



MEMORANDO

MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO 30-08-2021 14:52
Al Contestar Cite Este No.: 2021E0006221 Fol:1 Anex:0 FA:0
ORIGEN 7120-OFCINA DE CONTROL INTERNO / DIANA PATRICIA GONZALEZ OSORIO
DESTINO 7200-DESPACHO DEL VICEMINISTRO DE VIVIENDA / SANDRA PATRICIA POSADA
CASTELLANOS
ASUNTO SOCIALIZACIÓN EVAL EFECTIVIDAD MPR II TRI 2021 GESTIÓN A LA POLÍTICA DE
OBS

2021E0006221



Bogotá, 30 de agosto de 2021

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 - II Trimestre de 2021.

Cordial saludo

En cumplimiento de las funciones establecidas en la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoria vigencia 2021 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 II Trimestre de 2021 – con corte al 30/06/2021, 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 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:

https://minviviendagovco.sharepoint.com/:x/s/Grp_OFICINAASESORADEPLANEACION_EquipoAdministraciondelRiesgoMVCT/EfV_NaFdBN9MsbF8I-P0tI8B2ReRZPtxkeH5isRLU96IGA?e=Ca4GKA

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.

OLGA YANETH ARAGÓN SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno.

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

Elaboró: Carolina Silva – Contratista OCI
Revisó: Martha Lucia Garay – Asesoría OCI.
Fecha: 30/08/2021

PERIODO		ABRIL - JUNIO			
FECHA		20/08/2021			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Carolina Silva - Contratista OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
1	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 abril, se observó la remisión de formatos de Seguimiento elaboración proyectos normativos relacionada con 3 proyectos normativos, pero no se evidencia memorando de solicitud de Vo.Bo., por lo cual se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente a la consistencia del monitoreo contra las evidencias cargadas. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de formato de Seguimiento elaboración proyectos normativos relacionada con 1 proyecto normativo, pero no se evidencia memorando de solicitud de Vo.Bo., por lo cual se recomienda fortalecer la cultura de autocontrol referente a la consistencia del monitoreo contra las evidencias cargadas. - Para el mes de junio, no se observó la remisión de evidencias, toda vez que el control no operó. <p>Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del control, hasta tanto este control opere conforme a lo documentado, teniendo en cuenta que no se aportaron las evidencias correspondientes al memorando o correo de solicitud de Vo.Bo a la OAJ, conforme a lo establecido en el diseño del control.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
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 abril, se observó la remisión de veintiséis (26) correos electrónicos correspondientes a los seguimientos realizados a los procesos relacionados con los proyectos de vivienda para este mes. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de trece (13) correos electrónicos correspondientes a los seguimientos realizados a los procesos relacionados con los proyectos de vivienda para este mes. - Para el mes de junio, se observó la remisión de diecinueve (19) 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>	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 abril, se observó la remisión de un correo electrónico al Coordinador del GTSP en el que le indican que para el mes de abril el control no operó, toda vez que no se vincularon profesionales al GTSP. - Para el mes de mayo, no se observó la remisión de evidencias, teniendo en cuenta la información aportada por el proceso que establece que el control no operó toda vez que "no se vincularon al Grupo de Titulación y Saneamiento predial mediante la suscripción de contrato de prestación de servicios contratistas". - Para el mes de junio, 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. <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	NO	
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	<p>La acción complementaria tuvo cumplimiento el 30 de abril de 2021. Se evidencia pantallazo de Teams con los asistentes y presentación de power point. Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se determina el cumplimiento de la actividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	RECOMENDACIÓN	<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, especialmente, garantizando la completitud de las evidencias, teniendo en cuenta que no se aportaron las evidencias correspondientes al memorando o correo de solicitud de Vo.Bo a la OAJ, conforme a lo establecido en el diseño del control No. 1.</p> <p>Por otra parte, se recomienda a la segunda línea de defensa fortalecer el seguimiento realizado al monitoreo de la primera línea de defensa, por cuanto se evidenció que para que el control No. 1 no tuvo en cuenta que el proceso no aportó las evidencias de manera completa.</p>	

