 2022.

Elaboró: Viviana Cifuentes – Contratista OCI  
Revisó: Olga Yaneth Aragón – jefe Oficina Control Interno OCI  
Fecha: 30/09/2022

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA				
PERIODO	JULIO - SEPTIEMBRE			
RIESGO 1	FECHA	25/11/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR <small>(Nombre y cargo del auditor que ejecuta la)</small>	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 julio, agosto y septiembre 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 PIDU 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 julio, agosto y septiembre 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  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		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.	
FECHA	25/11/2022			
NOMBRE DEL AUDITOR <small>(Nombre y cargo del auditor que ejecuta la)</small>	Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	

RIESGO 2	1	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación se observó lo siguiente:</p> <p>El proceso para los meses de julio, agosto y septiembre 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 realizan reuniones de seguimiento semanal con Findeter para revisar la gestión de liquidaciones de los contratos y convenios derivados que permitan la posterior liquidación del contrato 762/19 suscrito entre el MVCT y Findeter".</p> <p>Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto se aporten las evidencias conforme a lo documentado.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación se observó lo siguiente:</p> <p>El proceso para los meses de julio, agosto y septiembre 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 y la liquidación del convenio con el municipio Valledupar. Findeter remite el acta de liquidación del convenio de Neiva debidamente suscrita por las partes. Se aclara que los tres proyectos se encuentran ejecutados al 100%".</p> <p>Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este, hasta tanto se aporten las evidencias conforme a lo documentado.</p>	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		La valoración del riesgo no contempla acciones complementarias	RECOMENDACIÓN

FECHA	25/11/2022			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la)	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 julio, agosto y septiembre de 2022 el control no operó, según lo indicado por el proceso "debido a que no se crearon ni se modificaron documentos desde el proceso de Gestión Documental". 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 julio, agosto y septiembre 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	SI	Realizada la evaluación se observo lo siguiente: Para los meses de julio y agosto de 2022 el control no operó, según lo indicado por el proceso "dado que la frecuencia del reporte de la aplicación de este control es trimestral, por lo que al finalizar el tercer trimestre del 2022 se hará este, junto con la evidencia respectiva (Matriz FUID del archivo organizado). Sin embargo, se continuó con la labor de organización del archivo de gestión del año 2020". Para el mes de septiembre de 2022, se observó la remisión de tres (3) documentos en formatos EXCEL, denominados "FUID DEUT 2019", "FUID SATOUI 2019" y "FUID SPDUT 2019", en los cuales se evidencia el formato único de inventario documental GDC-F-09, para las dependencias (DEUT, SATOUI, SPDUT) correspondiente a la organización de archivo de gestión de la vigencia 2019. Por lo anterior, se determina la operatividad y efectividad del mismo, 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	25/11/2022			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la)	Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	

RIESGO 3

RIESGO 4	1	SI	<p>Realizada la evaluación se evidenció lo siguiente:</p> <p>Para el mes de julio de 2022, se observó la remisión dos carpetas denominadas:</p> <p>1. "Proyecto normativo 1": la cual contiene "Anexo 1. Proyecto de Resolución", "Anexo 2. Anexo Técnico", "Anexo 3. UML", "Anexo 4. Memoria Justificativa", "Anexo 5. Formato de Etapa Previa", "Anexo 6. Informe Global de Observaciones", "Anexo 7. Certificado de Cumplimiento de Requisitos", "Anexo 8. Vo.Bo. Viceministro de Vivienda", "gdp-f-03-seguimiento-elaboracion-proyectos-normativos" y "Memorando OAJ 2022IE0004405"</p> <p>2. "Proyecto normativo 2": "Anexo 1. Proyecto de Decreto", "Anexo 2. Memoria Justificativa", "Anexo 3. Formato de Etapa Previa", "Anexo 4. Informe Global de Observaciones", "Anexo 5. Certificado de Cumplimiento de Requisitos", "Anexo 6. Visto Bueno por parte del Viceministro de Vivienda", "gdp-f-03-seguimiento-elaboracion-proyectos-normativos" y "Memorando OAJ 2022IE0004403"</p> <p>Para los meses de agosto y septiembre 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"</p> <p>Por lo anterior, se determina la operatividad y efectividad del mismo, conforme a lo documentado.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	<p>Realizada la evaluación se evidenció lo siguiente:</p> <p>Para el mes de julio de 2022 se observó la remisión cuatro documentos en formato PDF y JPG, en los que se puede evidenciar el informe global de observaciones y el pantallazo de publicación en la página del MVCT, nombrados así:</p> <p>1. "Proy. nor. 1_ Informe global de observaciones" 2. "Proy. nor. 1_Pantallazo de publicación del informe global de observaciones" "Por la cual se adopta el Modelo Extendido de Datos para la Cartografía de los Planes de Ordenamiento Territorial LADM - POT"</p> <p>1.Proy. nor. 2. Informe Global de Observaciones 2.Proy. nor. 2. Pantallazo de publicación del informe global de observaciones "Por el cual se modifica el párrafo del artículo 2.2.6.7.1.1. del Decreto 1077 de 2015 encuanato al régimen de transición de las medidas de protección al comprador de vivienda nueva"</p> <p>Para los meses de agosto y septiembre 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"</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 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	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		25/11/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR		Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado		
(Nombre y cargo del auditor responsable)				
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación, se observó que, para los meses de julio, agosto y septiembre 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 julio, agosto y septiembre de 2022.</p> <p>Sin embargo, no es posible determinar la operatividad del control, por cuanto, las evidencias aportadas no corresponden al periodo de reporte:</p> <p>1. Las evidencias del mes de julio son de agosto. 2. Las evidencias del mes de agosto son de septiembre. 3. Las evidencias del mes de septiembre son de octubre.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
2	SI	<p>Realizada la evaluación se evidenció lo siguiente:</p> <p>Para el mes de julio de 2022, se observó la remisión de diez (10) documentos en formato PDF y MSG y DOCX, denominados "ARMANDO MORELLI; GABRIELI MURGIA;grf-f-27-solicitud-cambio-o-cancelacion-de-comision-7.0 Luis Felipe Marquez Leticia 7 y 8 de julio(1) (1) (1); HERNAN CORTES; LAURA SOFIA CAVIEDES; LAURA SOFIA ZAMORA; MARIO ANDRES ARBOLEDA; MARITZA LOMBANA; MELANYE ERASO y Riesgo 5. control 2".</p> <p>Para el mes de agosto de 2022, se observó la remisión de un(1) documento en formato DOCX, denominado "Reporte Ulises", y el proceso indica que el control opero a través del aplicativo Ulises.</p> <p>Para el mes de septiembre de 2022, se observó la remisión de un (1) documento en formato PDF, denominado "Cancelacion o reprogramacion de comisiones septiembre".</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	<p>Control 1: Conforme a la evaluación de la segunda línea se recomienda evaluar el tiempo de reporte de la evidencia con el fin de que este alineada al mes evaluado.</p> <p>Se recomienda continuar con las estrategias de autocontrol que se han establecido al interior del proceso a fin de evitar la materialización del riesgo.</p>
FECHA		25/11/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR		Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado		
(Nombre y cargo del auditor responsable)				
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	

