

Identificación Del Riesgo			Diseño del Control						Evaluación de efectividad de controles				Seguimiento			
Proceso	Riesgo	Causa	Controles	PROPÓSITO DEL CONTROL	MANEOJO DE DESVIACIONES DEL CONTROL	TIENE UN RESPONSABLE CLARAMENTE IDENTIFICADO?	¿DONDE ESTÁ DOCUMENTADO EL CONTROL?	¿TIENE ESTABLECIDA LA PERIODICIDAD Y ES OPORTUNA PARA PREVENIR LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	CLASE DE CONTROL (HERRAMIENTA SOPORTE)	¿EL CONTROL ES APLICADO?	¿SE ENCUENTRA EVIDENCIA DEL CONTROL?	¿EL CONTROL EVITA LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS (POR MATERIALIZACIÓN O CONTROLES EN IMPLEMENTACIÓN)	OBSERVACIONES DE LA OCI ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OCI DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES
Gestión Jurídica	RCG03. Generar un concepto jurídico y/o acto administrativo por parte de un(a) colaborador(a) a favor de un tercero.	*Manipulación de información *Tráfico de influencias *Dilación en la expedición del concepto y/o acto administrativo. *Presiones externas a favor de un superior *Abuso de poder * Influencia de un tercero para obtener un concepto jurídico y/o acto administrativo a favor.	CGJ03. Verificar en la cabina de elaboración, revisión y firma por parte de la Oficina Asesora Jurídica.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GU-TIC-PR-003 Procedimiento Expedición de conceptos jurídicos	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Alinear los riesgos y controles, publicados en la matriz de riesgos de corrupción con los de la matriz de riesgos propia del proceso	Se revisaron a cabo las observaciones. Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión Jurídica	RCG03. Pérdida o alteración de documentos relevantes dentro de los procesos en donde se encuentran comprendidos intereses de la entidad por parte de un(a) colaborador(a) en favorecimiento propio o de un tercero.	*Conflicto de intereses de los abogados a cargo de los procesos judiciales. *Tráfico de influencias *Intimidación del servidor público *Abuso de poder	CGJ03. Remisión inmediata de los documentos de cada expediente con la respectiva TPD a fecha-preso resuelto y subsecuente, a través de los formatos del MGC respectivos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GOO-TIC-PR-011 Recepción de documentos GOO-TIC-CD-001 Proceso de Gestión documental	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Alinear los riesgos y controles, publicados en la matriz de riesgos de corrupción con los de la matriz de riesgos propia del proceso Se sugiere aclarar que la remisión se aplica de forma inmediata para prevenir la pérdida de los documentos.	Se revisaron a cabo las observaciones. Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión Jurídica	RCG03. Posibilidad de usar indbidamente la información de la base de datos de sobre custodia por parte de un(a) colaborador(a) en favorecimiento propio o de un tercero.	*Obtención de datos *Tráfico de influencias *Presiones externas o de un superior. *Abuso de poder	CGJ03. Validar la restitución en los perfles de acceso a la base de datos	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Gestión de acceso a recursos TI (Gestión de TI)	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se dio cumplimiento a las observaciones del periodo anterior Se requiere ajustar las actividades de la ejecución del control	Se revisaron a cabo las observaciones. Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión Jurídica			CGJ03. Revisar y hacer Seguimiento manual a las actividades y ejecución de los abogados contratados	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GCC-TIC-PR-004 Supervisión	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	CONTROL NUEVO
Gestión Jurídica	RCG04. resultado de dineros de forma física por parte de los abogados de la Oficina Jurídica para favorecimiento propio o de un tercero	Debido al contacto que tiene el abogado de la oficina jurídica con los representantes legales de las empresas en aras de persuadir el pago, pueden existir insinuaciones para recibir dinero en efectivo o puede haber compromisos de parte de los abogados que con impropiedades como ofrecer reducciones a las deudas, condonación de intereses y toda entrega a quedarse con los dineros que deben ser consignados a ordenes del Fondo / Minc.	CGJ03. Verificación de acuerdos de pago por parte del coordinador y confirmación del pago por parte del proceso de Gestión financiera	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento 4 GU-TIC-PR-004 Cobro Coactivo de Obligaciones	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Durante la actualización de la matriz de riesgos del proceso se eliminó el control
Gestión Jurídica			CGJ03. Revisión y seguimiento de los procesos teniendo en cuenta los criterios de orden de creación y cuantía de la obligación	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento 4 GU-TIC-PR-004 Cobro Coactivo de Obligaciones	OPORTUNO	MANUAL	0	1	1	DEFICIENTE APLICACIÓN	El riesgo no se ha materializado	N.A.	CONTROL NUEVO El control no alcanza a ejecutarse con la periodicidad definida
Gestión Jurídica			CGJ03. Validar la restitución en los perfles de acceso a la base de datos	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Gestión de acceso a recursos TI (Gestión de TI)	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se dio cumplimiento a las observaciones del periodo anterior Se requiere ajustar las actividades de la ejecución del control
