



7	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Apoyo	DIRECCIONAMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS PARA FAVORECER A TERCEROS	Debilidad en la revisión de las especificaciones técnicas y estudios previos por parte del GIT encargado y de los abogados que se les asignan los procesos.	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	Verificar que no haya direccionamiento en las especificaciones técnicas, teniendo en cuenta la normatividad vigente y el manual de contratación. En caso de detectarse alguna especificación técnica que genere sospecha, deberá enviarse correo electrónico o respuesta por medio de Orfeo, con copia al secretario general, con lo	EL PERSONAL QUE REALIZA LA REVISIÓN JURÍDICA Y TÉCNICA, DE LOS ESTUDIOS PREVIOS Y SUS ANEXOS	Cada que realice la revisión jurídica o técnica, de los estudios previos y sus anexos	*Correo electrónico o radicado devuelto por Orfeo.	N/A	Durante el II cuatrimestre de 2023, el GIT de Control Interno llevó a cabo la auditoría de riesgos por procesos, <b>corrupción</b> , proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2023, en donde se evaluó la ejecución y efectividad de los controles la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN. Se evidenció que durante la vigencia 2023 no se presentaron cambios en la definición y controles del los riesgos; así mismo, no se materializaron riesgos de corrupción.
		Apoyo	POSIBILIDAD DE AGRUPARSE PARA HACER USO INDEBIDO DE LOS RECURSOS FINANCIEROS ASIGNADOS POR EL ESTADO PARA BENEFICIO PROPIO O DE UN TERCERO	Falta de seguimiento y control del presupuesto de la entidad.	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	En caso de detectar un gasto, caso que se requiera, deberá solicitar el registro presupuestal (RP) al jefe de presupuesto, teniendo en cuenta un CDP vigente, excepto el registro de los servicios públicos, líneas celulares y telefónica, enviando correo electrónico con la información necesaria para la expedición de este. En caso de detectarse algún registro presupuestal sin autorización de expedición se deberá enviar correo electrónico al jefe de presupuesto, solicitando la justificación de	EL ORDENADOR DEL GASTO	Cada que se requiera un registro	*Correo electrónico de solicitud de expedición de RP	N/A	
8	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	Apoyo	POSIBILIDAD DE AGRUPARSE PARA HACER USO INDEBIDO DE LOS RECURSOS FINANCIEROS ASIGNADOS POR EL ESTADO PARA BENEFICIO PROPIO O DE UN TERCERO	Debilidad en la custodia y administración del token, asignado para generar la SCDP, CDP, REGISTRO, COMPROMISO, ORDEN DE PAGO	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	Cada responsable del token, constantemente deberá custodiar y administrar correctamente el token, entregado para generar transacciones en el SIIF o en el banco, cambiando la clave periódicamente, custodiando el token para ser usado únicamente por el responsable, no compartir las claves. En caso de perder el token o detectar cualquier anomalía o inconveniente con este, se deberá enviar correo electrónico al supervisor del contrato de suministro de token (Coordinador GIT Servicios Generales, Administrativos y Financieros) Evidencia:	CADA RESPONSABLE DEL TOKEN	Mensualmente	*Correo electrónico con las disposiciones de la seguridad del uso token.	N/A	Durante el II cuatrimestre de 2023, el GIT de Control Interno llevó a cabo la auditoría de riesgos por procesos, <b>corrupción</b> , proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2023, en donde se evaluó la ejecución y efectividad de los controles la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN. Se evidenció que durante la vigencia 2023 no se presentaron cambios en la definición y controles del los riesgos; así mismo, no se materializaron riesgos de corrupción.
		Apoyo	POSIBILIDAD DE AGRUPARSE PARA HACER USO INDEBIDO DE LOS RECURSOS FINANCIEROS ASIGNADOS POR EL ESTADO PARA BENEFICIO PROPIO O DE UN TERCERO	No realizar seguimiento y control oportuno a los recursos asignados.	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	El Servidor asignado a la realización del arqueo, mensualmente deberá revisar y hacer seguimiento de lo gastado por caja menor, comparando los recursos financieros existentes con los soportes entregados por el administrador de la caja menor. Dejando como evidencia el soporte del arqueo u otros mecanismos de seguimiento realizados virtualmente. En caso de encontrar una inconsistencia se deberá comunicar el incidente de manera presencial o por medio de correo electrónico al Coordinador del GIT de Servicios Generales, Administrativos y Financieros para aclarar la situación. Evidencia: Soporte de	SERVIDOR ASIGNADO A LA REALIZACIÓN DEL ARQUEO	Mensual	*Soporte del arqueo u otras evidencias registradas virtualmente del seguimiento realizado.	N/A	
9	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	Apoyo	POSIBILIDAD DE DESVIAR LOS RECURSOS DE LA CAJA MENOR, PARA BENEFICIO PROPIO O FAVORECIMIENTO DE TERCEROS	Desconocimiento del objetivo del uso de las cajas menores de las entidades publicas.	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	El coordinador del GIT de Servicios Generales, Administrativos y financieros semestralmente, deberá retroalimentar la información relevante de la administración de la caja menor, la actualización en normatividad, al igual que su objetivo y los gastos que se pueden realizar por esta, a través de una mesa de trabajo con el responsable de la administración de la caja menor.	EL COORDINADOR DEL GIT DE SERVICIOS GENERALES, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	Semestral	*Ayuda de memoria retroalimentación *Correo electrónico con arqueo reportando la inconsistencia	N/A	Durante el II cuatrimestre de 2023, el GIT de Control Interno llevó a cabo la auditoría de riesgos por procesos, <b>corrupción</b> , proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2023, en donde se evaluó la ejecución y efectividad de los controles la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN. Se evidenció que durante la vigencia 2023 no se presentaron cambios en la definición y controles del los riesgos; así mismo, no se materializaron riesgos de corrupción.
		Apoyo	POSIBILIDAD DE DESVIAR LOS RECURSOS DE LA CAJA MENOR, PARA BENEFICIO PROPIO O FAVORECIMIENTO DE TERCEROS	Presiones indebidas	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	En el momento que se presenten presiones indebidas el administrador de la caja menor, se debe informar al Coordinador del GIT de Servicios Generales, Administrativos y Financieros la situación y el servidor público responsable de la misma para llevar a cabo un reembolso o gasto no autorizado. En caso de que se compruebe la presión indebida, se deberá pasar el caso a la secretaría general.	EL ADMINISTRADOR DE LA CAJA MENOR	Cada vez que se presente una presión indebida.	+Correo electrónico o comunicación a la secretaría general.	N/A	



#	CONTROL Y I		Rara vez Peyor	ALTO	Reducir el riesgo Preventivo	Reducir el riesgo Preventivo	EL COORDINADOR DEL GIT CONTROL INTERNO	Cada vez que ingrese un auditor al GIT se le realizará inducción	*Correo electrónico	Se evidenció que durante la vigencia 2023 no se presentaron cambios en la definición y controles del los riesgos; así mismo, no se materializaron riesgos de corrupción.
	MANIPULACIÓN DE LOS INFORMES	Control Y I								
	Falta a la ética profesional que conlleve al favorecimiento de intereses particulares									
	Manejo indebido de la información relacionada con el cumplimiento de las disposiciones legales e institucionales					DOS AUDITORES ASIGNADOS	Una vez al año se realizará capacitación sobre delitos contra la administración pública y el código disciplinario, en relación con faltas y sanciones que implican las mismas.	*Quedarà soportada en la ayuda de memoria	N/A	