RIESGO 6	1	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>Para el mes de julio de 2022, se observó la remisión de cincuenta y seis 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.</p> <p>Para el mes de agosto de 2022, se observó la remisión de treinta 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.</p> <p>Para el mes de septiembre de 2022, se observó la remisión de treinta 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.</p> <p>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.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>Para el mes de julio de 2022, se observó la remisión del formato "EVALUACIÓN DE LA CAPACITACIÓN, ASISTENCIA TÉCNICA Y ACOMPAÑAMIENTO DEUT", con la respectiva evaluación de la asistencia técnica, donde se logró un 90% en el grado de satisfacción general por parte de los participantes.</p> <p>En los meses de Agosto y septiembre de 2022 el control no opero, según lo reportado por el proceso "ya que la periodicidad es semestral"</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

FECHA		25/11/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la)		Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado		
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación, se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>Para el mes de julio de 2022, se observó la remisión de la evidencia del correo informativo al líder con respecto al seguimiento del PAI mayo de 2022, con un avance del 100%.</p> <p>Para el mes de agosto de 2022, no se observa a evidencia del correo informativo al líder con respecto al seguimiento del PAI.</p> <p>Para el mes de septiembre de 2022, no se observa a evidencia del correo informativo al líder con respecto al seguimiento del PAI.</p> <p>Por lo anterior, no se puede determinar la operatividad y efectividad del mismo, conforme a lo documentado</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
2	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación, se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>Para el mes de julio de 2022, se observó la remisión de la evidencia del correo informativo al líder con respecto al estado del PAI mayo de 2022, con un avance del 100%.</p> <p>Para el mes de agosto de 2022, no se observa a evidencia del correo informativo al líder con respecto al estado del PAI.</p> <p>Para el mes de septiembre de 2022, no se observa a evidencia del correo informativo al líder con respecto al estado del PAI.</p> <p>Por lo anterior, no se puede determinar 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	<p>Dado que la periodicidad de los controles 1 y 2 es mensual se recomienda suministrar las evidencias conforme a cada mes.</p> <p>Se recomienda mantener las estrategias de autocontrol y fortalecer la implementación de los controles para evitar la materialización de los riesgos.</p>
FECHA		25/11/2022		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la)		Edwin Santiago Bautista Quiroga - Profesional Especializado		
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
1	SI	<p>Al verificar las evidencias remitidas se observa:</p> <p>Para los meses de julio, agosto y septiembre de 2022, 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, según lo informado mediante correos electrónicos enviados por el proceso.</p> <p>Por lo anterior, se puede determinar la operatividad y efectividad del mismo, conforme a lo documentado</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI

RIESGO 8	2	SI	<p>Al verificar las evidencias remitidas se observa:</p> <p>Para el mes de julio 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 agosto de 2022, el control no opero, por cuanto, el proceso indica "ya que desde ninguna dependencia se enviaron documentos al grupo de contratos remitiendo documentos".</p> <p>Para el mes de septiembre de 2022, se observó la remisión de 14 memorandos en PDF, donde se remiten documentos que hacen parte del expediente.</p> <p>Por lo anterior, se puede determinar 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. EVALUACION 2a LINEA DE DEFENSA	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS		Para este riesgo no se establecieron acciones complementarias	RECOMENDACIÓN	<p>En el control 2 se recomienda validar la información reportada por la primera línea en el mes de septiembre, por cuanto, hacen referencia al mes de junio.</p> <p>Se recomienda mantener las estrategias de autocontrol y fortalecer la implementación de los controles para evitar la materialización de los riesgos.</p>