

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>		
	<b>Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno</b>	<b>Versión: 1</b>	<b>Código: F1.P2.ECI</b>

## CONTENIDO:

PRESENTACIÓN	2
1. OBJETIVO	2
2. ALCANCE	2
3. METODOLOGÍA	2
4. MARCO LEGAL	3
5. DESARROLLO	3
5.1. Mapa de Procesos	3
5.2. Instrumentos para la gestión de riesgos	4
5.2.1. Política de Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad de Digital	4
5.2.2. Contexto Externo, Interno y de Proceso	4
5.2.3. Guía Administración de Riesgos	6
5.2. Matriz de Riesgos de Corrupción 2021	6
5.3. Matriz de Riesgos de Gestión por procesos	7
5.4. Matriz de Riesgos de Seguridad Digital: Matriz de Riesgos de Seguridad Digital	14
6. RECOMENDACIONES	18

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

## PRESENTACIÓN

En cumplimiento de lo establecido en el Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2021, la Oficina de Control Interno procedió a elaborar el informe de seguimiento a la gestión de riesgos de gestión, corrupción, y de seguridad digital de la Comisión con corte al 31 de diciembre de 2021, conforme a lo establecido en la Guía para la Administración del Riesgo V2 basada en la Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de Controles en Entidades Públicas del DAFP V.4.

### 1. OBJETIVO

Realizar la evaluación al reporte de seguimiento a las matrices de riesgos de gestión, de corrupción y de seguridad digital, registrado por los líderes de procesos con corte al 31 de diciembre de 2021, conforme a la metodología establecida en la Circular 12 del 14 de abril de 2021 y la G1DESE Guía para la Administración del Riesgo V2.

### 2. ALCANCE

Seguimiento al desarrollo de la PO2.DESE Política de Riesgos V.4 y al cumplimiento de las acciones e indicadores de las matrices de riesgos de gestión, de corrupción y de seguridad digital de la Comisión de la Verdad, reportado por los líderes de los procesos con corte al 31 de diciembre de 2021, conforme a lo establecido en la G1DESE Guía para la Administración del Riesgo V2.

### 3. METODOLOGÍA

De acuerdo con los criterios establecidos en la en la G1. DESE Guía para la Administración del Riesgo V2 y la PO2 DESE Política de Riesgos de Gestión, corrupción, y de Seguridad Digital V.4, la Oficina de Control Interno procedió a realizar el seguimiento al cumplimiento de los indicadores y las acciones de las matrices de riesgos reportado por los líderes de los procesos conforme a lo establecido en la Circular 012 de 2021, al 31 de diciembre de 2021.

Las matrices de riesgos evaluadas son las siguientes:

- **Mapa de Riesgos de gestión por proceso:** Incluye los riesgos que puedan afectar tanto el cumplimiento de los objetivos de los procesos estratégicos, misionales, de apoyo y de evaluación, contenidos en el mapa de procesos de la entidad, así como los objetivos estratégicos de la Comisión.
- **Mapa de Riesgos de corrupción:** Incluye los riesgos de corrupción identificados para los procesos de la Comisión que se relacionan con acciones, omisiones, uso indebido del poder, o de los recursos o de la información, para obtener un beneficio particular o de un tercero.
- **Mapa de Riesgos de Seguridad digital:** Contiene a nivel estratégico los riesgos relacionados con la seguridad de la información.

El seguimiento se realizó teniendo en cuenta los siguientes aspectos contemplados en la Guía:

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

- Revisar la efectividad y la aplicación de controles, planes de contingencia y actividades de monitoreo vinculadas a riesgos de la entidad.
- Alertar sobre la probabilidad de riesgo de fraude o corrupción.
- Analizar el impacto en el Sistema de Control Interno de la entidad.

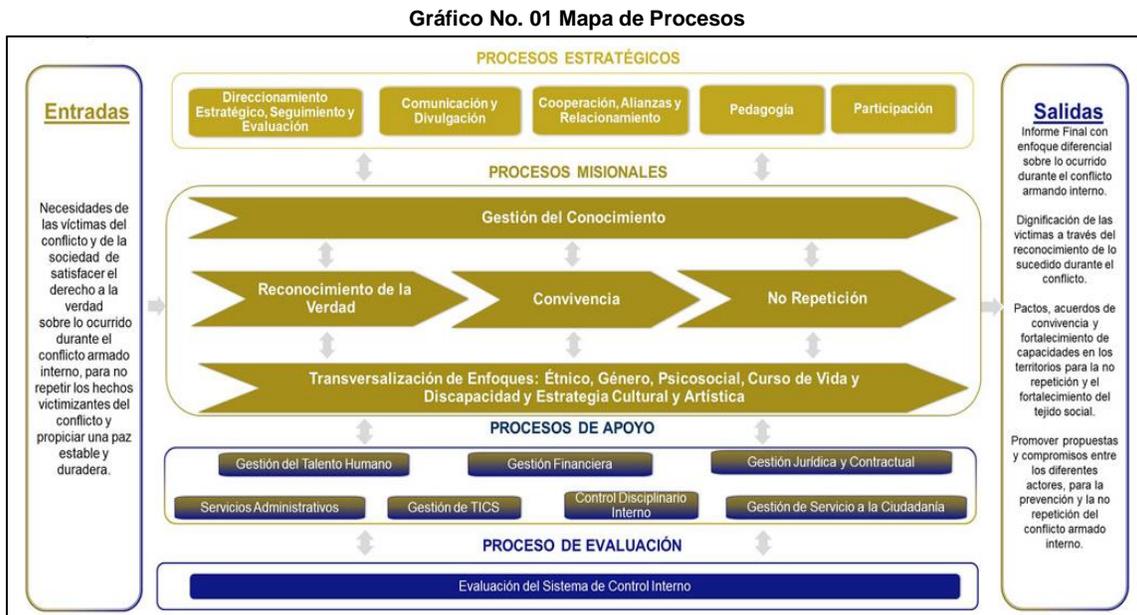
#### 4. MARCO LEGAL

- Ley 1474 de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”.
- Guía G1. DESE Administración de Riesgos publicada 21/01/2020 V2.
- Política PO2.DESE Riesgos Gestión, Corrupción y Seguridad Digital V4
- CT1.DESE Contexto Externo Interno Proceso V3

#### 5. DESARROLLO

##### 5.1. Mapa de Procesos

La Comisión de la Verdad, cuenta con un modelo de operación de procesos, aprobado por el Comité Administrativo y de Gestión, el cual está conformado por 18 procesos: 5 estratégicos, 5 Misionales, 7 de apoyo y 1 de evaluación, mediante los cuales cumple la misión y los objetivos Institucionales previstos en el Decreto 588 de 2017.



