MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2019

RESPONSABLE: MARITZA VELANDIA CARDOZO COORDINADOR GIT DE CONTROL INTERNO

Segundo seguimiento, Periodo evaluado: 01/05/2019 al 31/07/2019

FORMATO DESCRIPCIÓN DEL RIESGO										REQUERIMIENTO DAFP PARA INFORME DE LEY	
Proceso		**Nro**	**RIESGO**	**Observación**	**Descripción**	**Observación**	**Causas**	**Observación**	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción		
									SI	NO	
PLANEACIÓN INTEGRAL	**Estratégico**	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros a cambio de información de la CGN	OK	Aprovechar la información que se tiene de manera exclusiva para obtener beneficio personal.	De acuerdo al riesgo también se puede beneficiar a terceros	Intereses particulares, Intereses propios	OK	X		

Proceso		Nro	RIESGO	Observación	Descripción	Observación	Causas	Observación	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	
									SI	NO
COMUNICACIÓN PÚBLICA	Estratégico	1	Manipulación de la información.	OK	Uso indebido de la información por parte de los servidores públicos que integran el proceso de Comunicación Pública para la obtención de un beneficio particular.	OK	Interés propio	OK	X	
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Misional	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros a cambio de información de la CGN	OK	Aprovechar la información que se tiene de manera exclusiva para obtener beneficio personal.	OK	Intereses particulares, Intereses propios	OK	X	

Proceso		Nro	RIESGO	Observación	Descripción	Observación	Causas	Observación	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	
									SI	NO
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	1	Soborno para no realizar requerimientos de las diferentes categorías omisas	OK	Usar el poder para obtener un beneficio particular al no reportar a la Procuraduría General de la Nación o al representante legal de la entidad el incumplimiento del Contador en los reportes de información a la CGN.	OK	Deshonestidad y falta de ética por parte de quien entrega y/o recibe el requerimiento;	Las causas de los riesgos se encontraban redactadas en una misma fila, contradiciendo lo estipulado por la guía “Las causas se deben trabajar de manera separada…”.	X	
		2	Tráfico de influencias en atención a solicitudes	según la metodología debería ser una causa; toda vez que ésta es un acontecimiento o circunstancia concreta que conllevan a un riesgo, mientras que el riesgo es un evento de incertidumbre que, si ocurriese, afectaría los objetivos estratégicos y del proceso bien sea de manera negativa (amenazas) o positiva (oportunidades); entonces, si la identificación fuese errónea esto repercutiría en la aplicación de la herramienta para describir y definir las demás variables.	Usar el poder para obtener un beneficio particular, en la atención de solicitudes de asesoría, quejas o reclamos sin respectar la fecha cronológica de entrada	OK	Falta de compromiso con la entidad y la ciudadanía. Abuso de autoridad.	Las causas de los riesgos se encontraban redactadas en una misma fila, contradiciendo lo estipulado por la guía “Las causas se deben trabajar de manera separada…”.		X

Proceso		Nro	RIESGO	Observación	Descripción	Observación	Causas	Observación	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	
									SI	NO
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	**Misional**	1	Tráfico de influencias en la expedición de certificaciones y recibo de información contable	según la metodología debería ser una causa; toda vez que ésta es un acontecimiento o circunstancia concreta que conllevan a un riesgo. La metodología es el punto de partida para identificar el riesgo, si en este paso se considera un riesgo erróneo eso implica que la conceptualización, análisis y cálculos que se hagan al respecto no van a ser precisos.	Expedición de certificaciones, favoreciendo a personas que se encuentren reportadas en el BDME y recibo de información contable incluyendo reportes por fuera del tiempo de ley a cambio de un beneficio propio.	Se puede ver afectado por la observación del riesgo	Intereses económicos y/o de amistad	OK		X

