

## 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	85%	Los formatos de impedimento son parte de los papeles de trabajo a diligenciar según la GAT version 2.1, para las cuatro (4) auditorias con corte a 30 de abril ( dos (2) terminadas y dos (2) iniciadas) de las veinte (20) programadas han sido diligenciados los formatos de impedimentos y corresponden a auditorias financieras y de gestión a la gobernacion, a la asamblea Departamental, a la Alcaldía Municipal y a Aguas de San Andrés, S.A E.S.P, vigencia 2021. El formato forma parte del expediente.	La oficina de Control Interno verificó que en los cuatro (4) procesos (dos (2) terminados y (2) iniciados) de los veinte (20) programados, reposan los formatos de impedimentos debidamente diligenciados. Con lo cual se determina un cumplimiento del 20% respecto al total de auditorias programadas.  Una vez realizada la evaluación de la efectividad del control, de acuerdo con los criterios establecidos, se obtuvo un resultado del 85%.

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	33%	Se realizo seguimiento y se puede determinar que durante el trimestre correspondiente al presente informe no hubo trámite de proceso en segunda instancia y Grado de Consulta, consta en acta.	No se pudo verificar el cumplimiento de la accion propuesta, toda vez que, durante el periodo evaluado no se realizaron tramites de procesos en segunda instancia y grado de consulta. Se mantiene el resultado de valoración de la efectividad del control el cual arrojó un 33%.

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	75%	Se realizó revisión trimestral ( enero, febrero, marzo), de los procesos, de Responsabilidad Fiscal con el fin de verificar la posible ocurrencia de la prescripción de los mismos. Se evidencia en acta.	Se evidencia en seguimiento realizado a 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 33% de cumplimiento de la acción de control establecida.  Analizada la efectividad del control de acuerdo a los criterios establecido, se alcanzó un 75% de efectividad del mismo.
4	Falta de consulta oportuna de la informacion 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	24/01/2022	28/01/2022	40%	Se realizó búsqueda trimestral de bienes, (enero, febrero, marzo) de los presuntos responsables fiscales, en relación con los procesos de RF, con el fin de decretar las respectivas medidas cautelares, en los cuales fueron proferidos autos de imputación de Responsabilidad fiscal. Se evidencia en la respectiva carpeta de Búsqueda de Bienes.	Se evidencia en seguimiento realizado a la carpeta de busqueda de bienes correspondiente al primer trimestre de 2022, que se decretaron medidas cautelares sobre los bienes identificados en el momento de proferir la imputacion en los procesos de Responsabilidad Fiscal, el cual de acuerdo con la periodicidad establecida reporta un avance del 33% de cumplimiento de la acción de control establecida.  Analizada la efectividad del control de acuerdo a los criterios establecido, se alcanzó un 40% de efectividad del mismo.

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	Manipulacion de requisitos	Celebracion indebida de Contrato	Aplicación de lista de verificación de requisitos para las diferentes modalidades de contratación.	24/01/2022	28/01/2022	85%	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.  Analizada la efectividad del control se evidencia un porcentaje del 85%.

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.	24/01/2022	28/01/2022	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.	Se evidenció en el 100% de los estudios de mercado, evaluados en muestra aleatoria seleccionada, 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 30 de abril de 2022