Fuente: Pagina Web <sup>1</sup> - Intranet Comisión de la Verdad Somos Verdad

<sup>1</sup> <https://comisiondelaverdad.co/la-comision/mapa-de-procesos>

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

## 5.2. Instrumentos para la gestión de riesgos

En el marco de lo establecido por el Departamento Administrativo de la Función Pública y demás normatividad vigente en materia de la Gestión de Riesgos, la Comisión de la Verdad cuenta con los siguientes instrumentos para la Gestión del Riesgo:

### 5.2.1. Política de Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad de Digital

La Comisión de la Verdad cuenta actualmente con una PO2.DESE Política de Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital actualizada en versión 4 y presentada al Comité Institucional de Control Interno el pasado 21 de octubre de 2021, la cual fue ajustada teniendo en cuenta que la entidad adopta como referencia la guía para la administración del riesgo de gestión, corrupción y seguridad digital y diseño de controles en entidades públicas, versión 5 (diciembre 2020) del Departamento Administrativo de la Función Pública. Así mismo, se incluyen las responsabilidades con la Política desde las líneas de defensa y el apetito del riesgo.

De acuerdo con los roles establecidos en la Política, durante el último trimestre de la vigencia 2021, la Oficina de Planeación y Proyectos junto con la Oficina de Control Interno, realizaron mesas de trabajo con los líderes de cada proceso para el seguimiento a los Riesgos de la vigencia 2021 y se formuló la matriz de riesgos de corrupción para la vigencia 2022 conforme a la metodología establecida en la guía del DAFP versión 5 de diciembre de 2020.

La Política tiene como objetivo: Definir los lineamientos para la gestión de riesgos a los cuales se enfrenta la Comisión de la Verdad, sus funcionarios y contratistas; identificados a partir del contexto en el cual se desarrolla su Modelo de Operación por Procesos, con el fin de que se tomen las decisiones oportunas para mitigar la ocurrencia de factores que afecten el cumplimiento de los objetivos y metas de la entidad, así como los compromisos con los servidores, instituciones y ciudadanos y como objetivos específicos los siguientes:

- Definir los lineamientos para identificar posibles situaciones que pongan en riesgo el cumplimiento de la misión de la Comisión de la Verdad.
- Identificar, analizar, valorar y tratar los riesgos, amenazas y vulnerabilidades del entorno digital (activos de Información) en cumplimiento de la misión de la comisión de la verdad.
- Identificar las acciones necesarias para la mitigación de la ocurrencia de riesgos, a través de la definición de nuevos controles y el mantenimiento de los controles existentes.

### 5.2.2. Contexto Externo, Interno y de Proceso

La Comisión de la Verdad en el marco del Proceso de Direccionamiento Estratégico, Seguimiento y Evaluación actualizó el documento de Contexto externo, interno y de proceso de la Comisión de la Verdad, el cual busca identificar y analizar las características o aspectos

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

esenciales del entorno en el cual opera la entidad (contexto externo) y del ambiente en el cual desarrolla su misión, visión y objetivos estratégicos (contexto interno). A partir del análisis de contexto se identifican los riesgos que podrían afectar el cumplimiento de los objetivos misionales.

A 31 de diciembre de 2021, la Comisión cuenta con el documento de Análisis de Contexto Externo, Interno y de Proceso V3 y se encuentra actualizando el Contexto en el marco de la ampliación del plazo de la Comisión otorgado por la Corte Constitucional hasta el 27 de agosto de 2022, mediante la Sentencia 337 de 2021.

En este sentido, se analizaron tanto los factores políticos, socioeconómicos, tecnológicos y de comunicación externos, así como los internos relacionados con los factores de direccionamiento estratégico, financieros, de talento humano, tecnología y comunicación interna y aquellos asociados con el diseño, transversalidad y comunicación entre procesos.

El 1 de marzo de 2021, se expidió la Resolución No. 009, Por la cual se adoptan medidas y acuerdos para el Pleno de los comisionados y comisionadas, las direcciones, los equipos de investigación y demás miembros de la Comisión de la Verdad y en la que se resuelven las características y estructura del informe final, así:

- El informe final será un relato socio-histórico, con visión política, sensibilidad humana y fundamentación ética. Así mismo, deberá ser riguroso, directo, imparcial, ponderado, valeroso y esperanzador.
- El Informe final que tendrá una declaración inicial y los siguientes capítulos: 1. Hallazgos; 2. Narrativa Histórica; 3. Voces; 4. Territorios; 5. Pueblos Étnicos; 6. Impactos, Afrontamientos y Resistencias; 7. Género; 8. Niños, Niñas, adolescentes y Jóvenes; 9. Recomendaciones para la No Repetición y 10. Anexos. Posteriormente, se incorporó a la estructura del informe el Capítulo de Exilio y se amplió el alcance del capítulo de niños, niñas, adolescentes que actualmente incorpora jóvenes.

Así mismo, para la elaboración y entrega del Informe Final se tiene previsto adelantar las siguientes acciones:

- Refuerzo de la discusión pública de los informes sectoriales, territoriales y temáticos desarrollados por la Comisión y que serán los insumos centrales para lograr en este año la elaboración, divulgación y socialización del informe final.
- Simultáneamente culminarán las actividades y procesos de reconocimiento y convivencia y se fortalecerán los distintos frentes de trabajo en no repetición.
- Se pondrá en funcionamiento el Comité de Seguimiento y Monitoreo ordenado por el Decreto 588 de 2017 y se iniciarán las acciones de cierre, desmonte y liquidación de la Comisión.

