



2022IE0001177



MEMORANDO

Bogotá, 28 de febrero de 2022

PARA: DR. CARLOS ALBERTO RUIZ MARTÍNEZ
Viceministerio de Vivienda

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Socialización Resultados Evaluación a la efectividad de los controles
establecidos en los Mapas de Riesgos - IV Trimestre de 2021.

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 vivienda”, definido para el IV Trimestre de 2021 – con corte al 31/12/2021, 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”.



2022IE0001177



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,

OLGA YANETH ARAGÓN SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno.

Anexos: Informe Evaluación a la efectividad de los controles establecidos en los Mapas de Riesgos - IV Trimestre de 2021

Elaboró: Carolina Silva – Contratista OCI
Revisó: Olga Yaneth Aragón – Jefe Oficina Control Interno OCI.
Fecha: 28/02/2022

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA					
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE				
	FECHA	25/02/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Carolina Silva - Contratista OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACION	VALORACION DEL RIESGO	
RIESGO 1	1	NO SE DETERMINA	<p>Para los meses de octubre, noviembre y diciembre, no se aportaron evidencias por cuanto el control no operó, teniendo en cuenta la información aportada por el proceso que establece que el control no operó toda vez que " para los proyectos normativos a cargo de la DSH, en el periodo no se presentaron los controles".</p> <p>Teniendo en cuenta que la periodicidad del control es cuando se requiera, para el periodo evaluado no es posible determinar la efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.</p>	<p>1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO</p> <p>SI</p>	
	2	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre, se observó la remisión de veintidós (22) correos electrónicos correspondientes a los seguimientos realizados a los procesos relacionados con los proyectos de vivienda para este mes. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de dieciocho (18) correos electrónicos correspondientes a los seguimientos realizados a los procesos relacionados con los proyectos de vivienda para este mes. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de veintitrés (23) correos electrónicos correspondientes a los seguimientos realizados a los procesos relacionados con los proyectos de vivienda para este mes. <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>	<p>2. DISEÑO</p> <p>ADECUADO</p>	
	3	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre, se observó la remisión de un (1) archivo en formato pdf correspondiente al compromiso ético (GPV-F-26) debidamente firmado por el contratista vinculado a GTSP en este mes, conforme con el monitoreo y con lo establecido en el diseño del control. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de dos (2) archivos en formato pdf correspondientes a los compromisos éticos (GPV-F-26) debidamente firmados por los contratistas vinculados al GTSP en este mes, conforme con el monitoreo y con lo establecido en el diseño del control. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de un correo electrónico al Coordinador del GTSP en el que le indican que para el mes de diciembre el control no operó, toda vez que no se vincularon profesionales al GTSP. <p>Por lo anterior, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	<p>3. EJECUCIÓN</p> <p>ADECUADO</p>	
	4			<p>4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO</p>	<p>ADECUADO</p>
	5			<p>5. DOCUMENTACIÓN</p>	<p>NO</p>
	6			<p>6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ</p>	<p>SI</p>
	7			<p>7. MATERIALIZACIÓN</p>	<p>NO</p>
	8			<p>8. EV. LINEA ESTRATÉGICA</p>	<p>FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES</p>
	9			<p>9. EVALUACIÓN 1a LINEA DE DEFENSA</p>	<p>FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES</p>
	10			<p>10. EVALUACIÓN 2a LINEA DE DEFENSA</p>	<p>FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES</p>
		ACCIONES COMPLEMENTARIAS	SI	<p>La acción complementaria fue evaluada en el II trimestre de 2021 y declarada efectiva.</p>	<p>RECOMENDACIÓN</p> <p>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, referente al cargue de evidencias conforme a lo establecido en el diseño del control.</p>