Gestión Jurídica			CGJ03. Revisar y hacer Seguimiento manual a las actividades y ejecución de los abogados contratados	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GCC-TIC-PR-004 Supervisión	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se requiere revisar la correspondencia del control de acuerdo a las actividades y desviaciones de la matriz de riesgos del proceso	Se revisaron a cabo las observaciones. Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Fortalecimiento Organizacional	RCM01. Establecer la documentación incompleta de las actividades que realizan los procesos para obtener un beneficio particular	La actualización constante por temas legales o políticos en las operaciones de la entidad, genera que solo el líder y sus allegados conozcan de primera mano las actualizaciones a realizar	OMGA. Verificar la existencia de puntos de control y puntos de decisión en los documentos que lo requieren, de acuerdo al manual Normas Fundamentales	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Manual de Norma Fundamental	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se recomienda fortalecer el detalle de la documentación del control
Fortalecimiento Organizacional			DM01. Validar el diseño y ejecución de estrategias pertinentes y oportunas para la apropiación del MGC.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Teniendo en cuenta que durante cada vigencia el proceso de Fortalecimiento Organizacional realiza diferentes actividades orientadas al fortalecimiento del MGC, se quiere ajustar la periodicidad a una con mayor frecuencia ya que la actual indica "por lo menos una vez al año".

Identificación Del Riesgo			Diseño del Control						Evaluación de efectividad de controles				Seguimiento			
Proceso	Riesgo	Causa	Controles	PROPOSITO DEL CONTROL	MANDEO DE DESVIACIONES DEL CONTROL	TIENE UN RESPONSABLE CLARAMENTE DEFINIDO?	¿DONDE ESTÁ DOCUMENTADO EL CONTROL?	TIENE ESTABLECIDA LA PERIODICIDAD Y ES OPORTUNA PARA PREVENIR LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	CLASE DE CONTROL (HERRAMIENTA SOPORTE)	EL CONTROL ES APLICADO?	SE ENCUENTRA EVIDENCIA DEL CONTROL?	EL CONTROL EVITA LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS (POR MATERIALIZACIÓN O CONTROLES EN IMPLEMENTACIÓN)	OBSERVACIONES DE LA OCI ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OCI DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES
Fortalecimiento Organizacional			CM01. Validar el diseño y ejecución de estrategias, planes y oportunas para la apropiación del MGS.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Teniendo en cuenta que durante cada vigencia el proceso de Fortalecimiento Organizacional realiza diferentes actividades orientadas al fortalecimiento del MGS, se sigue dando la prioridad a una con mayor frecuencia ya que la actual "idea" por lo menos una vez al año".	Se ajustó el control. Se ejecutaron las observaciones. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Fortalecimiento Organizacional	RCM02 Alterar o ocultar la información real del desarrollo de los procesos o el cumplimiento de metas en favorecimiento propio o de un servidor en particular	La información de gestión y resultados de los procesos no se registra en tiempo real, la información se actualiza en un documento digital, que no corresponde a la versión aprobada.	CM03. Revisar y administrar la información de los procesos en la herramienta SIMG por parte de la Oficina de Planeación y Estudios Económicos, previo conocimiento y/o visto bueno del Grupo de Transformación Organizacional a cada una de las solicitudes realizadas.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Especificar la periodicidad o etapas en la cual se aplica el control	Se ajustaron las observaciones Se sugiere enmarcar el riesgo RCM02 teniendo la documentación respaldada de las actividades que realicen los procesos para obtener un beneficio particular, con el que guarda relación
Gestión de Información Sectorial	RCG01 Alteración de la información durante la validación o la publicación oficial de las cifras por parte de un(los) funcionario (s) del proceso en beneficio propio o de un tercero	Interés de desviar la información hacia un particular Datos que favorecen al sector Beneficio económico	CG01. Revisar y validar las cifras reportadas en el boletín previa consultación oficial	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento elaboración del informe del sector TIC G05-TIC-PR-001	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se recomienda agregar a este riesgo el control ("CG07. Revisión y aprobación de los boletines sectoriales por parte de la Asesoría del Despacho de la Ministra previa a su publicación por la OTI"), ya que permite que antes de realizar la publicación del respectivo boletín se obtenga el visto bueno y aprobación por parte del Despacho de la Ministra, lo cual contribuye a prevenir el riesgo.	Durante la actualización de la matriz de riesgos del proceso se eliminó el control al cual se refiere la observación dado que la revisión es únicamente de forma. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Información Sectorial			CG01. Revisar y validar las cifras reportadas en el boletín previa consultación oficial	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento elaboración del informe del sector TIC G05-TIC-PR-001	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	Alinear la definición del riesgo de la matriz de riesgos del proceso con la aplicación del mapa de riesgos de corrupción ya que difieren.	