Por todo lo anterior y a partir de lo descrito en el Decreto 588 de 2017, el cierre de la operación de la Comisión de la Verdad estaba definido para el 28 de noviembre de 2021. Este plazo se

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

extendió con lo expuesto en la Sentencia 337 de 2021 de la Corte Constitucional, se amplía el plazo del mandato de la Comisión de la Verdad hasta el 27 de Agosto de 2022, siendo los dos últimos meses de este periodo, destinados a actividades propias de socialización del informe final. La sentencia se puede consultar en el siguiente enlace: [https://comisiondelaverdad.co/images/Sentencia\\_C-337\\_de\\_2021.\\_D-14338.pdf](https://comisiondelaverdad.co/images/Sentencia_C-337_de_2021._D-14338.pdf)

### 5.2.3. Guía Administración de Riesgos

En materia de Administración de los Riesgos, se cuenta con la guía interna: G1.DESE Guía para Administración de Riesgos aprobada en su versión 2 el día 27/02/2021, la cual tiene como objetivo *Establecer directrices metodológicas para gestionar de forma integral los riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital a que está expuesta la Comisión de la Verdad en el desarrollo de su operación, mitigando la probabilidad de ocurrencia de la materialización de los riesgos que afecten la gestión institucional.* Este instrumento permitió que cada uno de los procesos formulara de manera correcta los riesgos, realizando un análisis de causas que se ajustara al contexto real de la entidad en su momento, también como se realizar la calificación del impacto, de controles, tratamiento para los mismos, las responsabilidades que existen a la hora de realizar el seguimiento y monitoreo de los riesgos, entre otros.

El Comité Institucional de Control Interno en su sesión del 21 de octubre de 2021, adoptó la Guía para la Administración del riesgo y el diseño de Controles en Entidades Públicas del DAFP.V5 de diciembre de 2020, lo que implica la actualización de la Guía interna adoptada por la Comisión para la Gestión del riesgo, proceso que se encuentra adelantando a la fecha la Oficina de Planeación y Proyectos.

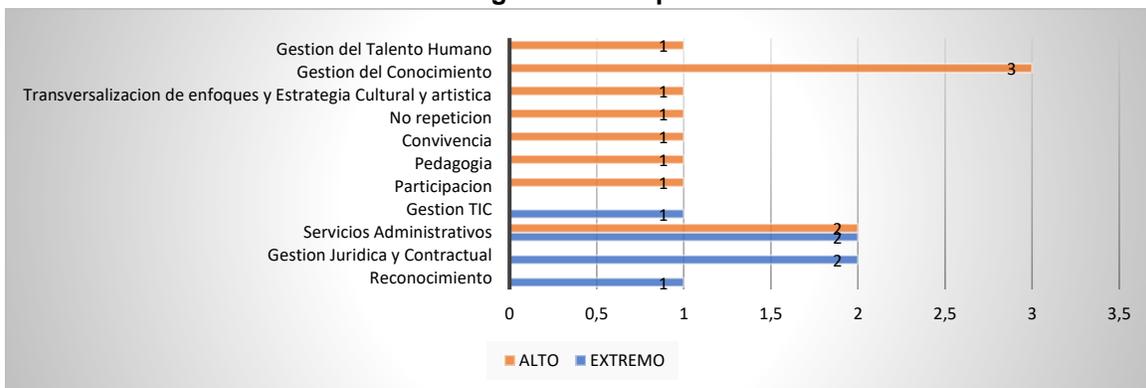
### 5.2 Matriz de Riesgos de Corrupción 2021

La evaluación de los riesgos de corrupción para la vigencia 2021, así como los nuevos controles establecidos para esa vigencia, fueron presentados al Comité Administrativo y de Gestión, el 15 de enero, según consta en el Acta N°01 del Comité. La matriz de riesgos de corrupción vigencia 2021 se publicó en el siguiente link de la página web: <https://comisiondelaverdad.co/transparencia/planeacion/politicas-lineamientos-y-manuales>

Conforme con lo establecido en la Circular interna 012 del 14 de abril de 2021, la Oficina de Planeación y Proyectos conjuntamente con la Oficina de Control Interno, adelantaron el seguimiento al cumplimiento de las acciones de la matriz de riesgos de Corrupción 2021. La Oficina de Control Interno, por su parte procedió a verificar y evaluar el cumplimiento de las acciones y como producto de ello publicó el Informe de Seguimiento al PAYAC con corte al 31 de diciembre de 2021 en el siguiente link: <https://comisiondelaverdad.co/transparencia>

A continuación, se procede a realizar una descripción de la conformación y el seguimiento de la matriz de riesgos de corrupción, la cual contiene diecisiete (17) riesgos. En el siguiente gráfico se muestran los riesgos de corrupción por proceso y el nivel de riesgo residual, luego de establecer los respectivos controles.

**Gráfica No 1. Riesgos de Corrupción Por Procesos**



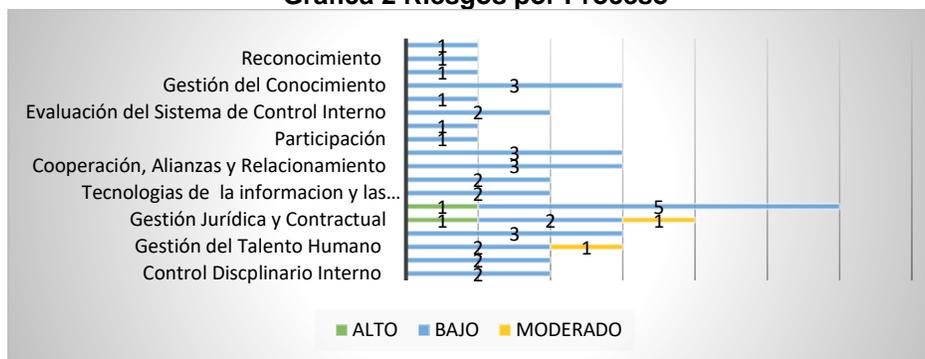
**Fuente: Elaboración Oficina de Control Interno- Matriz de Riesgos de Corrupción 2021**

Tal como se evidencia en la tabla se determinaron once (11) riesgos con calificación “alta” y seis (06) riesgos con calificación “Extremo” de los cuales, de acuerdo con el seguimiento al 31 de diciembre de 2021, se evidenció el cumplimiento de un 98% del total de 49 acciones. Para las restantes actividades (2%) no se reportaron evidencias, por lo cual se recomienda realizar un seguimiento y monitoreo efectivo por parte de los líderes de proceso para dar cumplimiento a las mismas.