Proceso		Nro	RIESGO	Observación	Descripción	Observación	Causas	Observación	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	
									SI	NO
GESTIÓN HUMANA	**Apoyo**	**1**	Modificación del manual de funciones, para beneficiar intereses particulares.	OK	Quienes tiene el control del manejo del manual de funciones lo pueden modificar para beneficio particular.	OK	Beneficio de intereses a particulares. Intereses propios. Falta de criterio y ética del profesional.	Las causas de los riesgos se encontraban redactadas en una misma fila, contradiciendo lo estipulado por la guía “Las causas se deben trabajar de manera separada…”.	X	
GESTION ADMINISTRATIVA		1	Hurto de los bienes durante su uso, almacenamiento o suministro.	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	Hurto de los bienes durante su uso, almacenamiento o suministro	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	Fallas en los sistemas de vigilancia o de seguridad. Desorganización o descuido por parte de los funcionarios encargados de almacenar los bienes en la bodega o en las dependencias, Deshonestidad en servidores públicos	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	X	

Proceso		Nro	RIESGO	Observación	Descripción	Observación	Causas	Observación	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	
									SI	NO
GESTION ADMINISTRATIVA	Apoyo	2	Direccionamiento de las especificaciones técnicas	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	Direccionamiento de las especificaciones técnicas	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	*Porcentajes establecidos por algunos oferentes *Porcentajes establecidos por los que direccionan la contratación	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	X	
GESTION TICs	Apoyo	1	Manipulación o adulteración de los sistemas de información	OK	Aprovechamiento del Poder para justificar adquisiciones no contempladas en el proyecto de inversión, buscando beneficio propio.	OK	Intereses particulares, Intereses propios	OK	X	
GESTION TICs	Apoyo	2	Establecer necesidades de bienes y servicios sin justificación real, dentro del proceso	El riesgo corresponde a una causa, toda vez que ésta es un acontecimiento o circunstancia concreta que conllevan a un riesgo, mientras que el riesgo es una incertidumbre que, si ocurriese, afectaría los objetivos estratégicos y del proceso bien sea de manera negativa (amenazas) o positiva (oportunidades).	Aprovechamiento del Poder para justificar adquisiciones no contempladas en el proyecto de inversión, buscando beneficio propio.	La descripción corresponde a un riesgo de corrupción, sin embargo al tener falencias en su identificación se afectan las variables de ahí en adelante.	Intereses particulares, Intereses propios	OK		X

Proceso		Nro	RIESGO	Observación	Descripción	Observación	Causas	Observación	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	
									SI	NO
GESTIÓN JURÍDICA	**Apoyo**	**1**	Favorecer intereses personales o de terceras personas, en las acciones jurídicas y/o administrativas.	El riesgo identificado como “Favorecer intereses personales o de terceras personas, en las acciones jurídicas y/o administrativas.”, corresponde a una causa, toda vez que ésta es un acontecimiento o circunstancia concreta que conllevan a un riesgo, mientras que el riesgo es una incertidumbre que, si ocurriese, afectaría los objetivos estratégicos y del proceso bien sea de manera negativa (amenazas) o positiva (oportunidades).	Los colaboradores del GIT de Jurídica pueden favorecer sus intereses al momento de emitir la respuesta en los conceptos jurídicos, derechos de petición, y demandas.	Ok	Intereses particulares. Desconocimiento de la Ley. Subjetividad o falta de criterio y ética del profesional.	Acorde a la metodología las causas se deben relacionar de manera separada.		X

Zona de Riesgo Alto
Zona de Riesgo Extremo
Formato del DAFP diligenciado por el GIT de Control Interno
Trabajo realizado por cada proceso
Observaciones realizadas por el GIT de Control Interno

				FORMATO VALORACIÓN DEL RIESGO							
Proceso		**Nro**	**RIESGO**	**Probabilidad**	**Observación**	**Impacto**	**Observación**	**Riesgo Residual**	**Observación**	**Opción Manejo**	**Observación**
PLANEACIÓN INTEGRAL	**Estratégico**	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros a cambio de información de la CGN	Rara vez	OK	Mayor	OK	Alto	OK	Reducir	OK

Proceso		Nro	RIESGO	Probabilidad	Observación	Impacto	Observación	Riesgo Residual	Observación	Opción Manejo	Observación
COMUNICACIÓN PÚBLICA	Estratégico	1	Manipulación de la información.	Rara vez	OK	Mayor	OK	Alto	OK	Reducir	OK
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Misional	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros a cambio de información de la CGN	Rara vez	OK	Mayor	OK	Alto	Depende del resultado de la calificación dada probabilidad e impacto.	Reducir	Podría ser evitar.