FECHA		20/08/2021	
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Carolina Silva - Contratista OCI	
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, se observó un correo electrónico en el que la DSH informa al líder del proceso sobre el cumplimiento del reporte del PAI. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de un (1) correo electrónico en el que la DSH informa al líder del proceso sobre el cumplimiento de actividades del PAI. - Para el mes de junio, se observó la remisión de un (1) correo electrónico en el que la DSH informa al líder del proceso sobre el cumplimiento de actividades del PAI y un (1) correo electrónico en el que la DSH informa al líder del proceso sobre el cumplimiento del reporte del PAI. Sin embargo, no es posible determinar la operatividad y efectividad del control, hasta tanto se aporten las evidencias pendientes y este control opere conforme a lo documentado, debido a que no se evidencia monitoreo por parte de la DSH en el mes de mayo, ni de la DSH en el mes de abril.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
2			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		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 suministran 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. Por otra parte, se recomienda a la segunda línea de defensa fortalecer el seguimiento realizado al monitoreo de la primera línea de defensa, por cuanto se evidenció que para que el control No. 1 no tuvo en cuenta que el proceso no realizó en dos momentos, el registro de la información cualitativa de manera completa.
FECHA		20/08/2021	
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Carolina Silva - Contratista OCI	
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN 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 "debido a que, por el confinamiento por el COVID, no se han realizado comisiones, y por lo consiguiente no hubo aplazamiento ni reprogramaciones de comisiones para realizar las promociones y acompañamientos. Todas las promociones se han realizado en forma virtual". Por lo anterior, 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	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, se observó la remisión de trece (13) archivos en formato docx que contenían una captura de pantalla de la herramienta Teams del momento en que se hicieron las reuniones de promoción y acompañamiento. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de dieciocho (18) archivos en formato docx que contenían una captura de pantalla de la herramienta Teams del momento en que se hicieron las reuniones de promoción y acompañamiento. - Para el mes de junio, se observó la remisión de veintinueve (29) archivos en formato docx que contenían una captura de pantalla de la herramienta Teams del momento en que se hicieron las reuniones de promoción y acompañamiento y un (1) archivo en formato pdf con la legalización de una comisión presencial. Por lo anterior y conforme al seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, se determina la operatividad y efectividad del control.	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			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		20/08/2021	
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Carolina Silva - Contratista OCI	
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO
1	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, no se observó la remisión de evidencias que soporten el monitoreo realizado. - Para el mes de mayo, 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 junio, 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, y en conformidad con la segunda línea de defensa, se define que no es posible verificar la operatividad ni la efectividad del control dado que no se aportaron evidencias para el mes de abril. Se recomienda fomentar la cultura del autocontrol hacia la selección o fabricación de evidencias más adecuadas y completas.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI
2			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			RECOMENDACIÓN Se recomienda fomentar la cultura del autocontrol hacia la selección o fabricación de evidencias más adecuadas y completas.