Gestión de Información Sectorial	RCG02. Brindar información privilegiada sobre la publicación oficial de las cifras a un operador por parte de un(los) funcionario (s) del proceso para su beneficio o de un tercero	Alteración de la información durante la validación o publicación oficial de las cifras Intereses particulares de la persona que maneja la información en beneficio del operador Beneficio económico	CG05. Apoyo a través de un punto de contacto de atención a Proveedores de Redes y Servicios	NO ES UN CONTROL	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento elaboración del informe del sector TIC G05-TIC-PR-001	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	Se generó el control CG07. Revisión y Aprobación de los boletines sectoriales por parte de la Asesoría del Despacho de la Ministra previa a su publicación por la OTI, no obstante dicho control contribuye a la verificación de la información de manera previa a su publicación, pero no a evitar el riesgo de fuga de información de manera previa a la publicación, por lo cual se mantiene la observación. (ver ejemplo diseño de control Guía de Riesgos DAFP V.4)	Durante la actualización de la matriz de riesgos del proceso se eliminó el riesgo, dado que la información es pública y por eso se eliminó a través de Colombia TIC.
Gestión de Información Sectorial			CG07. Revisión y Aprobación de los boletines sectoriales por parte de la Asesoría del Despacho de la Ministra previa a la publicación por la OTI	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento elaboración del informe del sector TIC G05-TIC-PR-001	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	Alinear la definición del riesgo de la matriz de riesgos del proceso con la definición del mapa de riesgos de corrupción ya que difieren.	
Gestión de Información Sectorial			CG04. Confirmación de las cifras con la fuente y revisión de la calidad de la información generada dentro del grupo encargado de la generación de los cuadros de salida	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento elaboración del informe del sector TIC G05-TIC-PR-001	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	Alinear la definición del riesgo de la matriz de riesgos del proceso con la definición del mapa de riesgos de corrupción ya que difieren.	
Gestión Internacional	RCG01. Alteración de la información de la agenda sin la debida justificación por parte de un(los) colaborador (es) del proceso para el beneficio propio o de un tercero	*Por interés particular, para beneficio propio o de un tercero. *Asunción de controles y mecanismos de seguimiento a la aprobación *Rotación del personal o cambio de administración	CG03. Verificar la autorización oficial por parte del Director (Comité de Agenda y del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República a los posibles connotados	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	G04-TIC-PR-001 Agenda Internacional	OPORTUNA	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión Internacional			CG02. Revisar y actualizar la información digital del proceso a través de una herramienta tecnológica	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO	OPORTUNA	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión del Talento Humano	RC01H. Ocultar o eliminar piezas procesales de un expediente	*Ocultar o eliminar piezas procesales de un expediente *Influencia o presión por parte del investigado al servidor que tiene a cargo el caso *Presiones externas o de un superior jerárquico *Manipulación de evidencias y testigos	CG06. Ser cumplimentada la cadena de revisión de la proposición y de los bits.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Se encuentra definido en el manual del procedimiento de investigación disciplinaria G16-TIC-PR-017 versión 3	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se ejecutaron las recomendaciones. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión del Talento Humano	RC02H. Violación de personal sin los requisitos para el cargo en beneficio propio o de un tercero	*Análisis inadecuado e incompleto de los aspirantes Presentación de soporte falso o adulterados	CG09. Análisis de las hojas de vida para verificación de requisitos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	G16-TIC-PR-001 Ingreso de los Funcionarios de Libre Nombramiento y Remoción	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión del Talento Humano	RC03H. Manipular las certificaciones laborales para beneficio particular o de un tercero	*Subornos *Presiones externas o internas	CG10. Revisar acta administrativo de notificación, el acta de posesión y el manual de funciones por parte del Comandante.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	G16-TIC-CD-001 carta descriptiva Gestión del Talento Humano	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión del Talento Humano	RC04H. Entrega del beneficio de inclusión en MGS a los servidores y/o beneficiarios sin el cumplimiento de los requisitos establecidos en beneficio propio o de un tercero.	