### 5.3 Matriz de Riesgos de Gestión por procesos

De acuerdo con lo establecido en la G1. DESE Guía para la Administración del Riesgo V2. y la Guía Para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en Entidades Públicas del DAFP V.4 la Oficina de Control Interno realizó seguimiento a los Mapas de Riesgos por proceso. Para los 18 procesos que hacen parte del modelo de operación se formularon un total de 41 riesgos, de los cuales 37 se encuentran con riesgo residual bajo, 2 en riesgo alto y 2 en riesgo moderado.

**Gráfica 2 Riesgos por Proceso**



**Fuente: Matriz de Riesgos Consolidada 2021**

Es importante mencionar que la Circular 012 de 2021, tenía previsto como última fecha de corte el 30 de octubre de 2021, dado que el periodo de operación de la Comisión finalizaba el 28 de

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

noviembre de 2021, sin embargo, una vez conocida la Sentencia de la Corte Constitucional 337 de 2021, se modificó el Plan Anual de Auditoría de la Vigencia 2021, incluyendo el informe de la gestión de riesgos de la Comisión con corte 31 de diciembre de 2021, por lo cual la Oficina de Control Interno procedió a realizar solicitud a los procesos del reporte correspondiente.

A continuación, se presenta el seguimiento de los riesgos asociados a cada uno de los procesos.

- **Procesos Estratégicos:**

De acuerdo con los riesgos identificados por los procesos estratégicos de la entidad, se logró identificar que 5 procesos: Comunicación y Divulgación, Cooperación, Alianzas y Relacionamiento, Direccionamiento Estratégico, Seguimiento y Evaluación, Participación y Pedagogía tienen formulados 09 riesgos de gestión de sus procesos, los cuales se encuentran clasificados con riesgo residual bajo. A continuación se presenta la evaluación de los riesgos de los procesos estratégicos a 31 de diciembre de 2021.

**Tabla No. 1 Riesgos de Procesos Estratégicos**

No.	CÓDIGO DEL RIESGO	TIPO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO	RIESGO	CLASIFICACIÓN	Estado	RIESGO RESIDUAL	OBSERVACIONES 31 DICIEMBRE DE 2021
1	R1.DESE	Estratégico	Direccionamiento Estratégico, Seguimiento y Evaluación	Ineficiente distribución interna de los recursos de inversión asignados a la Comisión	Gestión	No Materializado	BAJO	<p>A cierre 2021 se registró un avance en compromisos del 87,4% en la ejecución del total de los recursos de inversión.</p> <p>El proyecto que presentó mayor avance al cierre 2021 fue Reconocimiento, con un 96,2%, seguido por Esclarecimiento con un 85,7% y Adecuación y Divulgación con un avance del 83,6% y 82,3% respectivamente.</p> <p>A nivel de dirección, se reportan avances así:</p> <p>Diálogo Social 98,7% Territorios 93,5% Pueblos étnicos 93,5% Conocimiento: 87,1% Pleno de Comisionados: 84,6% Dirección Administrativa 83,6% Divulgación: 70,4% Presidencia: 63,2%</p>
2	R2.DESE	Estratégico	Direccionamiento Estratégico, Seguimiento y Evaluación	Deficiencia en la aplicación y la implementación de las acciones definidas a través de las herramientas para la planeación, de acuerdo con las directrices establecidas para la gestión, operación y el seguimiento	Gestión	No Materializado	BAJO	<p>El POA cuenta con un nivel de avance físico del 76% y un nivel de avance financiero del 87%. A continuación, se presenta el nivel de avance por cada Objetivo Estratégico:</p> <p>-OE1: 80% avance físico, 85% avance financiero (obligaciones). -OE2: 71% avance físico, 96% avance financiero</p>

No.	CÓDIGO DEL RIESGO	TIPO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO	RIESGO	CLASIFICACIÓN	Estado	RIESGO RESIDUAL	OBSERVACIONES 31 DICIEMBRE DE 2021
								(obligaciones). -OE3: 100% avance físico, 82% avance financiero (obligaciones). -OE4: 100% avance físico, 84% avance financiero (obligaciones).
3	R3.DESE	Estratégico	Direccionamiento Estratégico, Seguimiento y Evaluación	Baja apropiación del Sistema de Gestión de la Comisión de la Verdad.	Gestión	No Materializado	BAJO	A la fecha el número de actividades cumplidas con relación a todas las actividades programadas en cada uno de los instrumentos del Sistema de Gestión, tienen un estado de avance del 97%. En esta calificación se incluye lo relacionado con documentación de procesos, PAYAC, gestión de acciones de mejora, riesgos de corrupción y de gestión. Por lo cual, es importante resaltar que, durante la ejecución de estos seguimientos, se van tomando acciones en favor de cumplir con los plazos y compromisos definidos desde lo requerido por cada una de estas herramientas.
4	R1.CD	Estratégico	Comunicación y Divulgación	Afectación de la Imagen de la Comisión y los Comisionados	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
5	R2.CD	Estratégico	Comunicación y Divulgación	Uso de imagen y obra de terceros sin derechos	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
6	R1.CA	Estratégico	Cooperación, Alianzas y Relacionamiento	Disminución en la disponibilidad de oportunidades de financiación internacional.	Gestión	No Materializado	BAJO	Teniendo en cuenta que el cumplimiento del monto total de los proyectos de cooperación internacional (65%) correspondiente al porcentaje de asignación de recursos cooperación internacional a proyectos priorizados en el año
7	R2.CA	Estratégico	Cooperación, Alianzas y Relacionamiento	Gestión no apropiada de los recursos de cooperación internacional	Gestión	No Materializado	BAJO	Teniendo en cuenta que el cumplimiento del monto total de los proyectos de cooperación internacional (65%) correspondiente al porcentaje de asignación de recursos cooperación internacional a proyectos priorizados en el año
8	R3.CA	Estratégico	Cooperación, Alianzas y Relacionamiento	Bajo respaldo y acompañamiento político y social al mandato de la Comisión.	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
9	R1.PT	Estratégico	Participación	La no implementación de mecanismos que garanticen la participación amplia, plural y equilibrada	Gestión	No Materializado	BAJO	100%

**Fuente: Matriz de Riesgos Consolidada Procesos 2021**

Se observó que el Proceso de Cooperación, Alianzas y Relacionamiento, riesgo de Disminución en la disponibilidad de oportunidades de financiación internacional cuenta con un avance del 60%. Por otro lado, se evidenció cumplimiento de lo demás procesos sobre las actividades previstas en los planes de manejo de riesgos.