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA				
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE			
RIESGO 2	FECHA	25/02/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Carolina Silva - Contratista OCI		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACION	VALORACION DEL RIESGO
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observaron dos (2) correos electrónicos en los que la DSH y la SSFV informan al líder del proceso sobre el cumplimiento del reporte del PAI, respectivamente. - Para el mes de noviembre, se observaron dos (2) correos electrónicos en los que la DSH y la SSFV informan al líder del proceso sobre el cumplimiento del reporte del PAI, respectivamente. - Para el mes de diciembre, se observaron dos (2) correos electrónicos en los que la DSH y la SSFV informan al líder del proceso sobre el cumplimiento del reporte del PAI, respectivamente. Por lo anterior, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
	2			2. DISEÑO ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ NO
	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 FUNCIONA Y HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES	
ACCIONES COMPLEMENTARIAS	NO SE DETERMINA	Se verificó la remisión de un (1) correo electrónico de solicitud de capacitación pero no se evidencian los soportes de "Presentación y listado de asistencia o grabación de la socialización". Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del control, hasta tanto no se suministren las evidencias correspondientes.	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. Adicionalmente, conforme con la observación realizada por la segunda línea de defensa, se recomienda fortalecer el monitoreo de la primera línea de defensa, por cuanto lo reportado en octubre por la DIVIS corresponde al mes de agosto y no es consistente con el periodo de la evidencia aportada. Finalmente, se recomienda priorizar la ejecución o cargue de evidencias para determinar el cumplimiento de la acción complementaria establecida.
FECHA	25/02/2022			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Carolina Silva - Contratista OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACION	VALORACION DEL RIESGO	
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación y teniendo en cuenta la información reportada por el proceso, donde se indica que el control no operó "no hubo aplazamiento ni reprogramaciones de comisiones", no es posible determinar la operatividad y efectividad del mismo, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI	
2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó la remisión de un (1) archivo en formato docx que contiene unas capturas de pantalla de la herramienta Teams las cuales no son nítidas y no contienen listado de asistentes, y tres (3) archivos en formato pdf con la legalización de comisiones presenciales. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de un (1) archivo en formato docx que contiene unas capturas de pantalla de la herramienta Teams las cuales no son nítidas y no contienen listado de asistentes, y dos (2) archivos en formato pdf con la legalización de comisiones presenciales. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de un (1) archivo en formato docx que contiene unas capturas de pantalla de la herramienta Teams las cuales no son nítidas y no contienen listado de asistentes, y un (1) archivo en formato pdf con la legalización de comisión presencial. Por lo anterior y conforme al seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, no se determina la operatividad y efectividad del control, hasta tanto las evidencias no sean aportadas de manera adecuada.	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 SE DETERMINA	
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. Así mismo, se recomienda al proceso verificar la calidad de los archivos aportados como evidencias y la completitud de los mismos.