*Débiles controles sobre el cumplimiento de los requisitos *No utilización de las fuentes de consulta disponible	CG11. Verificar que los beneficiarios cumplan con los requisitos establecidos en el plan MGS	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Se encuentra definido en el instructivo validación de beneficiarios del Plan Modular MGS ubicado en INDIVIDUOS bajo el código G16-TIC-IN-003	OPORTUNO	MIXTO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión del Talento Humano	RC05H. Registro indebido en el Cargo en el sistema de certificación electrónica de tiempo laborable CETL por parte de un colaborador del proceso en beneficio de un tercero.	*Subornos *Presiones externas o manipulaciones de Datos	CG14. Revisión y aprobación de la laboral laboral en CETL.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	G16-TIC-CD-001 carta descriptiva Gestión del Talento Humano	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	RIESGO NUEVO
Gestión del Talento Humano	RC06H. Inadecuada imputación de recursos a favor de un entidad deudora del proceso para favorecimiento de un tercero	*Subornos *Presiones externas o temas *Débiles controles sobre el cumplimiento de los requisitos *No utilización de las fuentes de consulta disponible	CG15. Verificar y formular debidamente el registro del recurso a una entidad deudora de recursos	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	G16-TIC-CD-001 carta descriptiva Gestión del Talento Humano	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	RIESGO NUEVO

SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN - OFICINA DE CONTROL INTERNO

PERIODO : 1 de septiembre a 31 de diciembre de 2019

Identificación Del Riesgo				Diseño del Control						Evaluación de efectividad de controles				Seguimiento		
Proceso	Riesgo	Causa	Controles	PROPÓSITO DEL CONTROL	MANDEO DE DESVIACIONES DEL CONTROL	TIENE UN RESPONSABLE CLARAMENTE DEFINIDO?	¿DONDE ESTÁ DOCUMENTADO EL CONTROL?	¿TIENE ESTABLECIDA LA PERIODICIDAD Y ES OPORTUNA PARA PREVENIR LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	CLASE DE CONTROL (HERRAMIENTA SOPORTE)	EL CONTROL ES APLICADO?	¿SE ENCUENTRA EVIDENCIA DEL CONTROL?	¿EL CONTROL EVITA LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS (POR MATERIALIZACIÓN O CONTROLES EN IMPLEMENTACIÓN)	OBSERVACIONES DE LA OCI ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OCI DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES
Gestión del Talento Humano	RC07H? Alteración de la información en la nómina de pagos, inadvertidamente por parte de un servidor del proceso para favorecimiento de un tercero	* Sistema "Plataforma sistema o temas" * Deltas sensibles sobre el cumplimiento de los requisitos * No utilización de las fuentes de consulta disponible	OC07H. Revisar a ingresar las novedades agregadas a la nómina de auditoría de nómina pagadas para el mes de novedades	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	07H-TIC-CD-001 carta descriptiva Gestión del Talento Humano	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	RIESGO NUEVO
Gestión del Talento Humano			OC07H. Revisar a persona	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	07H-TIC-CD-001 carta descriptiva Gestión del Talento Humano	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	RIESGO NUEVO
Evaluación y Aprobación al Control de la Gestión			EAC1C. Revisar preliminarmente los informes de auditoría por parte del líder del área	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	EAC-TIC-PR-005 Auditoría Interna de Gestión	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	No fue posible evaluar la aplicación del control en el periodo dado que no se han ejecutado auditorías internas en dicho lapso.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Evaluación y Aprobación al Control de la Gestión	RC0AC1 Influencia en las auditorías por fuentes externas y manipulación indebida de información analizada por la Oficina de Control Interno, para el favorecimiento propio o de un tercero.	* Omisión de inconsistencias significativas durante el proceso de auditoría * Falta de revisión de los informes * Generación de hallazgos, no soportados en evidencia objetiva * No reportar el conflicto de intereses para la realización de una auditoría	EAC1C. Consultar y aprobar el Programa Anual de Auditorías de acuerdo a la normatividad que emana el equipo de la Oficina de Control Interno.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	EAC-TIC-PR-005 Auditoría Interna de Gestión	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se definió el responsable de acuerdo a la observación del periodo anterior. Se recomienda alinear el control con los roles de la OCI actualizados. Se recomienda complementar el control de forma que se incluya la verificación o aprobación del Plan, no solo su construcción	Se ajustó el control Se llevaron a cabo las observaciones El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Evaluación y Aprobación al Control de la Gestión			EAC1B. Discipulización del formato de Impedimentos del Auditor Interno	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	EAC-TIC-PR-005 Auditoría Interna de Gestión	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	CONTROL NUEVO