Proceso		Nro	RIESGO	Probabilidad	Observación	Impacto	Observación	Riesgo Residual	Observación	Opción Manejo	Observación
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	1	Soborno para no realizar requerimientos de las diferentes categorías omisas	Rara vez	OK	Mayor	OK	Alto	OK	Reducir	OK
		2	Tráfico de influencias en atención a solicitudes	Rara vez	OK	Mayor	OK	Alto	OK	Reducir	OK

Proceso		Nro	RIESGO	Probabilidad	Observación	Impacto	Observación	Riesgo Residual	Observación	Opción Manejo	Observación
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	1	Tráfico de influencias en la expedición de certificaciones y recibo de información contable	Posible	para determinar el riesgo inherente se observó que el criterio escogido para calificar la probabilidad fue “posible - el evento que puede ocurrir en algún momento” y la frecuencia establecida “al menos una vez en los últimos 2 años”; sin embargo, al realizar la trazabilidad se evidenció que no se habían materializado los riesgos en el tiempo contemplado; por lo tanto, el criterio de probabilidad que se ajusta a estos riesgos sería improbable (“evento que puede ocurrir en cualquier momento” “Frecuencia: al menos una vez en los últimos 5 años”) o rara vez.	Mayor	ok	Extremo	El resultado se puede ver afectado por la calificación de la probabilidad	Reducir	OK

Proceso		Nro	RIESGO	Probabilidad	Observación	Impacto	Observación	Riesgo Residual	Observación	Opción Manejo	Observación
GESTIÓN HUMANA	**Apoyo**	**1**	Modificación del manual de funciones, para beneficiar intereses particulares.	Rara vez	OK	Mayor	OK	Alto	OK	Reducir el riesgo	OK
GESTION ADMINISTRATIVA		1	Hurto de los bienes durante su uso, almacenamiento o suministro.	2	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	20	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	Alto	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	Reducir el riesgo	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.

Proceso		Nro	RIESGO	Probabilidad	Observación	Impacto	Observación	Riesgo Residual	Observación	Opción Manejo	Observación
GESTION ADMINISTRATIVA	Apoyo	2	Direccionamiento de las especificaciones técnicas	2	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	20	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	Alto	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.	Reducir el riesgo	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.
GESTION TICs		1	Manipulación o adulteración de los sistemas de información	Improbable	OK	Mayor	OK	Alto	OK	Reducir el Riesgo	OK
		2	Establecer necesidades de bienes y servicios sin justificación real, dentro del proceso	Improbable	OK	Mayor	OK	Alto	OK	Reducir el Riesgo	OK

Proceso		Nro	RIESGO	Probabilidad	Observación	Impacto	Observación	Riesgo Residual	Observación	Opción Manejo	Observación
GESTIÓN JURÍDICA	**Apoyo**	**1**	Favorecer intereses personales o de terceras personas, en las acciones jurídicas y/o administrativas.	Rara vez	OK	Catastrófico	OK	Extremo	OK	Reducir el Riesgo	OK

				FORMATO VALORACIÓN DE CONTROLES		REQUERIMIENTOS DAFP PARA INFORME DE LEY													
Proceso		**Nro**	**RIESGO**	**Actividad de Control**	**Observación**	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
						No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
PLANEACIÓN INTEGRAL	**Estratégico**	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros a cambio de información de la CGN	Reuniones periódicas para transferir conocimiento de cada responsable Inclusión de compromiso de confidencialidad en hojas de vida de servidores públicos y contratistas de la Entidad.	OK		X			X			A pesar de que en el mapa esta relacionado un responsable; de acuerdo a la metodología se relaciona quién este asignado para ejecutar el control.		No es precisa la periodicidad en que se ejecuta.	X		X	

