

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA					
PERIODO	ENERO - MARZO				
RIESGO 1	FECHA	25 de mayo de 2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Edwin Alexander Lopez Ramirez			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	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 enero de 2023, se evidenció la remisión de un (1) documento en formato Excel "Editable y sin firmas de aprobación", denominado FORMATO: SEGUIMIENTO DE APROBACIÓN DE COMUNICADOS Y/O BOLETINES DE PRENSA, Versión: 2.0, Código: CIE-F-06 de fecha 19/01/2023, en el cual se documentó la aprobación de 6 publicaciones, realizadas por el periodista Gabriel Ernesto Flores Granados, Sin evidenciar su aprobación por parte de la coordinadora, a través de correo electrónico y/o chat de teléfonos móviles. La coordinadora y/o el profesional delegado emiten el ok o la aprobación final, como se encuentra documentado en el control. - Para el mes de febrero de 2023, se evidenció la remisión de un (1) documento en formato Excel "Editable y sin firmas de aprobación", denominado FORMATO: SEGUIMIENTO DE APROBACIÓN DE COMUNICADOS Y/O BOLETINES DE PRENSA, Versión: 2.0, Código: CIE-F-06 de fecha 19/01/2023, en el cual se documentó la aprobación de 6 publicaciones, realizadas por los periodistas Yesid Eduardo Molina y Michel Mesa, Sin evidenciar su aprobación por parte de la coordinadora, a través de correo electrónico y/o chat de teléfonos móviles. La coordinadora y/o el profesional delegado emiten el ok o la aprobación final, como se encuentra documentado en el control. - Para el mes de marzo de 2023, se evidenció la remisión de un (1) documento en formato Excel "Editable y sin firmas de aprobación", denominado FORMATO: SEGUIMIENTO DE APROBACIÓN DE COMUNICADOS Y/O BOLETINES DE PRENSA, Versión: 2.0, Código: CIE-F-06 de fecha 19/01/2023, en el cual se documentó la aprobación de 9 publicaciones, realizadas por los periodistas Estefanía Ayala y Michel Mesa, Sin evidenciar su aprobación por parte de la coordinadora, a través de correo electrónico y/o chat de teléfonos móviles. La coordinadora y/o el profesional delegado emiten el ok o la aprobación final, como se encuentra documentado en el control. De igual manera, en el formato excel se observó que 3 de los 9 publicaciones, no fueron aprobadas ni archivadas de conformidad con lo allí documentado. <p>Por lo anterior, contrario a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, como tercera línea de defensa no es posible determinar la operatividad del control, y por lo tanto, su efectividad, hasta tanto el proceso subsane las observaciones sobre las aprobaciones a los comunicados y/o boletines de prensa.</p>	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2			2. DISEÑO	ADECUADO
	3			3. EJECUCIÓN	INADECUADO
	4			4. DESDOBLAMIENTO DEL OBJETIVO	ADECUADO
	5			5. DOCUMENTACIÓN	NO SE DETERMINA
	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			RECOMENDACIÓN		
Se recomienda al proceso, documentar las correspondientes evidencias de aprobación de los boletines o publicaciones, con el objetivo de poder validar la revisión efectuada, lo anterior teniendo en cuenta que se remite como evidencia documentación editable y sin firmas de aprobación y que de conformidad con lo documentado en el control, no se evidenció que "Los profesionales designados redactan el comunicado y lo remiten a la coordinadora para su aprobación, a través de correo electrónico y/o chat de teléfonos móviles. La coordinadora y/o el profesional delegado emiten el ok o la aprobación final."					
RIESGO 2	FECHA	25 de mayo de 2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	Edwin Alexander Lopez Ramirez			
	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 enero 2023, se observó la remisión de un (1) documento en formato (PDF) denominado "2023 SECOP" en el cual se evidencia un listado de contratistas con 7 capturas de pantalla del aplicativo SECOP, de igual manera, se observó la existencia de 7 correos electrónicos por cada profesional contratado, lo cual brinda evidencia de la publicación en la plataforma SECOP por parte de estos. - Para el mes de febrero 2023, se observó la remisión de un (1) documento en formato (PDF) denominado "2023 SECOP" en el cual se evidencia un listado de contratistas con 15 capturas de pantalla del aplicativo SECOP, de igual manera, se observó la existencia de 15 correos electrónicos por cada profesional contratado, lo cual brinda evidencia de la publicación en la plataforma SECOP por parte de estos. - Para el mes de marzo 2023, se observó la remisión de un (1) documento en formato (PDF) denominado "2023 SECOP" en el cual se evidencia un listado de contratistas con 16 capturas de pantalla del aplicativo SECOP, de igual manera, se observó la existencia de 16 correos electrónicos por cada profesional contratado, lo cual brinda evidencia de la publicación en la plataforma SECOP por parte de estos. <p>Se recomienda a la Segunda línea de defensa documentar su proceso de validación en la hoja "Seguimiento, ya que no se evidencia la realización de esta actividad respecto a la verificación de los controles del riesgo dos"</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 enero, de conformidad con lo documentado por la dependencia y las evidencias remitidas, se realizaron las solicitudes para la elaboración de 9 contratos al Grupo de Contratos. - Para el mes de febrero, de conformidad con lo documentado por la dependencia y las evidencias remitidas, se realizaron las solicitudes para la elaboración de 3 contratos al Grupo de Contratos. - Para el mes de marzo, de conformidad con lo indicado por la dependencia, no se realizó remisión de evidencias. <p>Es importante que desde la dependencia verifiquen la periodicidad con la que este control se ejecuta, a fin de evaluar una posible modificación en el correspondiente mapa de riesgo, en cuanto a su frecuencia de revisión.</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			RECOMENDACIÓN		
Se recomienda a la dependencia numeral la información del listado en el documento "2023 SECOP", de igual indicar el total de contratos que se encuentran en ejecución, con el objetivo de poder dar evidencia suficiente de la realización de este control a la totalidad de la población. De igual manera, respecto al control 2 Es importante que desde la dependencia verifiquen la periodicidad con la que este control se ejecuta, a fin de evaluar una posible modificación en el correspondiente mapa de riesgo, en cuanto a su frecuencia de revisión. Así mismo, se recomienda a la Segunda línea de defensa documentar su proceso de validación en la hoja "Seguimiento", ya que no se evidencia la realización de esta actividad respecto a la verificación de los controles del riesgo dos".					