

EVALUACIÓN - TERCERA LINEA DE DEFENSA					
PERIODO	ENERO - MARZO				
RIESGO 1	FECHA	25/05/2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	ERIKA ESTEFANÍA PINZÓN RINCÓN Practicante OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de cuatro (4) documentos en PDF, denominados "Compromiso-ético-del-auditor-3.0 (3) (doc)", "eia-f22-compromiso-ético-del-auditor-3.0 (3) (1)", "eia-f22-compromiso-ético-del-auditor-3.0 Genry Palacios Moreno" y "eia-f22-compromiso-ético-del-auditor-3.0" correspondientes al mes de enero, igualmente, dos (2) documentos en PDF, denominados "eia-f22-compromiso-ético-del-auditor-3.0 (3) (1)" y "eia-f22-compromiso-ético-del-auditor-3.0 (3) correspondientes al mes de febrero y de la misma manera, un (1) documento PDF, denominado "eia-f22-compromiso-ético-del-auditor-3.0 (3)" correspondiente al mes de marzo del año 2023.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI	
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación y teniendo en cuenta el seguimiento de la segunda línea de defensa, no se remiten evidencias por parte del proceso para los meses de enero y febrero, de acuerdo al monitoreo realizado por la primera línea de defensa se registra que el control no operó, para el mes de marzo se remiten dos (2) documentos PDF denominados "Informe de Austeridad en el Gasto IV Trimestre de 2022 - Para revisión" y "Seguimiento Cumplimiento entrega de informes correspondientes a marzo de 2022, de acuerdo al PAA de la OCI".  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, teniendo en cuenta que el control no operó y su periodicidad es mensual, de acuerdo con lo expresado en el monitoreo de la primera línea de defensa y el seguimiento realizado por la segunda línea de defensa, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este control, hasta tanto este opere conforme a lo documentado en su mapa de riesgos.	2. DISEÑO ADECUADO	
	3	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de cuatro (4) documentos en PDF, denominados "Carta-de-confidencialidad JENNIFER", "eia-f23-carta-de-confidencialidad-3.0 (3)", "eia-f22-compromiso-ético-del-auditor-3.0 Genry Palacios Moreno" y "eia-f23-carta-de-confidencialidad-3.0" correspondientes al mes de enero, igualmente, dos (2) documentos en PDF, denominados "eia-f23-carta-de-confidencialidad-3.0 (3) (1)" y "eia-f23-carta-de-confidencialidad-3.0 (3)" correspondientes al mes de febrero y de la misma manera, un (1) documento PDF, denominado "eia-f23-carta-de-confidencialidad-3.0 (3)" correspondiente al mes de marzo del año 2023.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.	3. EJECUCIÓN ADECUADO	
	4			4. DESDOLAMIENTO 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		NO SE DETERMINA	Una vez analizada la información establecida en el mapa de riesgos, no es posible determinar la efectividad de la acción complementaria, debido a que se encuentra vencida desde el 31/12/2022. Se recomienda al proceso actualizar las acciones complementarias a fin de poder determinar la operatividad y efectividad de estas.		
<p>Se recomienda a la primera línea de defensa, fortalecer las medidas de autocontrol establecidas en la Metodología Integrada de Administración del Riesgo, con respecto a la entrega oportuna y de la evidencia correspondiente a la documentada en el mapa de riesgos del proceso, con el fin de determinar la operatividad y efectividad de los controles y evitar la materialización del riesgo.</p> <p>De igual manera, se recomienda a la segunda línea de defensa, mantener la cultura de autocontrol y seguir efectuando el seguimiento a las actividades suscritas por los líderes del proceso y emitir las alertas tempranas con el fin de prevenir la materialización del riesgo.</p>					
RIESGO 2	FECHA	25/05/2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	ERIKA ESTEFANÍA PINZÓN RINCÓN Practicante OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de los veintidós (22) documentos en formato PDF mencionados en el monitoreo diligenciado por la primera línea de defensa correspondientes al mes de enero, de igual manera, se verificó la remisión de dos (2) documentos en PDF, denominados "Informe Austeridad en el Gasto IV Trimestre 2022" y "Seguimiento Proyecto de Sure - IT" correspondientes al mes de marzo del año 2023. Así mismo, el proceso en su monitoreo aclara que el control no operó para el mes de febrero.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI	