Proceso		Nro	RIESGO	Actividad de Control	Observación	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
						No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
COMUNICACIÓN PÚBLICA	**Estratégico**	1	Manipulación de la información.	Evaluar el cumplimiento de las conductas asociadas a las competencias comportamentales del cargo en el caso de los funcionarios públicos y para los contratistas, el cumplimiento de la obligación específica “Evidenciar en su comportamiento la aplicación del principio de autocontrol del Modelo Estándar de Control Interno –MECI- y las conductas asociadas referidas en el artículo 2.2.4.7 y en el numeral 4 del artículo 2.2.4.8°, del Decreto 815 de 2018”.	Se evidenció debilidad en la consideración de los criterios establecidos en la metodología para el diseño de los controles		X			X			A pesar de que en el mapa esta relacionado un responsable; de acuerdo a la metodología se relaciona quién este asignado para ejecutar el control.		No es precisa la periodicidad en que se ejecuta.	X		X	
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	**Misional**	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros a cambio de información de la CGN	Reuniones periódicas para transferir conocimiento de cada responsable Inclusión de compromiso de confidencialidad en hojas de vida de servidores públicos y contratistas de la Entidad.	Se evidenció debilidad en la consideración de los criterios establecidos en la metodología para el diseño de los controles		X			X			A pesar de que en el mapa esta relacionado un responsable; de acuerdo a la metodología se relaciona quién este asignado para ejecutar el control.		No es precisa la periodicidad en que se ejecuta.	X		X	

Proceso		Nro	RIESGO	Actividad de Control	Observación	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
						No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	1	Soborno para no realizar requerimientos de las diferentes categorías omisas	Realizar en el año una jornada de sensibilización sobre valores y delitos del funcionario en la administración publica.	Se evidenció debilidad en la consideración de los criterios establecidos en la metodología para el diseño de los controles.		X			X			A pesar de que en el mapa esta relacionado un responsable; de acuerdo a la metodología se relaciona quién este asignado para ejecutar el control.		No es precisa la periodicidad en que se ejecuta.	X		X	
		2	Tráfico de influencias en atención a solicitudes	Atender las solicitudes, quejas y denuncias en el orden en que hayan ingresado a la CGN.															
				Realizar en el año una jornada de sensibilización sobre valores y delitos del funcionario en la administración publica.															

Proceso		Nro	RIESGO	Actividad de Control	Observación	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
						No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	**Misional**	1	Tráfico de influencias en la expedición de certificaciones y recibo de información contable	Reuniones periódicas para tratar temas relacionados con la prevención y consecuencias de los actos de corrupción Inclusión de compromiso de confidencialidad en hojas de vida de servidores públicos y contratistas de la Entidad.	Se evidenció debilidad en la consideración de los criterios establecidos en la metodología para el diseño de los controles.		X			X			A pesar de que en el mapa esta relacionado un responsable; de acuerdo a la metodología se relaciona quién este asignado para ejecutar el control.		No es precisa la periodicidad en que se ejecuta.	X		X	

Proceso		Nro	RIESGO	Actividad de Control	Observación	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
						No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
GESTIÓN HUMANA	**Apoyo**	**1**	Modificación del manual de funciones, para beneficiar intereses particulares.	Realizar revisión y aprobación del manual de funciones de la CGN por el nominador y socialización con la organización sindical. Decreto 051 de 2017,Articulo 1.	Se evidenció debilidad en la consideración de los criterios establecidos en la metodología para el diseño de los controles.		X			X			A pesar de que en el mapa esta relacionado un responsable; de acuerdo a la metodología se relaciona quién este asignado para ejecutar el control.		No es precisa la periodicidad en que se ejecuta.	X		X	
GESTION ADMINISTRATIVA		1	Hurto de los bienes durante su uso, almacenamiento o suministro.	Verificación de ingreso y salida de bienes y personas externas a la entidad registrados en las minutas correspondientes. Monitoreo por medio de cámaras de seguridad. Control y seguimiento de novedades de la empresa de vigilancia y seguridad.	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.		X			X			A pesar de que en el mapa esta relacionado un responsable; de acuerdo a la metodología se relaciona quién este asignado para ejecutar el control.		No es precisa la periodicidad en que se ejecuta.	X		X	

