U.A.E. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

RESPONSABLE OFICINA DE CONTROL INTERNO

MARITZA VELANDIA CARDOZO COORDINADOR GIT DE CONTROL INTERNO

SEGUIMIENTO No 3

VIGENCIA 2019 y 2020

Periodo evaluado: 01/09/2019 al 31/12/2019

MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Riesgos de Corrupción	PROCESO		RIESGO	Causas	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	Señale con una X si la causa principal del riesgo de corrupción se encuentra claramanete identificada.
1	PLANEACIÓN INTEGRAL	Estratégico	POSIBILIDAD DE RECIBIR O SOLICITAR DÁDIVAS O BENEFICIOS A NOMBRE PROPIO O DE TERCEROS A CAMBIO DE INFORMACIÓN DE LA CGN	Intereses particulares-Intereses propios	El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó: 1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas. 2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana" los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.
1	COMUNICACIÓN PÚBLICA		ALTERACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Interés propio		

Riesgos de Corrupción	PROCESO		RIESGO	Causas	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	Señale con una X si la causa principal del riesgo de corrupción se encuentra claramanete identificada.
1	NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Misional	POSIBILIDAD DE RECIBIR O SOLICITAR DÁDIVAS O BENEFICIOS A NOMBRE PROPIO O DE TERCEROS A CAMBIO DE INFORMACIÓN DE LA CGN	Posibilidad de acceder a presión de un tercero para orientar la emisión de un concepto	El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó: 1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas. 2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana" los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.	
1	CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN		TRÁFICO DE INFLUENCIAS EN LA EXPEDICIÓN DE CERTIFICACIONES Y RECIBO DE INFORMACIÓN CONTABLE	Presiones indebidas		
				Excesiva discrecionalidad		
1	CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN		SOBORNO PARA NO REALIZAR REQUERIMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA CGN	Deshonestidad y falta de ética por parte de quien entrega y/o recibe el requerimiento.		

Riesgos de Corrupción	PROCESO		RIESGO	Causas	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	Señale con una X si la causa principal del riesgo de corrupción se encuentra claramanete identificada.
1	GESTIÓN HUMANA	Apoyo	POSIBILIDAD DE FAVORECER INTERESES PARTICULARES AL MODIFICAR EL MANUAL DE FUNCIONES	Falta de Transparencia en el procedimiento de Selección y Vinculación.	El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó: 1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas. 2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana" los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.	
1	GESTIÓN ADMINISTRATIVA		DIRECCIONAMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS PARA FAVORECER A TERCEROS	Debilidad en la revisión de las especificaciones técnicas y estudios previos por parte de GIT diferentes a los generadores de la necesidad.		
1	GESTIÓN JURÍDICA		INTERVENCIÓN EN UNA DECISIÓN O CONCEPTO JURÍDICO PARA BENEFICIO PROPIO O DE UN TERCERO	Intereses particulares		
				Subjetividad o falta de criterio y ética del profesional		
1	GESTIÓN TICS		UTILIZACIÓN INAPROPIADA DE LA INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD PARA FAVORECER INTERESES PARTICULARES	Debilidad en los controles al acceso de la información.		
				Manipulación o adulteración de los sistemas de información .		
2			POSIBILIDAD DE INVERTIR EN BIENES Y SERVICIOS QUE NO SE NECESITEN EN LA ENTIDAD PARA BENEFICIO PROPIO O DE TERCEROS.	Debilidad en los controles para la identificación de necesidades de bienes y servicios en la entidad.		
				Presiones indebidas		

Riesgos de Corrupción	PROCESO		RIESGO	Causas	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	Señale con una X si la causa principal del riesgo de corrupción se encuentra claramanete identificada.
1	CONTROL Y EVALUACIÓN	Comtrol y Evaluación	OMISIÓN INTENCIONAL DE POSIBLES ACTOS DE CORRUPCIÓN O IRREGULARIDADES ADMINISTRATIVAS	Falta a la ética profesional que conlleve al favorecimiento de intereses particulares.	El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó: 1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas. 2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana” los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.	
				Manejo Indebido de la información relacionada con el cumplimiento de las disposiciones legales e institucionales.		
2			MANIPULACIÓN DE INFORMES	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.		

Riesgos de Corrupción	PROCESO		RIESGO	Control		Indicador	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsa		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigació		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es	
				Tipo de control	Actividad de control		No tiene controles	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
1	PLANEACIÓN INTEGRAL	Estratégico	POSIBILIDAD DE RECIBIR O SOLICITAR DÁDIVAS O BENEFICIOS A NOMBRE PROPIO O DE TERCEROS A CAMBIO DE INFORMACIÓN DE LA CGN	Preventivo	Reuniones periódicas para transferir conocimiento de cada responsable Sensibilización sobre el código de integridad y los valores de la Entidad, a los servidores públicos y colaboradores.	Numero de casos donde se recibieron o solicitaron dádivas a nombre propio o de terceros														
1	COMUNICACIÓN PÚBLICA		ALTERACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Preventivo	Medir el cumplimiento de la evaluación de las conductas asociadas a las competencias comportamentales del cargo, en el caso de los Servidores Públicos. Así mismo, para los Colaboradores en 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.	N/A														

El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.