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

- **Procesos de Evaluación**

Actualmente el proceso de Evaluación de evaluación al Sistema de Control Interno cuenta con dos riesgos, los cuales se califican en un nivel de riesgo residual bajo. El proceso cumplió con las actividades previstas dentro en el periodo.

**Tabla No. 2 Riesgos de procesos de Evaluación**

No.	CÓDIGO DEL RIESGO	TIPO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO	RIESGO	CLASIFICACIÓN	Estado	RIESGO RESIDUAL	OBSERVACIONES DE SEGUIMIENTO
1	R1.ECI	Evaluación	Evaluación del Sistema de Control Interno	1. No cumplir con el objetivo fijado en las Auditorías internas programadas	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
2	R2.ECI	Evaluación	Evaluación del Sistema de Control Interno	2. Incumplir con la publicación de los informes de ley	Gestión	No Materializado	BAJO	100%

**Fuente: Matriz de Riesgos Consolidada, 2021.**

- **Procesos de Apoyo:**

De acuerdo con los riesgos identificados por los procesos de apoyo de la entidad, se logró identificar que 7 procesos: Control Disciplinario Interno, Gestión de Servicios a la Ciudadanía, Gestión del Talento Humano, Gestión Financiera, Gestión Jurídica y Contractual, Servicios Administrativos y Tecnologías de la información y las comunicaciones -TICs, tienen formulados veintiún (21) riesgos de gestión, los cuales se encuentran calificados así: dos (02) con riesgo residual “alto”; dos (02) riesgos con riesgo residual “moderado” y diecisiete (17) con riesgo residual bajo.

**Tabla No. 3 Riesgos de procesos de Apoyo**

No.	CÓDIGO DEL RIESGO	TIPO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO	RIESGO	CLASIFICACIÓN	ESTADO	RIESGO RESIDUAL	OBSERVACIONES 31 DICIEMBRE DE 2021
1	R2.CDI	Apoyo	Control Disciplinario Interno	Insuficiencia procesal disciplinaria	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
2	R1.GF	Apoyo	Gestión Financiera	Deficiencias en la ejecución del PAC	Proceso	No Materializado	BAJO	A 31 de diciembre se ejecutó un 97 % del PAC solicitado. La correcta ejecución del PAC ayuda a evitar sanciones por parte de la Dirección del Crédito Público y Tesoro Nacional, frente a la asignación de recursos solicitados de manera mensual por parte de la Comisión de la Verdad, para el cumplimiento de pagos de compromisos adquiridos. Realizar seguimiento frente a las solicitudes de PAC realizadas por las Direcciones, Oficinas, para establecer que recursos son solicitados y no ejecutados durante el mes de solicitud.

**INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

No.	CÓDIGO DEL RIESGO	TIPO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO	RIESGO	CLASIFICACIÓN	ESTADO	RIESGO RESIDUAL	OBSERVACIONES 31 DICIEMBRE DE 2021
3	R2.GF	Apoyo	Gestión Financiera	Fallas en el manejo tributario	Proceso	NO Materializado	BAJO	100%
4	R3.GF	Apoyo	Gestión Financiera	Registro inadecuado e inoportuno de los hechos económicos de la Entidad	Proceso	No Materializado	BAJO	100%
5	R1.TH	Apoyo	Gestión del Talento Humano	Vincular personal que no cumple con los requisitos para el cargo y el correcto desempeño de sus funciones.	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
6	R2.TH	Apoyo	Gestión del Talento Humano	Errores en el cálculo de la nómina.	Gestión	Materializado	BAJO	El resultado del indicador sigue mostrando la inestabilidad del Sistema de Información. Es importante mencionar que se presenta una disminución de inconsistencias en el periodo de octubre a diciembre. Sin embargo, las inconsistencias presentadas corresponden a ajustes que se realizan una vez se detectan en las revisiones previas a generar la nómina oficial
7	R3.TH	Apoyo	Gestión del Talento Humano	Retrasos en el cumplimiento del plan de trabajo para la implementación de los requisitos legales asociados al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo "SG-SST"	Gestión	No Materializado	MODERADO	100%
8	R1.T	Apoyo	Tecnologías de la información y las comunicaciones -TICs	Afectación de la continuidad de la operación de la Infraestructura Tecnológica de la Comisión de la Verdad	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
9	R2.T	Apoyo	Tecnologías de la información y las comunicaciones -TICs	Afectación de la continuidad de la operación de los Sistemas de Información de la Comisión de la Verdad	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
10	R1.SA	Apoyo	Servicios Administrativos	Afectación en la integridad de los colaboradores en el desarrollo de las actividades planeadas en el territorio.	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
11	R2.SA	Apoyo	Servicios Administrativos	Inoportunidad en la gestión de eventos logísticos	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
12	R3.SA	Apoyo	Servicios Administrativos	Inoportunidad en la gestión de viajes	Gestión	No Materializado	BAJO	100%

**INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

No.	CÓDIGO DEL RIESGO	TIPO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO	RIESGO	CLASIFICACIÓN	ESTADO	RIESGO RESIDUAL	OBSERVACIONES 31 DICIEMBRE DE 2021
13	R4.SA	Apoyo	Servicios Administrativos	Afectación del inventario de bienes de la entidad	Gestión	Materializado	BAJO	100% Porcentaje de bienes del inventario afectados: $(76/8079) * 100 = 0,94\%$  En el año 2021, con corte a 31 de diciembre, se recibieron 76 reportes con novedades, lo cual representa el 0,94% de la totalidad de bienes que se han ingresado al Sistema Web Safi y que son de uso de los funcionarios de la entidad. Se debe tener en cuenta que, con las transferencias del mes de noviembre, la cantidad de elementos se redujo y esto mismo influyó en que aumentara el porcentaje de 0,75% a 0,94%
14	R5.SA	Apoyo	Servicios Administrativos	Pérdida de información o deterioro en los soportes documentales	Gestión	No Materializado	ALTO	100%  Si bien se han adelantado las actividades previstas en el plan de manejo del riesgo y reporte de los indicadores, aún se encuentra en desarrollo la conformación del fondo documental de la entidad, en lo que refiere al cumplimiento de transferencias de la vigencia 2018-2020
15	R6.SA	Apoyo	Servicios Administrativos	Inoportunidad en la conformación del fondo documental de la Comisión	Gestión	Materializado	BAJO	Si bien se han adelantado las actividades previstas en el plan de manejo del riesgo y reporte de los indicadores, aún se encuentra en desarrollo la conformación del fondo documental de la entidad, en lo que refiere al cumplimiento de transferencias de la vigencia 2018-2021
16	R1.JC	Apoyo	Gestión Jurídica y Contractual	Emitir conceptos jurídicos errados	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
17	R2.JC	Apoyo	Gestión Jurídica y Contractual	Deficiente supervisión del contrato/convenio	Gestión	No Materializado	MODERADO	100%
18	R3.JC	Apoyo	Gestión Jurídica y Contractual	Inoportuna atención a requerimientos judiciales	Gestión	No Materializado	ALTO	100%
19	R4.JC	Apoyo	Gestión Jurídica y Contractual	Gestión inadecuada a derechos de petición	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
20	R1.SC	APOYO	Gestión de servicio a la ciudadanía	Inoportunidad en la respuesta a las PQRSD	Gestión	Materializado	BAJO	- PQRSD atendidas en término a 31 de diciembre/2021: 1396 - Total de PQRSD Recibidas a 31 de diciembre/2021: 1460 $= 1396 / 1460 = 0.975 * 100 = 95,6 \%$
21	R2.SC	APOYO	Gestión de servicio a la ciudadanía	Interrupción en algunos de los canales de atención a la ciudadanía	Gestión	No Materializado	BAJO	100%

**Fuente: Matriz de Riesgos Consolidada, 2021.**

De acuerdo con la revisión realizada de las evidencias en el periodo noviembre a diciembre se evidenció lo siguiente:

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

- En el proceso de Talento Humano en el riesgo de “Retrasos en el cumplimiento del plan de trabajo para la implementación de los requisitos legales asociados al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo "SG-SST" se presenta el reporte de autoevaluación de estándares mínimos bajo la Resolución 0312, al Ministerio de Trabajo y a la ARL, dando como indicador 100% de cumplimiento.
- En el Proceso de Servicios Administrativos en el riesgo “Afectación del inventario de bienes de la entidad” se evidencia un Porcentaje de bienes del inventario afectados, por lo anterior y teniendo en cuenta la materialización del riesgo se presentó en el Comité de Coordinación de Control Interno dentro del Plan Anual de Auditoría la ejecución de la auditoría teniendo en cuenta la materialización del indicador.
- En el Proceso de Gestión Financiera en el riesgo “Fallas en el manejo tributario”, se presentó diferencia en la Información de los indicadores y lo cual generó un reporte diferente, por lo anterior se deben adelantar las respectivas acciones tras la materialización del riesgo entre las cuales se encuentran, la recalificación del riesgo y la formulación de nuevas acciones.

Por otra parte, se identificó que para algunos riesgos los controles implementados no fueron efectivos durante la vigencia 2021, por cuanto se evidenció la materialización de los siguientes riesgos por proceso:

1. Proceso de Talento Humano - Errores en el cálculo de la nómina en el cual se reforzaron los controles existentes.
2. Servicios Administrativos:
  - Inoportunidad en la conformación del fondo documental de la Comisión
  - Inoportunidad en la respuesta a las PQRSD
  - Afectación del inventario de bienes de la entidad.
  -
- **Procesos Misionales:**

De acuerdo con los riesgos identificados por los procesos Misionales de la entidad, se logró identificar 5 procesos: Gestión del Conocimiento, Transversalización de Enfoques, Convivencia, Reconocimiento y No repetición los cuales tienen formulados 8 riesgos que se clasifican en riesgo residual bajo, después de aplicados los controles.

**Tabla No. 4 Riesgos de procesos Misionales**

No.	CÓDIGO DEL RIESGO	TIPO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO	RIESGO	CLASIFICACIÓN	ESTADO	RIESGO RESIDUAL	OBSERVACIONES DE SEGUIMIENTO
1	R1.GC	Misional	Gestión del Conocimiento	El informe final no contribuye a esclarecer y promover el reconocimiento de alguno de los puntos del mandato	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
2	R2.GC	Misional	Gestión del Conocimiento	Ausencia de información disponible como insumo para los procesos misionales, para la elaboración de los reportes y en general para los	Gestión	No Materializado	BAJO	100%

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>			
	<b>Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno</b>	<b>Versión: 1</b>	<b>Código: F1.P2.ECI</b>	<b>Fecha Publicación: 19/09/2019</b>

No.	CÓDIGO DEL RIESGO	TIPO DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO	RIESGO	CLASIFICACIÓN	ESTADO	RIESGO RESIDUAL	OBSERVACIONES DE SEGUIMIENTO
				productos de la Comisión en cumplimiento de su mandato.				
3	R3.GC	Misional	Gestión del Conocimiento	Inadecuado procesamiento, tratamiento, visualización y analítica avanzada de los datos provenientes de las fuentes documentales primarias y externas, que dificulten o impidan elaborar productos que le aporten al informe final y al legado.	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
4	R1.TE	Misional	Transversalización de Enfoques	Generar estrategias que no garanticen la Transversalización de los enfoques y la estrategia cultural en las actividades de los equipos misionales de la Comisión	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
5	R1.C	Misional	Convivencia	No tener la información necesaria para el análisis y construcción del documento sobre los aprendizajes de las experiencias de convivencia, resistencias y transformaciones para la paz que se dieron lugar durante el conflicto armado.	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
6	R1.R	Misional	Reconocimiento	No desarrollar reconocimientos que contribuyan a: la dignificación de las víctimas, el reconocimiento por parte de la sociedad de lo sucedido en el conflicto armado y el reconocimiento de su responsabilidad en el mismo por parte de distintos actores.	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
7	P1.NR	Misional	No Repetición	Imposibilidad de cumplir con el objetivo y las acciones apuntadas a identificar y analizar insumos para la formulación de las recomendaciones para la no repetición del conflicto armado interno, sus graves violaciones al DIH y DDHH y sus causas	Gestión	No Materializado	BAJO	100%
8	R1.PD	Misional	Pedagogía	Diseñar e implementar herramientas y mecanismos pedagógicos que no permitan preparar a los públicos identificados para la divulgación del Informe Final.	Gestión	No Materializado	BAJO	100%

