

## FORMATO DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN

**Responsable** Dennis Downs Livingston

No	Mapa de Riesgo de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los Controles	Acciones Adelantadas	Observaciones Oficina de Control Interno
1	No diligenciar los formatos de impedimentos	Afectación a los principios de auditoría	Diligenciamiento completo de los formatos de impedimentos	24/01/2022	28/01/2022	100%	Los formatos de impedimento son parte de los papeles de trabajo a diligenciar según la GAT versión 2.1, para las 23 auditorías terminadas a corte de diciembre, fueron debidamente diligenciados los formatos de los funcionarios que hicieron parte de los equipos auditores de todos los procesos adelantados.	Se verifican 23 formatos de impedimentos diligenciados de un muestra de 5 carpetas de auditorías.

No	Mapa de Riesgo de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los Controles	Acciones Adelantadas	Observaciones Oficina de Control Interno
2	Deficiencias en el control, seguimiento o monitoreo	Permitir el vencimiento de términos en los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo y en consecuencia afectar el resarcimiento del daño	Realizar seguimiento trimestral al cumplimiento de los términos en las actuaciones que se conozcan en Segunda Instancia y Grado de Consulta	24/01/2022	28/01/2022	N/A	Realizado el seguimiento correspondiente, se pudo determinar que durante el cuatrimestre no hubo trámite de proceso en segunda instancia y Grado de Consulta, consta en acta.	Revisado una muestra de 76 expedientes de procesos de responsabilidad ordinaria, de un universo de 361 expedientes en tramite al corte de 2022, se constata que no existen segunda instancia y Grado de Consulta.
3	Trafico de influencias	Decisiones contrarias a la ley que evitan establecer la responsabilidad fiscal y/o hacer efectivo el resarcimiento, en beneficio de un tercero	Realizar seguimiento trimestral a los PRF en especial a los que tienen más de cuatro (4) años de iniciados, al comienzo del trimestre	24/01/2022	28/01/2022	100%	La revisión trimestral de los procesos de Responsabilidad fiscal, fue realizada, para verificar la posible ocurrencia de la prescripción de los mismos. Se evidencia en el acta correspondiente.	Revisado una muestra de 102 expedientes de procesos de responsabilidad ordinaria al corte de 2022, se identifican 18 proceso con fecha de prescripción del 2022 o sea que prescriben en el 2024 y uno con riesgo de prescripción del 2021, es decir que prescribe el este año 2023. es remendable revisa la valoración del nivel de riesgo y los control del mismo dado que se observa mayor propensión a la materialización del riesgo.

No	Mapa de Riesgo de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los Controles	Acciones Adelantadas	Observaciones Oficina de Control Interno
4	Manipulación de requisitos	Celebración indebida de Contrato	Aplicación de lista de verificación de requisitos para las diferentes modalidades de contratación.	24/01/2022	28/01/2022	100%	1. Se aplicó la lista de verificación de requisitos para todas las diferentes modalidades de contratación	Se evidenció en los expedientes de los contratos celebrados en el periodo objeto de análisis que en el 100% de ellos se cumple con la lista de verificación de requisitos, que permite concluir la verificación de los requisitos exigidos para las diferentes modalidades de contratación.
5	Manipulación de requisitos	Disposiciones establecidas en los pliegos de condiciones que permiten a los participantes direccionar los procesos hacia un grupo en particular	Establecer estrategias de solidez en la etapa de planeación mediante el fortalecimiento de la elaboración de estudios de mercado a través de la pluralidad de Proveedores que participen en el mismo, de acuerdo con las características del bien y/o servicio que se pretende adquirir.	24/01/2022	28/01/2022	100%	Para cada proceso de contratación se realizó el estudio identificando todos los posibles proveedores de los bienes o servicios a contratar mediante cotizaciones o SECOP	En SECOP II se verifica 10 de 10 contrato entre mínima cuantía y licitación pública ejecutado en 2022, cuyos estudios previos continua la referencia a las cotizaciones solicitadas.

Fecha: A 31 de diciembre de 2022