Proceso		Nro	RIESGO	Actividad de Control	Observación	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
						No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
GESTION ADMINISTRATIVA	Apoyo	2	Direccionamiento de las especificaciones técnicas	Revisión de las especificaciones técnicas y obligaciones, contempladas en el proyecto de pliego de condiciones definitivas y estudios previos.	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.		X			X			A pesar de que en el mapa esta relacionado un responsable; de acuerdo a la metodología se relaciona quién este asignado para ejecutar el control.						
GESTION TICs	Apoyo	1	Manipulación o adulteración de los sistemas de información	Controlar y administrar a los sistemas de información de los usuarios y sus perfiles.	Se evidenció debilidad en la consideración de los criterios establecidos en la metodología para el diseño de los controles; adicionalmente, los controles fueron calificados como preventivos, cuando en realidad son detectivos, en la medida en que de los registros se infiere que son efectuados posteriores, incidiendo en la calificación.		X			X			A pesar de que en el mapa esta relacionado un responsable; de acuerdo a la metodología se relaciona quién este asignado para ejecutar el control.		No es precisa la periodicidad en que se ejecuta.	X		X	
				Definir la necesidad de control de acceso remoto de los usuarios registrados en los sistemas.															
		2	Establecer necesidades de bienes y servicios sin justificación real, dentro del proceso	Revisión de las fichas de viabilidad aprobadas.															
				Seguimiento y gestión contractual a los contratos.															

Proceso		Nro	RIESGO	Actividad de Control	Observación	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
						No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
GESTIÓN JURÍDICA	**Apoyo**	**1**	Favorecer intereses personales o de terceras personas, en las acciones jurídicas y/o administrativas.	En toda actuación que requiera la intervención del GIT de Jurídica, se identifique de manera expresa quien realiza la actividad y quien la aprueba. Revisión en segunda instancia cuando el Coordinador lo considere. Sensibilizaciones sobre temas de corrupción y ética en reuniones internas.	no se evidencia los criterios para identificarlo, de acuerdo con lo definido en la metodología.		X			X			A pesar de que en el mapa esta relacionado un responsable; de acuerdo a la metodología se relaciona quién este asignado para ejecutar el control.		No es precisa la periodicidad en que se ejecuta.	X		X	

				FORMATO VALORACIÓN DE CONTROLES							
Proceso		**Nro**	**RIESGO**	**Soporte**	**Observación**	**Responsable**	**Observación**	**Cronograma**	**Observación**	**Indicador**	**Observación**
PLANEACIÓN INTEGRAL	**Estratégico**	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros a cambio de información de la CGN	Ayuda memoria Formato lecciones aprendidas Acuerdo de confidencialidad	Los soportes son la evidencia, no deben redactarse como un control.	Coordinador GIT de Planeación	Se debe relacionar la persona encargada de ejecutar el control, al interior del proceso.	2/01/2019 al 31/12/2019	"El control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo"	NA (Verificación existencia ayuda memoria)	OK

Proceso		Nro	RIESGO	Soporte	Observación	Responsable	Observación	Cronograma	Observación	Indicador	Observación
COMUNICACIÓN PÚBLICA	Estratégico	1	Manipulación de la información.	Evaluaciones realizadas semestralmente	OK	Coordinador GIT Logístico de Capacitación y Prensa	Se debe relacionar la persona encargada de ejecutar el control, al interior del proceso..	2/01/2019 al 31/12/2019	"El control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo"	Servidores públicos y colaboradores del proceso evaluados / N° de servidores públicos y colaboradores del proceso	OK
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Misional	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros a cambio de información de la CGN	Ayuda memoria Formato lecciones aprendidas Acuerdo de confider	OK	Coordinador GIT de Planeación	Se debe relacionar la persona encargada de ejecutar el control, al interior del proceso.	2/01/2019 al 31/12/2019	"El control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo"	NA (Verificación existencia ayuda memoria)	