**Fuente: Matriz de Riesgos Consolidada, 2021.**

De acuerdo con las mesas de trabajo realizadas con las áreas se identifica el cumplimiento de los indicadores fijados en las matrices de riesgos. En cuanto a los procesos que cuentan con riesgos materializados o que el indicador no se cumplió en el % esperado, así mismo para aquellos riesgos que su materialización puede afectar el cumplimiento de los objetivos y misionalidad en cara al cierre de la entidad, se plantearon nuevos controles para la vigencia 2022 de acuerdo con lo establecido en la Guía de Riesgos No. 5 DAFP.

#### **5.4 Matriz de Riesgos de Seguridad Digital: Matriz de Riesgos de Seguridad Digital**

El proceso de Gestión TIC, según Acta N°11 del 30 de agosto de 2021, cuenta con una matriz de riesgos de seguridad digital, la en la cual se evidencian la siguiente clasificación por riesgos.

#### **Gráfica 5. Calificación De Riesgos De Seguridad Digital**

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI



Fuente. Matriz de Riesgos de Seguridad Digital 2021

De acuerdo con lo anterior, la Oficina de Control Interno procedió a realizar el seguimiento al reporte de los riesgos de seguridad digital el cual se relaciona a continuación:

**TABLA No. 5 RIESGOS DE SEGURIDAD CON ACCIONES PARA LA VIGENCIA 2021**

Nº	RIESGO	RIESGO RESIDUAL	INDICADOR	REPORTE INDICADOR	OBSERVACIONES OFICINA DE CONTROL INTERNO	% CUMPLIMIENTO
1	Interrupción parcial o total de los servicios tecnológicos que afecten la Disponibilidad de la infraestructura Tecnológica	<b>BAJO</b>	Disponibilidad de la infraestructura Horas de disponibilidad del mes / Horas hábiles del mes *100%  ** Fuente de Información herramienta de monitoreo  El indicador fijado por el área TIC es del 97% en razón a la tecnología implementada y disponible incluidos mantenimientos e incidentes	Resultados del Indicador (del 27 de octubre al 31 de diciembre de 2021): Disponibilidad de la infraestructura = (1549 / 1560) x 100% = 99,50%  Análisis del Indicador: Se obtuvo un 99,50% en la medición del indicador de disponibilidad de infraestructura, redes y almacenamiento, debido a que el 09 de octubre de 2021 desde las 7 AM hasta las 6 PM, se realizó mantenimiento general de infraestructura, aires acondicionados y UPS's.	Se evidenció el respectivo cumplimiento del indicador, lo cual no representa materialización del riesgo.	100%
2	Afectación de la Integridad a las aplicaciones de la comisión	<b>BAJO</b>	Afectación de la Integridad Número de incidentes relacionados con la pérdida de integridad en las aplicaciones durante el mes / sobre el total de los incidentes reportados del mes *100%  **Fuente de información Mesa de ayuda y controles de cambios	Resultados del Indicador: Afectación de la Integridad '= (0/0)*100% = 0%  Análisis del Indicador: El resultado del cálculo del indicador permite concluir que a la fecha no se ha materializado el riesgo	Se evidenció el respectivo cumplimiento del indicador, lo cual no representa materialización del riesgo.	100%
3	Afectación de la confidencialidad a las redes de comunicaciones de la Comisión	<b>BAJO</b>	Afectación de la confidencialidad de la red de datos Número de incidentes reportados en el mes que afecte la confidencialidad de las redes de datos / sobre el total de los incidentes reportados del mes *100%  **Fuente de información Mesa de ayuda y herramienta de monitoreo	'Resultados del Indicador: Afectación de la confidencialidad de la red de datos '= (0/0)*100% = 0%  Análisis del Indicador: El resultado del cálculo del indicador permite concluir que a la fecha no se ha materializado el riesgo	Se evidenció el respectivo cumplimiento del indicador, lo cual no representa materialización del riesgo.	100%

**INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno      Versión: 1      Código: F1.P2.ECI      Fecha Publicación: 19/09/2019

Nº	RIESGO	RIESGO RESIDUAL	INDICADOR	REPORTE INDICADOR	OBSERVACIONES OFICINA DE CONTROL INTERNO	% CUMPLIMIENTO
4	Fallas en la prestación de servicios por parte de los Terceros contratados en la Comisión	<b>BAJO</b>	Fallas en la prestación de servicios por parte de los Terceros contratados en la Comisión	<p>Resultados del Indicador: Incidentes solucionados en la prestación de servicios por parte de los Terceros contratados en la Comisión  <math>= (23/32) * 100\%</math>  <math>= 71,87\%</math></p> <p>Análisis del Indicador: El resultado del cálculo del indicador permite concluir que los incidentes se han solucionado adecuadamente.</p>	El resultado del indicador permite evidenciar que se han solucionado las fallas en la prestación de servicios por parte de terceros, sin embargo, no fueron solucionadas en su totalidad, por lo cual se debe identificar las causas por las cuales no se atendieron todas las fallas, fortalecer los controles existentes y en caso de que se requiera formular nuevos controles.	71.87%
5	Perdida de Confidencialidad de la información Reservada y/o clasificada Digital de la Comisión de la Verdad por fraude interno/externo	<b>MODERADO</b>	Perdida de Confidencialidad de la información Reservada y/o clasificada Digital (Número de incidentes relacionados con adulteración, eliminación o divulgación de información / # total de Incidentes de seguridad de la información) x 100%  ** fuente de información mesa de ayuda	<p>Resultados del Indicador: Perdida de Confidencialidad de la información Reservada y/o clasificada Digital  <math>= (0/0) \times 100\%</math>  <math>= 0\%</math></p> <p>Análisis del Indicador: El resultado del cálculo del indicador permite concluir que a la fecha no se ha materializado el riesgo</p>	- Se evidenció el cumplimiento de las acciones formuladas.	100%
6	Perdida de Confidencialidad de la información Reservada y/o clasificada impresa de la Comisión de la Verdad por fallas en la ejecución del procedimiento.	<b>BAJO</b>	Perdida de Confidencialidad de la información Reservada y/o clasificada física (Número de incidentes relacionados con adulteración, eliminación o divulgación de información física / # total de Incidentes de seguridad de la información) x 100%  ** Fuente de información mesa de ayuda	<p>Resultados del Indicador: Perdida de Confidencialidad de la información Reservada y/o clasificada física  <math>= (0/0) * 100\%</math>  <math>= 0\%</math></p> <p>Análisis del Indicador: El resultado del cálculo del indicador permite concluir que a la fecha no se ha materializado el riesgo</p>	Se evidenció el cumplimiento del indicador, lo cual no representa materialización del riesgo.	100%

**INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno      Versión: 1      Código: F1.P2.ECI      Fecha Publicación: 19/09/2019

Nº	RIESGO	RIESGO RESIDUAL	INDICADOR	REPORTE INDICADOR	OBSERVACIONES OFICINA DE CONTROL INTERNO	% CUMPLIMIENTO
7	Perdida de disponibilidad de los aplicativos Misionales de la entidad	<b>MODERADO</b>	Disponibilidad de los sistemas de información Horas de disponibilidad del mes / Horas hábiles del mes *100%  ** Fuente de información Herramienta de Monitoreo	'Resultados del Indicador (del 27 de octubre al 31 de diciembre de 2021): Disponibilidad de los sistemas de información = (1555 / 1560) x 100% = 99,67%  Análisis del Indicador: Se obtuvo un 99,67% en la disponibilidad de los sistemas de información.  Se presento una ventana de mantenimiento el día 15 de noviembre (5 horas) por migración de GestionaDoc a infraestructura de hiperconvergencia'  Adjuntamos reporte de la herramienta de monitoreo	Se evidenció el cumplimiento del de la acción formulada y el indicador definido, lo cual no representa materialización del riesgo.	100%
8	Ataques Informáticos	<b>BAJO</b>	Ataques informáticos Número de incidentes relacionados con ataques informáticos durante el mes / sobre el total de los incidentes relacionados con ataques informáticos que impidieron la prestación de los servicios que la comisión ofrece *100%  ** Fuente de información mesa de ayuda	Resultados del Indicador: Ataques informáticos = (0/0)*100% = 0%  Análisis del Indicador: El resultado del cálculo del indicador permite concluir que a la fecha no se ha materializado el riesgo	Se evidenció el cumplimiento del indicador, lo cual no representa materialización del riesgo.	100%
9	Obsolescencia Tecnológica	<b>BAJO</b>	Obsolescencia Tecnología	La Infraestructura de la comisión no aplica obsolescencia tecnológica debido a que la infraestructura tiene menos de 3 años de uso.	Teniendo en cuenta lo reportado por el proceso, es necesario verificar la pertinencia del riesgo formulado toda vez que no sería medible.	-
10	Afectación de la confidencialidad por trabajo en casa por causa de la pandemia COVID 19	<b>BAJO</b>	Trabajo en casa - sensibilización  Numero de colaboradores capacitados / Número total de colaboradores vinculados en la comisión *100%  ** fuente de información listados de asistencia / reporte de colaboradores vinculados en el CEV	'Resultados del Indicador: sensibilización = (0/0)*100% = 0%  Es de aclarar que para el periodo comprendido entre Noviembre y Diciembre existió cambios en los funcionarios y no estaba contemplado en el cronograma de sensibilización realizar capacitaciones en seguridad de la información.	Se evidenció el cumplimiento del indicador, lo cual no representa materialización del riesgo.	100%

Fuente. Matriz de Riesgos de Seguridad Digital 2021

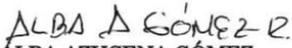
De acuerdo con lo anterior, se evidencia la necesidad de fortalecer los controles del riesgo 4 “Fallas en la prestación de servicios por parte de los Terceros contratados en la Comisión”, debido a que no se solucionaron el 100% de las fallas que se presentaron.

	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA COMISIÓN DE LA VERDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>		
	<b>Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno</b>	<b>Versión: 1</b>	<b>Código: F1.P2.ECI</b>

Es necesario eliminar el riesgo 9 “Obsolescencia Tecnológica”, ya que no es adecuado incluirlo en la matriz, si no es medible teniendo en cuenta la duración de la Comisión.

## 6. RECOMENDACIONES

- Adoptar la guía para la administración del riesgo de gestión, corrupción y seguridad digital y diseño de controles en entidades públicas, versión 5 (diciembre 2020) del Departamento Administrativo de la Función Pública, para la gestión de los riesgos de la Comisión de la Verdad, para la vigencia 2022, conforme a lo aprobado por el Comité Institucional de Control Interno.
- Mantener actualizado el análisis de contexto de factores internos y externos para identificar los cambios que puedan afectar negativamente la gestión de la Comisión.
- Monitorear permanentemente los riesgos de corrupción para mitigar que se materialicen hechos de corrupción en la entidad.
- Efectuar seguimiento y monitoreo permanente a los riesgos de corrupción, gestión y seguridad digital e identificar de manera oportuna las deficiencias que se presenten en sus controles para incorporar los ajustes que se requieran a fin de mitigar la ocurrencia de eventos que afecten el cumplimiento de los objetivos misionales de la Comisión.
- Para los riesgos materializados formular el plan de manejo y los controles correctivos para su tratamiento.

  
**ALBA AZUCENA GÓMEZ**  
 Asesora Experta – Oficina de Control Interno

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
<b>Elaboró</b>	Nathalia Pineda Diana Romero Vanessa Lozano	Profesionales Oficina de Control Interno	31/01/2022
<b>Revisó</b>	Alba Gómez	Asesora Experta Oficina de Control Interno	31/01/2022
<b>Aprobó</b>	Alba Gómez	Asesora Experta Oficina de Control Interno	31/01/2022