

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA						
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE					
	FECHA	25/02/2022				
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Stephany Carolina Cuesta Saavedra				
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 1	1	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>•Para el mes de octubre de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato PDF correspondientes a compromisos éticos de servidores públicos de la OCI, diligenciado y firmado, el día 25 de octubre 2021, lo anterior de acuerdo con lo establecido en la evidencia del control.</p> <p>•Para el mes de noviembre de 2021, se observó la remisión de (2) documentos en formato PDF correspondientes a compromisos éticos y carta de confidencialidad firmado el día 8 de noviembre de 2021 y compromisos éticos de servidores públicos de la OCI diligenciado y firmado el 11 de noviembre de 2021, lo anterior de acuerdo con lo establecido en la evidencia de control.</p> <p>•Este control no operó para el mes de diciembre 2021, toda vez 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*.</p> <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</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 octubre, se observó la remisión de dos (2) dos correos electrónicos correspondientes a revisión de el informe de seguimiento al PMA MVCT III 2021 con fecha 29/10/2021 y el Informe de seguimiento proyecto Ismina_ Choco del 28/10/2021.</p> <p>- Para el mes de noviembre, se observó la remisión dos (2) correos electrónicos correspondientes a Informe de austeridad en el gasto del tercer trimestre de 2021 con fecha 30/11/2021 y Socialización Informe de seguimiento proyecto "Urbanización Villa Juliana", Puerto Carreño, Vichada con fecha 29/11/2021.</p> <p>- Para el mes de diciembre, se observó la remisión de un (1) correo electrónico correspondiente a Cumplimiento entrega de informes correspondientes al mes de diciembre de 2021, de acuerdo al PAA de la OCI con fecha 21/12/2021 donde se informa lo relacionado al seguimiento a las PQRSDF correspondiente al II semestre de 2021.</p> <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado y observado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO	
	3	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <p>•Para el mes de octubre de 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato PDF correspondientes a Formato carta de confidencialidad, diligenciado y firmado, el día 25/10/2021, lo anterior de acuerdo con lo establecido en la evidencia del control.</p> <p>•Para el mes de noviembre 2021, se observó la remisión de dos (2) documentos en formato PDF correspondiente a Formato carta de confidencialidad diligenciado y firmado el 11 de noviembre, lo anterior de acuerdo con lo establecido en la evidencia del control.</p> <p>•Este control no operó para el mes de diciembre de 2021, toda vez 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 Compromiso ético del auditor*.</p> <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</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	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	<p>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 de acuerdo a lo establecido en la evaluación del 20/08/2021.</p>	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.	