FECHA		20/08/2021			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Carolina Silva - Contratista OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 5	1	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril, 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 mayo, se observó la remisión de veintiséis (26) actas de reunión y cuatro (4) informes semanales de los seguimientos a los compromisos del contrato. - Para el mes de junio, se observó la remisión de quince (15) actas de reunión y cuatro (4) informes semanales de los seguimientos a los compromisos del contrato. <p>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, se recomienda al proceso que las evidencias aportadas se encuentren en los formatos formalizados en el SIG y en su versión vigente.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
	2	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril, se observó la remisión de dos (2) archivos formato xlsx denominados "Matriz vivienda VIPA abril 2021" y "Matriz vivienda_PVG II y PVG I abril", correspondientes al formato GPR-F-32, diligenciados. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de tres (3) archivos formato xlsx denominados "Matriz vivienda VIPA Mayo 2021", "Matriz vivienda_ PROYECTOS ANTERIORES FEBRERO - MAYO 2021" y "Matriz vivienda_PVG II y PVG I_mayo", correspondientes al formato GPR-F-32, diligenciados. - Para el mes de junio, se observó la remisión de tres (3) archivos formato xlsx denominados "Matriz vivienda VIPA Junio 2021", "Matriz vivienda_ PROYECTOS ANTERIORES MAYO - JUNIO 2021" y "Matriz vivienda_PVG II y PVG I junio", correspondientes al formato GPR-F-32, diligenciados. <p>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, se recomienda al proceso que las evidencias aportadas se encuentren en los formatos formalizados en el SIG y en su versión vigente.</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			RECOMENDACIÓN	<p>Tener en cuenta los entregables establecidos para cada control, a fin de que no se tengan en cuenta otro tipo de evidencias para el monitoreo de la primera línea de defensa.</p> <p>Adicionalmente, se recomienda al proceso que las evidencias aportadas se encuentren en los formatos formalizados en el SIG y en su versión vigente.</p>	
FECHA		20/08/2021			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Carolina Silva - Contratista OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 6	1	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril, se observó la remisión de un (1) correo electrónico correspondiente a la verificación de novedades normativas. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de un (1) correo electrónico correspondiente a la verificación de novedades normativas. - Para el mes de junio, se observó la remisión de un (1) correo electrónico correspondiente a la verificación de novedades normativas. <p>Por lo anterior, y teniendo en cuenta las evidencias aportadas, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI	
	2	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril, se observó la remisión de un (1) informe de expedientes. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de un (1) informe de expedientes. - Para el mes de junio, se observó la remisión de un (1) archivo formato xlsx denominado "Resoluciones MVCT ICT- INURBE junio2021". <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, no es posible determinar la operatividad y efectividad del control, toda vez que las evidencias remitidas para los meses de abril y mayo, no corresponden a las establecidas para el control.</p>	2. DISEÑO	ADECUADO	
	3	<p>Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Para el mes de abril, se observó la remisión de un (1) archivo formato xlsx denominado "Resoluciones MVCT ICT- INURBE abril 2021". - Para el mes de mayo, se observó la remisión de un (1) archivo formato xlsx denominado "Resoluciones MVCT ICT- INURBE mayo 2021". - Para el mes de junio, 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 con asunto "Informe Expedientes gestionados junio 2021" en el que se adjunta el informe mencionado. <p>Por lo anterior, conforme al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, no es posible determinar la operatividad y efectividad del control, toda vez que las evidencias remitidas para los meses de abril y mayo, no corresponden a las establecidas para el control.</p>	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			RECOMENDACIÓN	<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.</p> <p>Adicionalmente, se recomienda presentar evidencias de conformidad a lo establecido para el control, toda vez que las evidencias remitidas para los meses de abril y mayo, no corresponden a las establecidas para los controles No. 2 y 3.</p>	