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA				
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE			
RIESGO 4	FECHA	25/02/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Carolina Silva - Contratista OCI		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACION	VALORACION DEL RIESGO
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó la remisión de un (1) archivo en formato xls denominado "GSV-F-20 Formato de reporte de pagos y movilizaciones 1.0", conforme con lo establecido en la evidencia del control. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de un (1) archivo en formato xls denominado "GSV-F-20 Formato de reporte de pagos y movilizaciones 1.0", conforme con lo establecido en la evidencia del control. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de un (1) archivo en formato xls denominado "GSV-F-20 Formato de reporte de pagos y movilizaciones 1.0", conforme con lo establecido en la evidencia del control. Por lo anterior, se determina la operatividad y efectividad del control. No obstante, se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol, con respecto a la entrega oportuna de evidencias, toda vez que en el mes de diciembre se evidenció el cargo por fuera del tiempo establecido.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
	2			2. DISEÑO ADECUADO
	3			3. EJECUCION ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACION SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ SI
	7			7. MATERIALIZACION 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, con respecto a la entrega oportuna de evidencias, toda vez que en el mes de diciembre se evidenció el cargo del formato por fuera del tiempo establecido, por lo cual la segunda línea no pudo verificarse.
RIESGO 5	FECHA	25/02/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Carolina Silva - Contratista OCI		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACION	VALORACION DEL RIESGO
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó la remisión de siete (7) actas de reunión y tres (3) informes semanales de los seguimientos a los compromisos del contrato. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de veinte (20) actas de reunión y cuatro (4) informes semanales de los seguimientos a los compromisos del contrato. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de nueve (9) actas de reunión y cuatro (4) informes semanales de los seguimientos a los compromisos del contrato. Por lo anterior, se determina la operatividad y efectividad del control.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
	2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó la remisión de tres (3) archivos formato xls denominados "Matriz vivienda VIPA Octubre", "Matriz vivienda PROYECTOS ANTERIORES SEPTIEMBRE - OCTUBRE 2021" y "Matriz vivienda_PVG II y PVG I octubre", correspondientes al formato GPR-F-32, diligenciados. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de tres (3) archivos formato xls denominados "Matriz vivienda VIPA Noviembre 2021", "Matriz vivienda_ PROYECTOS ANTERIORES OCTUBRE - NOVIEMBRE 2021" y "Matriz vivienda_PVG II y PVG I noviembre", correspondientes al formato GPR-F-32, diligenciados. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de tres (3) archivos formato xls denominados "Matriz vivienda VIPA Diciembre 2021", "Matriz vivienda_ PROYECTOS ANTERIORES NOVIEMBRE - DICIEMBRE 2021" y "Matriz vivienda_PVG II y PVG I diciembre", correspondientes al formato GPR-F-32, diligenciados. Por lo anterior, y teniendo en cuenta que las evidencias aportadas corresponden a las establecidas para el control, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada. Sin embargo, conforme al seguimiento de la segunda línea de defensa, se recomienda al proceso fortalecer el análisis cualitativo registrado en el monitoreo, a fin de que genere información suficiente para determinar la correcta operatividad del control y si se presentaron desviaciones en los resultados.	2. DISEÑO ADECUADO
	3			3. EJECUCION ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACION SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ SI
	7			7. MATERIALIZACION 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, con respecto a que las evidencias aportadas se encuentren en los formatos formalizados en el SIG y en su versión vigente. Adicionalmente, se recomienda al proceso fortalecer el análisis cualitativo registrado en el monitoreo, a fin de que genere información suficiente para determinar la correcta operatividad del control y si se presentaron desviaciones en los resultados. Por otra parte, es importante el autocontrol en las evidencias aportadas, toda vez que, para el mes de noviembre se incluyeron 3 actas correspondientes al mes de octubre.