Proceso		Nro	RIESGO	Soporte	Observación	Responsable	Observación	Cronograma	Observación	Indicador	Observación
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	1	Soborno para no realizar requerimientos de las diferentes categorías omisas	Convocatoria y lista de asistencia a jornada de sensibilización.	OK	Subcontador Centralización de la Información	Se debe relacionar la persona encargada de ejecutar el control, al interior del proceso..	2/01/2019 al 31/12/2019	"El control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo"	N/A	
		2	Tráfico de influencias en atención a solicitudes	Reporte de las solicitudes y PQRSD atendidas.	OK	Subcontador Centralización de la Información	Se debe relacionar la persona encargada de ejecutar el control, al interior del proceso..	2/01/2019 al 31/12/2019		N/A	
				Convocatoria y lista de asistencia a jornada de sensibilización.	OK					N/A	

Proceso		Nro	RIESGO	Soporte	Observación	Responsable	Observación	Cronograma	Observación	Indicador	Observación
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	1	Tráfico de influencias en la expedición de certificaciones y recibo de información contable	Ayuda memoria	ok	Subcontador de Consolidación	Se debe relacionar la persona encargada de ejecutar el control, al interior del proceso.	2/01/2019 al 31/12/2019	"El control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo"	N/A	

Proceso		Nro	RIESGO	Soporte	Observación	Responsable	Observación	Cronograma	Observación	Indicador	Observación
GESTIÓN HUMANA	**Apoyo**	**1**	Modificación del manual de funciones, para beneficiar intereses particulares.	Acta o ayuda de memoria .	OK	Coordinador GIT de Talento Humano	Se debe relacionar la persona encargada de ejecutar el control, al interior del proceso..	2/01/2019 al 31/12/2019	"El control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo"	N/A.	
GESTION ADMINISTRATIVA		1	Hurto de los bienes durante su uso, almacenamiento o suministro.	Minutas Control y seguimiento	Los soportes de los controles no eran claros toda vez que en el primer control se relaciono documentos fuentes de donde se extraería la información, en el segundo y tercer control se registro una acción.	Coordinador Git de Servicios Generales, Administrativos y Financieros	Se debe relacionar la persona encargada de ejecutar el control, al interior del proceso..	2/01/2019 al 31/12/2019	"El control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo"	Número de novedades de seguridad vs verificaciones realizadas	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.

Proceso		Nro	RIESGO	Soporte	Observación	Responsable	Observación	Cronograma	Observación	Indicador	Observación
GESTION ADMINISTRATIVA	Apoyo	2	Direccionamiento de las especificaciones técnicas	Ajustado a derecho	Los soportes de los controles no eran claros toda vez que en el primer control se relaciono documentos fuentes de donde se extraería la información, en el segundo y tercer control se registro una acción.	Coordinador Git de Servicios Generales, Administrativos y Financieros	Se debe relacionar la persona encargada de ejecutar el control, al interior del proceso..	2/01/2019 al 31/12/2019	"El control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo"	Número de ajustados a derecho vs número contratos	No se aplicó la ultima versión de la metodología establecida por el DAFP y adoptada por la entidad.
GESTION TICs		1	Manipulación o adulteración de los sistemas de información	Implementar formato de solicitud de cuenta de Usuario institucional GTI10-FOR02 Implementar formato de solicitud de cuenta de Usuario institucional VPN GTI10-FOR04	Los soportes son la evidencia, no deben redactarse como un control.	Coordinador Apoyo Informático	Se debe relacionar la persona encargada de ejecutar el control, al interior del proceso..	2/01/2019 al 31/12/2019	"El control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo"	Numero de usuarios retirados que tienen acceso al sistema.	OK
		2	Establecer necesidades de bienes y servicios sin justificación real, dentro del proceso	Seguimiento a las fichas de viabilidad Gestión contractual a las obligaciones contratadas.		Coordinador Apoyo Informático		2/01/2019 al 31/12/2019		Prestación de servicios contratados * 100 / prestación de servicios programados	El nombre del indicador es una fórmula, la cual difiere de la registrada en la hoja de vida como fórmula de cálculo.