	2	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de un (1) documento en formato PDF denominado "ACTA NO. 1 - COMITÉ VIRTUAL CICCP" correspondiente a enero, de igual manera, dos (2) documentos en formato MSG, denominados "SEGUM-1" y "Seguimiento Cumplimiento entrega de informes correspondientes a marzo de 2022 de acuerdo al PAA de la OCI", correspondientes al mes de febrero y marzo respectivamente.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.	2. DISEÑO ADECUADO	
	3	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) documentos en formato PDF denominados "MEMORANDO MINISTRA ENERO 2023", "MEMORANDO MINISTRA FEBRERO 2023" y "SOCIALIZACIÓN MINISTRA GESTION OCI - MARZO 2023" correspondientes al periodo evaluado.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, teniendo en cuenta que su periodicidad es "cuando se requiere", de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.	3. EJECUCIÓN ADECUADO	
	4	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) documentos en formato PDF denominados "Cuadro soporte proyección de ppto Mediano y Largo plazo 2024-2027- VP", "DET-F-16-programacion-presupuestal-y-marco-de-gasto-mediano-plazo-inversion-7.0" y "gdo-pi-04-memorando-9.0 OCI MGMP 2024-2027" correspondientes a febrero. Así mismo, el proceso en su monitoreo aclara que el control no operó para el mes de enero y marzo.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, teniendo en cuenta que su periodicidad es "cuando se requiere", de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.	4. DESDOLAMIENTO 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		No requiere acciones adicionales			
<p>Se recomienda a la primera línea de defensa, mantener las medidas de autocontrol establecidas en la Metodología Integrada de Administración del Riesgo, con respecto a la entrega oportuna y de la evidencia correspondiente a la documentada en el mapa de riesgos del proceso, con el fin de evitar la materialización del riesgo.</p> <p>De igual manera, se recomienda a la segunda línea de defensa, mantener la cultura de autocontrol y seguir efectuando el seguimiento a las actividades suscritas por los líderes del proceso y emitir las alertas tempranas con el fin de prevenir la materialización del riesgo.</p>					
RIESGO 3	FECHA	25/05/2023			
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	ERIKA ESTEFANÍA PINZÓN RINCÓN Practicante OCI			
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN	VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) documentos en formato Excel denominados "01 ENERO - Informe de Control de Actividades y Compromisos Semanales (1)", "02 FEBRERO - Informe de Control de Actividades y Compromisos Semanales" y "03 MARZO - Informe de Control de Actividades y Compromisos Semanales (2)" correspondientes al periodo evaluado.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.	1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO SI	
	2	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) documentos en formato PDF denominados "INFORME PLAN DE ACCIÓN OCI ENERO", "INFORME PLAN DE ACCIÓN OCI FEBRERO" y "INFORME PLAN DE ACCIÓN OCI MARZO" correspondientes al periodo evaluado.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.	2. DISEÑO ADECUADO	
3	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de los doce (12) documentos en formato PDF mencionados en el monitoreo diligenciado por la primera línea de defensa correspondientes a los meses de febrero y marzo. Así mismo, conforme al seguimiento de la segunda línea de defensa, el proceso en su monitoreo diligencia que remite cinco (5) evidencias para el mes de enero, sin embargo, no se evidencia su cargue en la carpeta correspondiente.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este control, hasta tanto este opere conforme a lo documentado en su mapa de riesgos y remita todas las evidencias expresadas en el monitoreo.	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 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 requiere acciones adicionales	RECOMENDACIÓN	Se recomienda a la primera línea de defensa, fortalecer las medidas de autocontrol establecidas en la Metodología Integrada de Administración del Riesgo, con respecto a la entrega oportuna, completa y de la evidencia correspondiente a la documentada en el mapa de riesgos del proceso, con el fin de determinar la operatividad y efectividad de los controles y evitar la materialización del riesgo.  De igual manera, se recomienda a la segunda línea de defensa, mantener la cultura de autocontrol y seguir efectuando el seguimiento a las actividades suscritas por los líderes del proceso y emitir las alertas tempranas con el fin de prevenir la materialización del riesgo.