FECHA		20/08/2021		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Carolina Silva - Contratista OCI		
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
RIESGO 7	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 abril, 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 Julio, de lo correspondiente con corte a 30 de Junio de 2021." - Para el mes de mayo, 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 Julio, de lo correspondiente con corte a 30 de Junio de 2021." - Para el mes de junio, se observó la remisión de un (1) formato GPFV-46 diligenciado con corte a junio, un (1) archivo en Excel que contiene el reporte consolidado de las evaluaciones y un (1) correo electrónico en el cual se remiten los resultados. <p>Por lo anterior, y teniendo en cuenta las evidencias aportadas, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada.</p>	<p>1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO</p> <p>SI</p>
	2			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			<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.</p>	
FECHA		20/08/2021		
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Carolina Silva - Contratista OCI		
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
RIESGO 8	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 abril, se observó la remisión de tres (3) correos electrónicos, remitidos desde la DSH y el GTSP, correspondientes a las actualizaciones de la gestión documental. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de tres (3) correos electrónicos, remitidos desde la DSH y el GTSP, correspondientes a las actualizaciones de la gestión documental. - Para el mes de junio, se observó la remisión de dos (2) correos electrónicos, remitidos desde la DSH y la GTSP, correspondientes a las actualizaciones de la gestión documental. <p>Por lo anterior y en conformidad con las evidencias aportadas, se determina la operatividad y su efectividad para mitigar la causa identificada. Sin embargo, con respecto al seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, en el cual se establece que las evidencias no corresponden al periodo de reporte, la OCI reconoce que la evidencia corresponde a lo estipulado en el diseño del control, y se efectúa con corte al mes correspondiente al monitoreo.</p>	<p>1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO</p> <p>SI</p>
	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 abril, se observó la remisión de un (1) correo electrónico remitido por la DSH indicando que para el mes de abril de 2021 no hubo ni préstamos ni consultas de documentos de la DSH y un (1) documento formato pdf, remitido por la GTSP que contiene la planilla de préstamos, sin embargo, no se adjunta correo enviado al líder de esta última dependencia con esta información. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de dos (2) correos electrónicos remitido por la DSH y la SPAT, informando que no hubo consultas ni préstamos de documentos para este mes y un (1) documento formato pdf, remitido por la GTSP que contiene la planilla de préstamos, sin embargo, no se adjunta correo enviado al líder de esta última dependencia con esta información. - Para el mes de junio, se observó la remisión de dos (2) correos electrónicos remitido por la DSH y la SPAT, informando que no hubo consultas ni préstamos de documentos para este mes y un (1) documento formato pdf, remitido por la GTSP que contiene la planilla de préstamos, sin embargo, no se adjunta correo enviado al líder de esta última dependencia con esta información. <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>	<p>2. DISEÑO</p> <p>ADECUADO</p>
	3	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 abril, 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 xls denominado "FUID ACTUALIZADO GTSP-ABRIL 2021", remitido por la GTSP y un (1) correo electrónico remitido por el SPAT. - Para el mes de mayo, 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 xls denominado "FUID ACTUALIZADO GTSP-mayo 2021", remitido por la GTSP y un (1) correo electrónico remitido por el SPAT. - Para el mes de junio, 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 xls denominado "FUID ACTUALIZADO GTS junio 2021", remitido por la GTSP y un (1) correo electrónico remitido por el SPAT. <p>Por lo anterior, se determina que el control operó pero no es posible determinar su efectividad, conforme con lo establecido por la segunda línea de defensa, debido a que las evidencias aportadas no corresponden al periodo de reporte.</p>	<p>3. EJECUCIÓN</p> <p>ADECUADO</p>
	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	NO SE DETERMINA	<p>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.</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, garantizando que las evidencias aportadas correspondan a las establecidas en el diseño del control y al periodo reportado.</p>	

FECHA		20/08/2021			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Carolina Silva - Contratista OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 9	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, se observó la remisión de dos (2) correos electrónicos de habilitación de usuarios realizadas. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de un (1) correo electrónico de habilitación de usuarios realizada. - Para el mes de junio, se observó la remisión de dos(2) correos electrónicos de solicitud de restablecimiento de usuarios. 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.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, 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 mayo, 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 junio, se observó la remisión de dos(2) correos electrónicos de solicitud del listado de usuarios activos en el aplicativo ICT INURBE y de remisión de los mismos, y un archivo Excel con el listado de usuarios activos. 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.	2. DISEÑO	ADECUADO
	3	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, 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." - Para el mes de mayo, 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." - Para el mes de junio, no se aportaron las evidencias mencionadas en el monitoreo de la primera línea de defensa. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del control, hasta tanto no se suministren las evidencias correspondientes.	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	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.	
FECHA		20/08/2021			
NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)		Carolina Silva - Contratista OCI			
CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO		
RIESGO 10	1	SI	Realizada la evaluación se verificó la remisión de las siguientes evidencias: - Para el mes de abril, se observó la remisión de tres (3) reportes de convenios y contratos cargados en secop de SPAT, DSH y GTSP. - Para el mes de mayo, se observó la remisión de tres (3) reportes de convenios y contratos cargados en secop de SPAT, DSH y GTSP. - Para el mes de junio, se observó la remisión de tres (3) reportes de convenios y contratos cargados en secop de SPAT, DSH y GTSP. 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.	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 abril, no se observaron evidencias por cuanto el control no operó. - Para el mes de mayo, no se observaron evidencias por cuanto el control no operó. - Para el mes de junio, se observó la remisión de un (1) archivo pdf con pantallazo de SECOP. Por lo anterior, no es posible determinar la operatividad y efectividad del control, toda vez que las evidencias remitidas para el mes de junio, no corresponden a las establecidas para el control.	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	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 recomienda presentar evidencias que correspondan con las establecidas para el control No. 2. 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.	