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA					
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE				
	FECHA	25/02/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Stephany Carolina Cuesta Saavedra			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
RIESGO 2	1	SI	<p>Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre 2021, se observó la remisión de dos (2) documentos en formato (PDF) denominados Informe de seguimiento PMA IIT 2021 informe realizado el 25/10/2021 y seguimiento proyecto ITSMNA II; sin embargo, se puede observar que la evidencia aportada al proceso GESTIÓN DE LA POLÍTICA DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO del Municipio de Itismna –Fase II-, no corresponde al mes reportado, teniendo en cuenta que se establece como fecha de realización del informe el 25/11/2021. - Para el mes de noviembre 2021, se observó la remisión de dos (2) documentos en formato (PDF) denominados informe AUSTERIDAD EN EL GASTO TERCER TRIMESTRE 2021 informe realizado 30/11/2021 y seguimiento al proyecto denominado "Urbanización Villa Juliana", en el municipio de Puerto Carreño, departamento de Vichada realizado informe realizado 29/11/2021, conforme a lo documentado. - Para el mes de diciembre 2021, se observó la remisión de un (1) documentos en formato (PDF) denominado informe ATENCIÓN AL CIUDADANO PORSDF II SEMESTRE 2021 informe realizado el día 27/12/2021, conforme a lo documentado. <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se recomienda al proceso fortalecer la cultura de autocontrol, teniendo en cuenta que la evidencia correspondiente al informe del proyecto ITSMNA II, no contiene una fecha correspondiente al periodo a reportar.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	<p>Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato (PDF) denominado Cumplimiento entrega de informes correspondientes al mes de octubre de 2021, de acuerdo al PAA de la OCI con fecha del 1 de octubre 2021. - Para el mes de noviembre 2021, se observó la remisión de un (1) documentos en formato (PDF) denominado Cumplimiento entrega de informes correspondientes al mes de noviembre de 2021, de acuerdo al PAA de la OCI con fecha del 2 de noviembre 2021. - Para el mes de diciembre 2021, se observó la remisión de un (1) documento, denominado Cumplimiento entrega de informes correspondientes al mes de diciembre de 2021, de acuerdo al PAA de la OCI con fecha del 3 de diciembre del 2021. <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	<p>Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre de 2021, se observa la remisión de un (1) documento en PDF denominado Socialización Gestión e Informes de Ley con fecha 29 de octubre del 2021 correspondiente al memorando 2021IE0007815 - Para el mes de noviembre de 2021, se observó la remisión de un (1) documento PDF denominado Socialización Gestión e Informes de Ley y de Evaluación de la Oficina de Control Interno para el mes de noviembre, de acuerdo con el Plan Anual de Auditoría Vigencia 2021, correspondiente al memorando con fecha de 30/11/2021 y número de radicado 2021IE0008677, de acuerdo a lo establecido en la evidencia del control y lo reportado por el proceso en su monitoreo. - Para el mes de diciembre de 2021, se observó remisión de dos (2) documentos PDF denominado "ACTA-NO.-5-COMTE-VIRTUAL-CICCI-16-12-2021" con asunto ACTA No. 05 COMITE INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO – NO PRESENCIAL con fecha del 16 de diciembre de 2021. <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre de 2021, este control no operó toda vez 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. - Para el mes de noviembre de 2021, este control no operó toda vez 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. - Para el mes de diciembre de 2021, este control no operó toda vez 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. <p>Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.</p>	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 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, teniendo en cuenta que la evidencia correspondiente al informe del proyecto ITSMNA II, no contiene una fecha correspondiente al periodo a reportar.

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA						
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE					
	FECHA	25/02/2022				
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Stephany Carolina Cuesta Saavedra				
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 3	1	SI	<p>Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato EXCEL denominado "10. octubre informe de control de actividades y compromisos semanales", lo anterior de acuerdo con lo establecido en la evidencia del control. - Para el mes de noviembre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel denominado "11. noviembre informe de control de actividades y compromisos semanales" lo anterior de acuerdo con lo establecido en la evidencia del control. - Para el mes de diciembre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato EXCEL denominado "12. DICIEMBRE esa-1-19-informe-de-control-de-actividades-y-compromisos-semanales-3.0" lo anterior de acuerdo con lo establecido en la evidencia del control. <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
	2	SI	<p>Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato PDF denominado "INFORME PLAN DE ACCIÓN OCI OCTUBRE 2021" correspondiente a Informe de seguimiento al PAA OCI OCTUBRE 2021. - Para el mes de noviembre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato PDF denominado "INFORME PLAN DE ACCIÓN OCI NOVIEMBRE 2021" correspondiente a Informe de seguimiento al PAA OCI NOVIEMBRE 2021. - Para el mes de diciembre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato PDF denominado "INFORME PLAN DE ACCIÓN OCI DICIEMBRE 2021" correspondiente a Informe de seguimiento al PAA OCI DICIEMBRE 2021. <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO	
	3	SI	<p>Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre 2021, se observó la remisión de siete (7) correo electrónico en formato PDF correspondiente a la participación OCI en Comité de conciliación FONVIVIENDA (2), Comité de conciliación MVCT- reglamento operativo comité de conciliación MVCT(1), Comité de Conciliación MVCT (2), comité extraordinario de contratos (2) - Para el mes de noviembre 2021, se observó la remisión de once (11) correos electrónicos en formato PDF correspondientes a participación OCI en Comité Alcance - Participación OCI - Comité extraordinario de contratos (1),Comité de Conciliación FONVIVIENDA (4),Comité de Conciliación MVCT (3),Comité extraordinario de contratos (3) - Para el mes de diciembre 2021, se observó la remisión de ocho (8) correos electrónicos en formato PDF correspondientes a participación OCI en Citación a Sesión Extraordinaria No Presencial del Comité Institucional de Gestión y Desempeño de 2021 (2),Comité de Conciliación FONVIVIENDA (1),Comité de Conciliación MVCT (3),Comité extraordinario de contratos (2). <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</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	FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS		La valoración del riesgo 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.	