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA				
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE			
RIESGO 6	FECHA	25/02/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Carolina Silva - Contratista OCI		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACION DEL RIESGO
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó la remisión de un (1) correo electrónico correspondiente a la verificación de novedades normativas. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de un (1) correo electrónico correspondiente a la verificación de novedades normativas. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de un (1) correo electrónico correspondiente a la verificación de novedades normativas. Por lo anterior, y teniendo en cuenta las evidencias aportadas, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada. No obstante, conforme al seguimiento de la segunda línea de defensa, se recomienda que las evidencias correspondan al periodo a reportar.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó la remisión de un (1) archivo formato xlsx denominado "Resoluciones MVCT ICT- INURBE octubre2021". - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de un (1) archivo formato xlsx denominado "Resoluciones MVCT ICT- INURBE noviembre2021". - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de un (1) archivo formato xlsx denominado "Resoluciones MVCT ICT- INURBE diciembre2021". Por lo anterior, se corrobora la operatividad del control; sin embargo, no es posible determinar la efectividad del mismo, teniendo en cuenta que no se aportó la muestra a la segunda línea de defensa, conforme a lo establecido en el diseño del control.	2. DISEÑO ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó la remisión de un (1) archivo formato pdf correspondiente al informe sobre los 22 expedientes revisados para este mes (5% del total del mes) y un (1) correo electrónico en el que se adjunta el informe mencionado. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de un (1) archivo formato pdf correspondiente al informe sobre los 12 expedientes revisados para este mes (5% del total del mes) y un (1) correo electrónico en el que se adjunta el informe mencionado. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de un (1) archivo formato pdf correspondiente al informe sobre los 14 expedientes revisados para este mes (5% del total del mes) y un (1) correo electrónico en el que se adjunta el informe mencionado. Por lo anterior y conforme al seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y efectividad del control.	3. EJECUCIÓN ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACION SI
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ SI
	7			7. MATERIALIZACION 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, conforme al seguimiento de la segunda línea de defensa, con respecto a que las evidencias correspondan al periodo a reportar. Adicionalmente, se precisa que se entregue la muestra a la segunda línea de defensa, conforme a lo establecido en el diseño del control 2, a fin de determinar la efectividad del mismo.	
RIESGO 7	FECHA	25/02/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Carolina Silva - Contratista OCI		
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACION DEL RIESGO
	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, el control no operó teniendo en cuenta la información aportada por el proceso que establece que "la periodicidad de reporte de monitoreo y evidencias quedó establecida semestral, se realizará el reporte en el mes de Enero 2022, de lo correspondiente con corte a 31 de Diciembre de 2021". - Para el mes de noviembre, el control no operó teniendo en cuenta la información aportada por el proceso que establece que "la periodicidad de reporte de monitoreo y evidencias quedó establecida semestral, se realizará el reporte en el mes de Enero 2022, de lo correspondiente con corte a 31 de Diciembre de 2021". - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de un (1) formato GPV-F-46 diligenciado con corte a diciembre y un (1) correo electrónico en el cual se remiten los resultados. Por lo anterior, conforme al seguimiento de la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
	2			2. DISEÑO ADECUADO
	3			3. EJECUCION ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACION NO
	6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ SI
	7			7. MATERIALIZACION 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 LÍNEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA				
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE			
	FECHA	25/02/2022		
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Carolina Silva - Contratista OCI		
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACION	VALORACION DEL RIESGO	
1	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre, se observó la remisión de tres (3) correos electrónicos, remitidos desde la DSH, la DIVIS y el GTSP, correspondientes a las actualizaciones de la gestión documental. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de tres (3) correos electrónicos, remitidos desde la DSH, la DIVIS y el GTSP, correspondientes a las actualizaciones de la gestión documental. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de dos (2) correos electrónicos, remitidos desde la DSH y el GTSP, correspondientes a las actualizaciones de la gestión documental. <p>Por lo anterior y conforme al seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y efectividad del control.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
2	NO SE DETERMINA	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre, se observó la remisión de dos (2) correos electrónicos remitido por la DSH y DIVIS, indicando que para el mes de octubre de 2021 no hubo ni préstamos ni consultas de documentos, respectivamente. Así mismo, el GTSP remite archivo del formato GDC-F-10 en pdf pero no el respectivo correo. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de dos (2) correos electrónicos remitido por la DSH y DIVIS, indicando que para el mes de noviembre de 2021 no hubo ni préstamos ni consultas de documentos, respectivamente. Así mismo, el GTSP remite archivo del formato GDC-F-10 en pdf pero no el respectivo correo. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de dos (2) correos electrónicos remitido por la DSH y DIVIS, indicando que para el mes de diciembre de 2021 no hubo ni préstamos ni consultas de documentos, respectivamente. Así mismo, el GTSP remite archivo del formato GDC-F-10 en pdf pero no el respectivo correo. <p>Por lo anterior, se determina que el control operó pero no es posible determinar su efectividad en los casos en que se debió reportar el préstamo de documentación, dado que no se remitió el correo correspondiente. Se recomienda fomentar acciones de autocontrol con el fin de verificar la remisión del correo informativo al líder de la dependencia en caso de que exista la necesidad.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO
3	SI	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de octubre, se observó la remisión de un (1) correo electrónico remitido por la DSH donde se adjunta y es apreciable el formato GDC-F-09 y un (1) archivo formato xlsx denominado "FUID ACTUALIZADO GTSP, 2021", remitido por el GTSP y un (1) correo electrónico remitido por la SSFV. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de un (1) correo electrónico remitido por la DSH donde se adjunta y es apreciable el formato GDC-F-09, un (1) archivo formato xlsx denominado "FUID ACTUALIZADO GTSP.NOV. 2021", remitido por la GTSP y un (1) correo electrónico remitido por la SSFV. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de un (1) correo electrónico remitido por la DSH donde se adjunta y es apreciable el formato GDC-F-09 y un (1) archivo formato xlsx denominado "FUID ACTUALIZADO GTSP 2021", remitido por la GTSP y un (1) correo electrónico remitido por la SSFV. <p>Por lo anterior y conforme al seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y efectividad del control.</p>	3. EJECUCIÓN	ADECUADO
4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
5			5. DOCUMENTACION	NO
6			6. ALINEACIÓN CAUSA RAIZ	SI
7			7. MATERIALIZACION	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	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 8