Evaluación y Aprobación al Control de la Gestión			EAC17. Evaluar la calidad del servicio de la Auditoría y de la Asesoría.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	EAC-TIC-PR-005 Auditoría Interna de Gestión	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Durante la actualización de la matriz de riesgos se eliminó este control
Gestión de Atención a Grupos de Interés	RCAG1? Ocultar, modificar, desdibujar o recibir información recibida, por parte de un(s) colaborador(es) para beneficio propio o de un tercero.	Presión por parte de un tercero Intereses personales de los servidores del grupo de Fortalecimiento con los grupos interés Amiguismo / clientelismo	CAG11. Verificar diariamente los radiadores con imágenes	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	AG1-TIC-PR-003 Gestión de Atención a PQRSJ y Trámites	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se unificaron los riesgos de acuerdo a la observación del periodo anterior. Se recomienda ampliar el detalle de la documentación del control y el manejo de las desviaciones, por ejemplo cuando se detectan omisiones o duplicidad en los registros, en el procedimiento correspondiente.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Atención a Grupos de Interés		Presión por parte de un grupo de interés específico	CAG13. Verificar la restricción de los permisos a los radiadores para modificar documentos entrantes a la entidad.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	AG1-TIC-PR-003 Gestión de Atención a PQRSJ y Trámites	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se recomienda suprimir el usuario genérico "Usuario PQRSJ", que cuenta con permisos de administrador en el sistema para evitar su utilización con fines fraudulentos.	No es posible ejecutar la observación por la funcionalidad del sistema. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
I+D+i			CD1. Evaluación de los resultados en cada etapa con respecto a las características del proyecto y/o iniciativa	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	ID1-TIC-CD-005 CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNA	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	No fue posible evaluar la aplicación y efectividad del control ya que el proceso se encuentra en suspensión por la reestructuración de sus etapas, según se aprobó en el Comité MIG No. 31	No fue posible evaluar la aplicación y efectividad del control ya que el proceso se encuentra en suspensión por la reestructuración de sus etapas, según se aprobó en el Comité MIG No. 31
I+D+i	RC01I. Ejecución de proyectos de I+D+i con intervención de un(s) funcionario (s) del proceso para beneficio propio o de un particular.	Manipulación de la identificación de la problemática o necesidades nacionales Manipulación de las decisiones en beneficio de un tercero Imposición de intereses particulares para el beneficio de los grupos de interés	ID111. En las instancias de aprobación del proyecto se realiza la verificación correspondiente (Verificar el cumplimiento de las características del proyecto y/o iniciativa)	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	ID1-TIC-CD-001 CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNA	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	No fue posible evaluar la aplicación y efectividad del control ya que el proceso se encuentra en suspensión por la reestructuración de sus etapas, según se aprobó en el Comité MIG No. 31	No fue posible evaluar la aplicación y efectividad del control ya que el proceso se encuentra en suspensión por la reestructuración de sus etapas, según se aprobó en el Comité MIG No. 31
I+D+i			CD12. Aplicar el proceso de selección objetiva de I+D+i para la selección de proyectos.	PREVENIR	NO ESTÁ DEFINIDO	SI	ID1-TIC-CD-005 CARTA DESCRIPTIVA	NO TIENE CORRECTAMENTE DEFINIDA	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	Se encuentra pendiente la actualización de la matriz de riesgos del proceso, incluyendo el ajuste de las desviaciones y de la periodicidad del control. No fue posible evaluar la aplicación y efectividad del control ya que el proceso se encuentra en suspensión por la reestructuración de sus etapas, según se aprobó en el Comité MIG No. 31	Durante la actualización de la matriz de riesgos del proceso se eliminó el control, se recomienda mantenerlo ya que aporta a la objetividad de la selección de proyectos controlado y evitar su ejecución por algún interés particular.