Proceso		Nro	RIESGO	Soporte	Observación	Responsable	Observación	Cronograma	Observación	Indicador	Observación
GESTIÓN JURÍDICA	Apoyo	1	Favorecer intereses personales o de terceras personas, en las acciones jurídicas y/o administrativas.	Sistema de Gestión Documental Orfeo Pantallazos Orfeo Ayudas de memoria	OK	Coordinador GIT de Jurídica	Se debe relacionar el responsable de ejecutar el control, al interior del proceso..	2/01/2019 al 31/12/2019	"El control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo"	Revisión registros de gestión documental del GIT	De acuerdo con lo especificado en la Guía del DAFP los indicadores que miden la gestión del riesgo deben ser de tipo eficacia y efectividad, una vez revisados los indicadores definidos por el GIT, se observó que el indicador “Revisión registros de gestión documental del GIT” fue clasificado como tipo eficiencia, contraviniendo lo especificado en la Guía

				REQUERIMIENTO DAFPPARA INFORME DE LEY									
Proceso		**Nro**	**RIESGO**	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
				No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO
PLANEACIÓN INTEGRAL	**Estratégico**	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros a cambio de información de la CGN		X			X		Se ejecuta el control para mitigar la materialización del riesgo; a la fecha no se han presentado eventos que activen las alertas tempranas.		No se materializo el riesgo	

Proceso		Nro	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
				No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO
COMUNICACIÓN PÚBLICA	**Estratégico**	1	Manipulación de la información.		X			X		Se ejecuta el control para mitigar la materialización del riesgo; a la fecha no se han presentado eventos que activen las alertas tempranas.		No se materializo el riesgo	
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	**Misional**	1	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros a cambio de información de la CGN		X			X		Se ejecuta el control para mitigar la materialización del riesgo; a la fecha no se han presentado eventos que activen las alertas tempranas.		No se materializo el riesgo	

Proceso		Nro	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
				No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	1	Soborno para no realizar requerimientos de las diferentes categorías omisas		X			X		Se ejecuta el control para mitigar la materialización del riesgo; a la fecha no se han presentado eventos que activen las alertas tempranas.		No se materializo el riesgo	
		2	Tráfico de influencias en atención a solicitudes										

Proceso		Nro	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
				No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	**Misional**	1	Tráfico de influencias en la expedición de certificaciones y recibo de información contable		X			X		Se ejecuta el control para mitigar la materialización del riesgo; a la fecha no se han presentado eventos que activen las alertas tempranas.		No se materializo el riesgo	

Proceso		Nro	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
				No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO
GESTIÓN HUMANA	**Apoyo**	**1**	Modificación del manual de funciones, para beneficiar intereses particulares.		X			X		Se ejecuta el control para mitigar la materialización del riesgo; a la fecha no se han presentado eventos que activen las alertas tempranas.		No se materializo el riesgo	
GESTION ADMINISTRATIVA		1	Hurto de los bienes durante su uso, almacenamiento o suministro.		X			X		Se ejecuta el control para mitigar la materialización del riesgo; a la fecha no se han presentado eventos que activen las alertas tempranas.		No se materializo el riesgo	

Proceso		Nro	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
				No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO
GESTION ADMINISTRATIVA	Apoyo	2	Direccionamiento de las especificaciones técnicas		X			X		Se ejecuta el control para mitigar la materialización del riesgo; a la fecha no se han presentado eventos que activen las alertas tempranas.		No se materializo el riesgo	
GESTION TICs	Apoyo	1	Manipulación o adulteración de los sistemas de información		X			X		Se ejecuta el control para mitigar la materialización del riesgo; a la fecha no se han presentado eventos que activen las alertas tempranas.		No se materializo riesgo alguno.	
GESTION TICs	Apoyo	2	Establecer necesidades de bienes y servicios sin justificación real, dentro del proceso										

Proceso		Nro	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
				No tiene control	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO
GESTIÓN JURÍDICA	**Apoyo**	**1**	Favorecer intereses personales o de terceras personas, en las acciones jurídicas y/o administrativas.		X			X		Se ejecuta el control para mitigar la materialización del riesgo; a la fecha no se han presentado eventos que activen las alertas tempranas.		No se materializo el riesgo	