2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN.

En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados

En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link.

Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana” los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

Riesgos de Corrupción	PROCESO		RIESGO	Control		Indicador	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsa		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigació		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es	
				Tipo de control	Actividad de control		No tiene controles	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
1	NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Misional	POSIBILIDAD DE RECIBIR O SOLICITAR DÁDIVAS O BENEFICIOS A NOMBRE PROPIO O DE TERCEROS A CAMBIO DE INFORMACIÓN DE LA CGN	Preventivo	Reuniones periódicas para transferir conocimiento de cada responsable.	N/A														
					Inclusión de compromiso de confidencialidad en hojas de vida de servidores públicos y contratistas de la Entidad															
1	CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN		TRÁFICO DE INFLUENCIAS EN LA EXPEDICIÓN DE CERTIFICACIONES Y RECIBO DE INFORMACIÓN CONTABLE	Preventivo	Reuniones periódicas para sensibilizar a los servidores públicos, tratando temas relacionados con la prevención y consecuencias de los actos de corrupción.	N/A														
1	CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN		SOBORNO PARA NO REALIZAR REQUERIMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA CGN	Preventivo	Revisión por una doble instancia del listado de entidades omisas.	N/A														

El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.

2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN.

En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados

En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link.

Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana" los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

Riesgos de Corrupción	PROCESO		RIESGO	Control		Indicador	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsa		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigació		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es	
				Tipo de control	Actividad de control		No tiene controles	SI	NO	No tiene control	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
1	GESTIÓN HUMANA		POSIBILIDAD DE FAVORECER INTERESES PARTICULARES AL MODIFICAR EL MANUAL DE FUNCIONES	Preventivo	Revisión, ajustes y modificación al manual de funciones de la CGN y socialización con la organización sindical. Decreto 051 de 2017,Articulo 1.	N/A	El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó: 1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas. 2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana" los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.										
1	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Apoyo	DIRECCIONAMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS PARA FAVORECER A TERCEROS	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 encontrado.	N/A														
1	GESTIÓN JURÍDICA		INTERVENCIÓN EN UNA DECISIÓN O CONCEPTO JURÍDICO PARA BENEFICIO PROPIO O DE UN TERCERO	Preventivo	Revisión exhaustiva de cada uno de los conceptos emitidos por los abogados Sensibilizaciones sobre temas de corrupción y ética en reuniones internas.	Incidentes de corrupción presentados														
1	GESTIÓN TICS		UTILIZACIÓN INAPROPIADA DE LA INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD PARA FAVORECER INTERESES PARTICULARES	Preventivo	Realizar fichas de viabilidad de acuerdo a las necesidades reales establecidas en el plan anual de adquisiciones. Evaluar la necesidad de control de acceso remoto de los usuarios registrados en los sistemas, para ser autorizado.	NA														
2			POSIBILIDAD DE INVERTIR EN BIENES Y SERVICIOS QUE NO SE NECESITEN EN LA ENTIDAD PARA BENEFICIO PROPIO O DE TERCEROS.	Preventivo	Realizar fichas de viabilidad de acuerdo a las necesidades reales establecidas en el plan anual de adquisiciones. Establecer un plan anual de adquisiciones concreto y justificado. Sensibilizar constantemente acerca de la importancia de denunciar en caso de que se presenten presiones indebidas al interior del proceso.	NA														