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA					
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE				
	FECHA	25/02/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Stephany Carolina Cuesta Saavedra			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
RIESGO 4	1	SI	Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato PDF correspondiente al correo electrónico del 6/10/2021 con asunto "Novedades de documentación del SIG del mes de septiembre de 2021" - Para el mes de noviembre o, se observó la remisión de un (1) correo electrónico correspondiente al correo electrónico del 5/11/2021 con asunto "Novedades de documentación del SIG del mes de octubre de 2021". - Para el mes de diciembre o, se observó la remisión de un (1) correo electrónico correspondiente al correo electrónico del 6/12/2021 con asunto "Novedades de documentación del SIG del mes de noviembre de 2021". Por lo anterior, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada. Por otra parte, se evidenció que en el seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, no se registraron observaciones.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel correspondiente a GDC-F-10 Solicitud de Consultas y/o prestamos de documentos y/o expedientes de acuerdo a lo reportado en el monitoreo, donde se observan las consultas realizadas para el mes de octubre 2021. - Para el mes de noviembre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel correspondiente GDC-F-10 Solicitud de Consultas y/o prestamos de documentos y/o expedientes de acuerdo a lo reportado en el monitoreo, donde se observan las consultas realizadas en el mes de noviembre 2021. - Para el mes de diciembre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel correspondiente GDC-F-10 Solicitud de Consultas y/o prestamos de documentos y/o expedientes de acuerdo a lo reportado en el monitoreo, donde se observan las consultas realizadas en el mes de diciembre 2021. Por lo anterior, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada. Por otra parte, se evidenció que, en el seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, no se registraron observaciones.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel correspondiente a Formato único de Inventario Documental FUID_AVANCE OCTUBRE 2021. - Para el mes de noviembre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel correspondiente a Formato único de Inventario Documental FUID_AVANCE NOVIEMBRE 2021. - Para el mes de diciembre 2021, se observó la remisión de un (1) documento en formato Excel correspondiente a Formato único de Inventario Documental FUID_AVANCE DICIEMBRE 2021. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	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	Realizada la evaluación de la OCI, el proceso no remitió las evidencias, como correo electrónico de solicitud, que soporten el cumplimiento de la actividad. Se recomienda priorizarla para el próximo monitoreo. De igual forma, se sugiere establecer comunicación con el proceso de Gestión Documental para definir la fecha de cumplimiento de la transferencia primaria, conforme a los tiempos de retención definidos en la TRD para cada una de las series, a fin de evitar el incumplimiento de los lineamientos de gestión documental por parte del proceso.	RECOMENDACIÓN

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA				
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE			
	FECHA	25/02/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Stephany Carolina Cuesta Saavedra		
RIESGO 5	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
	1	SI	<p>Realizada la evaluación de la Oficina de Control Interno se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre 2021, se observó la remisión de nueve (9) correos electrónicos en formato PDF correspondientes a cargue de cuentas de cobro en SECOP II, sin embargo, en la descripción del monitoreo se indica que son once correos electrónicos, por lo cual, se recomienda al proceso garantizar el cargue completo de evidencias de acuerdo a lo registrado. - Para el mes de noviembre 2021, se observó la remisión de diez (11) correos electrónicos en formato PDF correspondientes a cargue de cuentas de cobro en SECOP II, de acuerdo a lo establecido en el diseño del control. - Para el mes de diciembre 2021, se observó la remisión de cinco (5) correos electrónicos en formato PDF correspondientes a cargue de cuentas de cobro en SECOP II, de acuerdo a lo establecido en el diseño del control. <p>Por lo anterior, se determina la operatividad y la efectividad del control para mitigar la causa identificada. No obstante, se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol en cuanto al cargue de evidencias, teniendo en cuenta lo evidenciado en el mes de octubre.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
	2	NO SE DETERMINA	<p>Teniendo en cuenta la información reportada en los meses de octubre, noviembre y diciembre donde se indica que el control no operó en el cuarto trimestre por cuanto "(...) 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". Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.</p>	2. DISEÑO ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN ADECUADO
	4			4. DESDOLAMIENTO 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 no contempla acciones complementarias.	RECOMENDACIÓN Se insta al proceso a continuar con ejecución de las acciones de control y se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol en cuanto al cargue de evidencias, teniendo en cuenta lo evidenciado en el mes de octubre.