RIESGO 4	FECHA	25/09/2023				
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	ERIKA ESTEFANIA PINZÓN RINCÓN Practicante OCI				
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN		VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de dos (2) documentos en formato MSG denominados "Novedades documentales Diciembre" y "Novedades de documentación mes de febrero 2023" correspondientes a las carpetas de evidencias de los meses enero y marzo. Así mismo, el proceso en su monitoreo aclara que el control no operó para el mes de febrero.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.		1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de dos (2) documentos en formato Excel denominados "ENERO-1-10-solicitud-de-consultas-y-o-prestamos-de-documentos-y-o-expedientes-7.0 (1)" y "FEBRERO -1-10-solicitud-de-consultas-y-o-prestamos-de-documentos-y-o-expedientes-7.0" correspondientes al periodo evaluado.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, teniendo en cuenta que su periodicidad es "cuando se requiere", de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.		2. DISEÑO	ADECUADO
	3	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de tres (3) documentos en formato Excel denominados "1- FLUID OFICINA CONTROL INTERNO 2023", "1- FLUID OFICINA CONTROL INTERNO 2023" y "1- FLUID OFICINA CONTROL INTERNO 2023" correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo respectivamente.  Una vez analizada la información aportada por el proceso y de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa y a lo observado en el seguimiento de la segunda línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.		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 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 requiere acciones adicionales		RECOMENDACIÓN	Se recomienda a la primera línea de defensa, mantener las medidas de autocontrol establecidas en la Metodología Integrada de Administración del Riesgo, con respecto a la entrega oportuna y de la evidencia correspondiente a la documentada en el mapa de riesgos del proceso, con el fin de evitar la materialización del riesgo.  De igual manera, se recomienda a la segunda línea de defensa, mantener la cultura de autocontrol y seguir efectuando el seguimiento a las actividades suscritas por los líderes del proceso y emitir las alertas tempranas con el fin de prevenir la materialización del riesgo.	
RIESGO 5	FECHA	25/09/2023				
	NOMBRE DEL AUDITOR (Nombre y cargo del servidor que ejecuta la evaluación)	ERIKA ESTEFANIA PINZÓN RINCÓN Practicante OCI				
	CONTROL	EFFECTIVIDAD	EVALUACIÓN		VALORACIÓN DEL RIESGO	
	1	SI	Realizada la evaluación, se verificó la remisión de cuatro (4) documentos en formato PDF denominados "1. Contralista Genny Shirley Palacios Moreno- Pago N°01", "2. KAREN VIVIANA CIFUENTES TELLEZ" pago "1", "3. Carolina Silva" y "4. Edwin Alexander Lopez Contrato 037-2023" correspondientes a enero, igualmente, cinco (5) documentos en PDF, denominados "1. AMELIA PAOLA TONCON ESPINDOLA", "2. Genny Shirley Palacios Moreno", "3. KAREN VIVIANA CIFUENTES TELLEZ", "4. Carolina Alexandra Silva Duarte" y "5. Edwin Alexander Lopez" correspondientes a febrero; así mismo, cinco (5) documentos PDF, denominados "1. AMELIA PAOLA TONCON ESPINDOLA", "2. Genny Shirley Palacios Moreno", "3. Carolina Silva", "4. Edwin Alexander Lopez Marzo" y "5. KAREN VIVIANA CIFUENTES TELLEZ" correspondientes a marzo del año 2023.  Por lo anterior y una vez analizada la información aportada por el proceso, teniendo en cuenta que no se evidencia registro del seguimiento por parte de la segunda línea de defensa y que la periodicidad del control es "cuando se requiere", de acuerdo con el monitoreo realizado por la primera línea de defensa, el control opera conforme a lo documentado en su mapa de riesgos, por lo tanto, es posible determinar su operatividad y efectividad.		1. COHERENCIA PERFIL DEL RIESGO	SI
	2	NO SE DETERMINA	Realizada la evaluación y teniendo en cuenta que no se evidencia registro del seguimiento de la segunda línea de defensa, no se remiten evidencias por parte del proceso para el periodo evaluado, debido a que en el monitoreo realizado por la primera línea de defensa se registra que el control no operó para los meses de enero, febrero y marzo.  Por lo anterior, teniendo en cuenta que el control no operó y su periodicidad es "cuando se requiere", de acuerdo con lo expresado en el monitoreo de la primera línea de defensa, no es posible determinar la operatividad y efectividad de este control, hasta tanto este opere conforme a lo documentado en su mapa de riesgos.		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 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 requiere acciones adicionales		RECOMENDACIÓN	Se recomienda a la primera línea de defensa, mantener las medidas de autocontrol establecidas en la Metodología Integrada de Administración del Riesgo, con respecto a la entrega oportuna de la evidencia correspondiente a la documentada en el mapa de riesgos del proceso, con el fin de determinar la operatividad y efectividad de los controles y evitar la materialización del riesgo.  De igual manera, se recomienda a la segunda línea de defensa, mantener la cultura de autocontrol y registrar el seguimiento efectuado a las actividades suscritas por los líderes del proceso, con el fin de emitir las alertas tempranas para prevenir la materialización del riesgo.	