Riesgos de Corrupción	PROCESO		RIESGO	Control		Indicador	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsa		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigació		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es	
				Tipo de control	Actividad de control		No tiene controles	SI	NO	No tiene controle	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
1	CONTROL Y EVALUACIÓN	Comtrol y Evaluación	OMISIÓN INTENCIONAL DE POSIBLES ACTOS DE CORRUPCIÓN O IRREGULARIDADES ADMINISTRATIVAS	Preventivo	El Coordinador del GIT Control Interno realizará inducción cada vez que ingrese un auditor al GIT y entregará el código de ética y estatuto de la oficina de control Interno, con la finalidad de concientizar los principios y valores internos que como auditor debe cumplir, información que se enviará por correo electrónico. En caso de la no observancia de estos, se hace efectivo el cumplimiento de las claúsulas contractuales o se iniciaran las acciones disciplinarias de conformidad con el código único disciplinario.	N/A														El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó: 1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas. 2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana” los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.
					Dos auditores asignados, realizarán capacitación una vez al año sobre delitos contra la administración pública y el código disciplinario, en relación con faltas y sanciones que implican las mismas, con la finalidad de concientizar sobre las implicaciones legales en caso de alteración indebida de los informes; la cual quedará soportada en la ayuda de memoria. En caso de la no observancia de estos, se hace efectivo el cumplimiento de las claúsulas contractuales o se iniciaran las acciones disciplinarias de conformidad con el código único disciplinario.														
2			MANIPULACIÓN DE INFORMES	Preventivo	El Coordinador del GIT Control Interno realizará inducción cada vez que ingrese un auditor al GIT y entregará el código de ética y estatuto de la oficina de control Interno, con la finalidad de concientizar los principios y valores internos que como auditor debe cumplir, información que se enviará por correo electrónico. En caso de la no observancia de estos, se hace efectivo el cumplimiento de las claúsulas contractuales o se iniciaran las acciones disciplinarias de conformidad con el código único disciplinario.	N/A													
					Dos auditores asignados, realizarán capacitación una vez al año sobre delitos contra la administración pública y el código disciplinario, en relación con faltas y sanciones que implican las mismas, con la finalidad de concientizar sobre las implicaciones legales en caso de alteración indebida de los informes; la cual quedará soportada en la ayuda de memoria. En caso de la no observancia de estos, se hace efectivo el cumplimiento de las claúsulas contractuales o se iniciaran las acciones disciplinarias de conformidad con el código único disciplinario.														

Riesgos de Corrupción	PROCESO		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 controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO
1	PLANEACIÓN INTEGRAL	Estratégico	POSIBILIDAD DE RECIBIR O SOLICITAR DÁDIVAS O BENEFICIOS A NOMBRE PROPIO O DE TERCEROS A CAMBIO DE INFORMACIÓN DE LA CGN	El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó: 1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas. 2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana" los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.								
1	COMUNICACIÓN PÚBLICA		ALTERACIÓN DE LA INFORMACIÓN										

Riesgos de Corrupción	PROCESO		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 controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO
1	NORMALIZACIÓN Y ACTUALIZACIÓN CONTABLE	Misional	POSIBILIDAD DE RECIBIR O SOLICITAR DÁDIVAS O BENEFICIOS A NOMBRE PROPIO O DE TERCEROS A CAMBIO DE INFORMACIÓN DE LA CGN	El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó: 1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas. 2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana" los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.								
1	CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN		TRÁFICO DE INFLUENCIAS EN LA EXPEDICIÓN DE CERTIFICACIONES Y RECIBO DE INFORMACIÓN CONTABLE										
1	CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN		SOBORNO PARA NO REALIZAR REQUERIMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA CGN										

Riesgos de Corrupción	PROCESO		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 controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO
1	GESTIÓN HUMANA	Apoyo	POSIBILIDAD DE FAVORECER INTERESES PARTICULARES AL MODIFICAR EL MANUAL DE FUNCIONES	El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó: 1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas. 2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana” los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.								
1	GESTIÓN ADMINISTRATIVA		DIRECCIONAMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS PARA FAVORECER A TERCEROS										
1	GESTIÓN JURÍDICA		INTERVENCIÓN EN UNA DECISIÓN O CONCEPTO JURÍDICO PARA BENEFICIO PROPIO O DE UN TERCERO										
1	GESTIÓN TICS		UTILIZACIÓN INAPROPIADA DE LA INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD PARA FAVORECER INTERESES PARTICULARES										
2			POSIBILIDAD DE INVERTIR EN BIENES Y SERVICIOS QUE NO SE NECESITEN EN LA ENTIDAD PARA BENEFICIO PROPIO O DE TERCEROS.										

Riesgos de Corrupción	PROCESO		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 controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO
1	CONTROL Y EVALUACIÓN	Comtrol y Evaluación	OMISIÓN INTENCIONAL DE POSIBLES ACTOS DE CORRUPCIÓN O IRREGULARIDADES ADMINISTRATIVAS	El GIT de Control Interno en el tercer cuatrimestre del año 2019, para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó: 1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2019, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas. 2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2020, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2020 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2020, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la gestión de los riesgos la CGN en cabeza del GIT de Planeación y de acuerdo con el cronograma aprobado en Comité de Gestión y Desempeño Institucional, efectuó mesas de trabajo con todos los procesos, cuyo objetivo fué analizar y actualizar los riesgos de Gestión y Corrupción, posteriormente fueron remitidos los mapas para revisión antes de ser aprobados En la sesión del 18 de diciembre del Comité de Gestión y Desempeño Institucional, el GIT de Planeación presentó el informe de análisis y posibles cambios los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó el 13 de enero del 2020, en el link de "servicio al ciudadano/Mecanismos de participación ciudadana” los mapas de Riesgos (Corrupción, Proceso y Gestión institucional), invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.								
2			MANIPULACIÓN DE INFORMES										