

FORMATO DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN

Responsable Solymer Pomare Gordon

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	14/01/2021	29/01/2021	40%	Los formatos de impedimentos se exigen en los memorandos de asignación y se vienen diligenciando en cada proceso auditor como uno de los lineamientos de la GAT. En el periodo de mayo a agosto se han comunicado cuatro (04) memorandos correspondiente al mismo numero de auditorias de cumplimiento de los cuales dos han culminado su ejecución y otras dos han iniciado su ejecución para completar el total de nueve (09) auditorias programadas en la vigencia. programadas.	<p>Se verificó en los expedientes de las cuatro (04) auditorias de cumplimiento iniciados en el período objeto de análisis, que reposan los formatos de impedimentos debidamente diligenciados. Con lo cual se determina un cumplimiento en éste cuatrimestre del 45% y del 100% respecto al total de auditorias programadas.</p> <p>Una vez realizada la evaluación de la efectividad del control, de acuerdo con los criterios establecidos, se obtuvo un resultado del 40%.</p> <p>Se recomienda revisión de la periodicidad establecida para la verificación del control, con el fin de que ayude a prevenir la mitigación del riesgo o a detectar su materialización de manera oportuna.</p>
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	14/01/2021	29/01/2021	95%	Fue realizado el seguimiento trimestral al cumplimiento de los términos en las actuaciones que se conocen en Segunda Instancia y Grado de Consulta, verificado en las resoluciones	<p>Se evidencia bitacora donde se realiza control permanente de los términos en los procesos de RF y en los archivos de la Dependencia responsable, reposa documento donde se evidencia el seguimiento trimestral al cumplimiento de los terminos en las actuaciones.</p> <p>A la fecha de evaluación La oficina de Control Interno evidencia seguimiento trimestral con corte a 30 de junio de 2021, realizado por la Dependencia responsable.</p>

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
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.	14/01/2021	29/01/2021	85%	Se realizó el seguimiento trimestral a los PRF en especial a los que tienen más de cuatro (4) años de iniciados, al comienzo del trimestre. Se refleja en la relación de procesos. Vigencia 2021.	La oficina de Control Interno, evidencia en seguimiento realizado, bitacora donde se realiza control permanente y en los archivos de la Dependencia responsable reposa documento donde se hace el analisis trimestral de cumplimiento de acciones definidas, el cual de acuerdo con la periodicidad establecida reporta un avance del 50% de cumplimiento de la acción de control definido. Analizada la efectividad del control de acuerdo a los criterios establecido, se alcanzó un 85% de efectividad del mismo.
4	Falta de consulta oportuna de la información patrimonial de los presuntos responsables fiscales y/o ejecutados	No decretar o no hacerlo en oportunidad, las medidas cautelares dentro de los procesos de cobro coactivo.	Decretar las medidas cautelares sobre los bienes identificados a más tardar al momento de proferir la imputación en los PRF	14/01/2021	29/01/2021	30%	No se han decretado medidas cautelares pero se ha continuado con la búsqueda de bienes durante el periodo, se evidencia en los oficios enviados.	No se pudo verificar el cumplimiento de la acción propuesta, toda vez que, durante el periodo evaluado no se decretaron medidas cautelares, ya que no se han encontrado bienes. Se mantiene el resultado de valoración de la efectividad del control el cual arrojó un 30%. Se recomienda corregir en el Mapa de Riesgo Institucional 2021, el cual incluye los Riesgos de Corrupción, el nombre del proceso de Jurisdicción Coactiva, por el de Cobro Coactivo, atendiendo lo definido dentro de la caracterización del proceso adoptado en la Entidad.

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
5	Manipulación de requisitos	Celebración indebida de Contrato	Cumplimiento de lista de verificación de requisitos para las diferentes modalidades de contratación.	14/01/2021	29/01/2021	55%	Para todos los contratos se verificó el cumplimiento de los requisitos mediante lista de chequeo	Se evidenció en los 4 expedientes de los contratos celebrados durante el período objeto de análisis que en el 100% de ellos se cumple con la lista de verificación de requisitos, q Analizada la efectividad del control, de acuerdo con los criterios de evaluación de controles establecidos por la Entidad, un porcentaje del 55% de efectividad.
6	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.	14/01/2021	29/01/2021	85%	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	Realizada la verificación por parte de la Oficina de Control Interno, se evidencia en el 100% de los estudios de mercado evaluada, que se identificó pluralidad de proveedores de acuerdo con las características del bien o servicio que se pretende adquirir. Realizado el análisis de la efectividad del control, se determinó un 85% de efectividad.

Fecha: A 31 de agosto de 2021