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA

EVALUACIÓN - TERCERA LÍNEA DE DEFENSA					
PERIODO	OCTUBRE - DICIEMBRE				
	FECHA	25/02/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Carolina Silva - Contratista OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACION	VALORACION DEL RIESGO	
RIESGO 9	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó la remisión de cinco (5) correos electrónicos de habilitación de usuarios realizadas. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de un (1) correo electrónico de habilitación de usuario realizada. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de cuatro (4) correos electrónicos de solicitud de restablecimiento de usuarios. Por lo anterior, y teniendo en cuenta las evidencias aportadas, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI	
	2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, de acuerdo con la información reportada por el proceso, el control no operó toda vez que "la periodicidad de reporte de monitoreo y evidencias quedó establecida semestral". - Para el mes de noviembre, de acuerdo con la información reportada por el proceso, el control no operó toda vez que "la periodicidad de reporte de monitoreo y evidencias quedó establecida semestral". - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de un (1) correo electrónico de solicitud de inactivación de usuario. Por lo anterior, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	2. DISEÑO ADECUADO	
	3	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó la remisión de un (1) correo electrónico de solicitud de creación de usuario. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de cuatro (4) correos electrónicos de solicitud de creación de usuarios. - Para el mes de diciembre, de acuerdo con la información reportada por el proceso, el control no operó toda vez que "no se vincularon y/o desvincularon del GTSP contratistas". Por lo anterior, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	3. EJECUCIÓN ADECUADO	
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACION	SI
	6			6. ALINEACION CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACION	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATEGICA	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	NO FUNCIONA Y NO HA EJERCIDO SUS RESPONSABILIDADES
	ACCIONES COMPLEMENTARIAS	NO SE DETERMINA	Se verificó la remisión de un (1) correo electrónico de solicitud de capacitación pero no se evidencian los soportes de "Presentación y listado de asistencia o grabación de la socialización". Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del control, hasta tanto no se suministren las evidencias correspondientes.	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, garantizando la completitud de las evidencias establecidas. Adicionalmente, se recomienda priorizar la ejecución o cargue de evidencias para determinar el cumplimiento de la acción complementaria establecida. Finalmente, se precisa que la segunda línea de defensa realiza el seguimiento a la ejecución de los controles a fin de corroborar la correcta operatividad del mismo.	
	FECHA	25/02/2022			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Carolina Silva - Contratista OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACION	VALORACION DEL RIESGO	
RIESGO 10	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó la remisión de cuatro (4) reportes de convenios y contratos cargados en secop de SPAT, SSFV, DSH y GTSP. - Para el mes de noviembre, se observó la remisión de cuatro (4) reportes de convenios y contratos cargados en secop de SPAT, SSFV, DSH y GTSP. - Para el mes de diciembre, se observó la remisión de cuatro (4) reportes de convenios y contratos cargados en secop de SPAT, SSFV, DSH y GTSP. Por lo anterior, y teniendo en cuenta las evidencias aportadas, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI	
	2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de octubre, se observó un (1) memorando por parte de la DSH solicitando la elaboración de un contrato de prestación de servicios. - Para el mes de noviembre, no se observaron evidencias por cuanto el control no operó. - Para el mes de diciembre, no se observaron evidencias por cuanto el control no operó. Por lo anterior, y teniendo en cuenta que la periodicidad del control es cuando se requiera, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.	2. DISEÑO ADECUADO	
	3			3. EJECUCIÓN	ADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACION	SI
	6			6. ALINEACION CAUSA RAIZ	SI
	7			7. MATERIALIZACION	NO
	8			8. EV. LINEA ESTRATEGICA	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, se observó que el proceso no suministra información para la actividad complementaria establecida, por lo cual se recomienda al proceso priorizar la mencionada actividad, por lo que no es posible determinar el cumplimiento hasta tanto se remitan las evidencias correspondientes, teniendo en cuenta que la fecha de finalización es a 31/12/2020.	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, garantizando la completitud de las evidencias establecidas. Finalmente, se recomienda priorizar la ejecución o cargue de evidencias para determinar el cumplimiento de la acción complementaria establecida.	