Identificación Del Riesgo			Diseño del Control						Evaluación de efectividad de controles				Seguimiento			
Proceso	Riesgo	Causa	Controles	PROPOSITO DEL CONTROL	MANDEO DE DESVIACIONES DEL CONTROL	TIENE UN RESPONSABLE CLARAMENTE (RESPONSABLE?)	¿DONDE ESTÁ DOCUMENTADO EL CONTROL?	TIENE ESTABLECIDA LA PERIODICIDAD Y ES OPORTUNA PARA PREVENIR LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	CLASE DE CONTROL (HERRAMIENTA SOPORTE)	EL CONTROL ES APLICADO?	SE ENCUENTRA EVIDENCIA DEL CONTROL?	EL CONTROL EVITA LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS (POR MATERIALIZACIÓN O CONTROLES EN IMPLEMENTACIÓN)	OBSERVACIONES DE LA OCI ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OCI DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES
Fortalecimiento de la Industria TIC	RCF17. Tráfico de influencia por parte de ciertos colaboradores del proceso para alterar los términos de referencia de un proyecto para lograr el beneficio propio a un particular		CF17. Realizar los filtros de viabilidad técnica, jurídica y financiera para cada uno de los proyectos	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso Actividad No. 3 a través del PCC establecido.	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Fortalecimiento de la Industria TIC	RCF17. Priorizar y aprobar solicitudes de ciertos participantes sobre otros por parte de ciertos colaboradores del proceso en beneficio particular o de un tercero.	Potenciales beneficiarios de convocatorias que manipulan información para poder acceder a los mismos. Presión por parte de los posibles beneficiarios	CF17. Realizar la evaluación de los posibles beneficiarios con evaluadores andamios	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva actividad N. 8 a través de consultas especializadas (Columna respaldada)	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se ejecutaron las recomendaciones. No fue posible verificar la aplicación y efectividad del control en el periodo, puesto que los proyectos se encuentran ejecutando mediante fase de construcción (elaboración de estudios previos), debido al cambio de gobierno.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Fortalecimiento de la Industria TIC		Debilidades en la definición de criterios para la aprobación de los participantes Falta de ética profesional Deficiencias en la revisión de los soportes de los posibles beneficiario	CF17. Soportar el seguimiento a los proyectos a través de intervenciones y/o apoyo en la supervisión	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva actividad N. 8 a través del PCC establecido Seguimiento y supervisión al convenio o contrato con el alzado	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Fortalecimiento de la Industria TIC	RCF17. Permitir por parte de un(s) colaborador(es) del proceso, la desviación de recursos financieros en beneficio propio o de un tercero		CF17. Permitir el equipo de trabajo servidores que faciliten el enlace con los aliados	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva actividad N. 9 a través del PCC establecido Seguimiento y supervisión al convenio o contrato con el alzado	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Acceso a las TIC			CAC17. Verificar los compromisos establecidos en los términos de seguimiento de los obligaciones contractuales.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva en el Punto 3 informes de avance de ejecución	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	De acuerdo a las observaciones del informe anterior, los riesgos REACT3 Interventoría que favorece a contratista con participación de un(s) funcionario(s) del proceso para el beneficio de un tercero y REACT4. Contratación en la toma de decisiones por parte de un(s) funcionario(s) del proceso que impide la imparcialidad, para el favorecimiento de un tercero o de empresas particulares. Fueron incluidos en el riesgo REACT3 y REACT4 respectivamente, y los controles respaldados a los riesgos actuales.	Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Acceso a las TIC	REACT1. Contratos sin el seguimiento y control requerido por parte de un(s) funcionario(s) del proceso para lograr el beneficio propio o de un tercero.	Asistencia de control eficaz de los contratos tanto de interventoría como de operadores, permitiendo que las intervenciones favorezcan a los operadores. No elaboración del informe mensual de seguimiento a la ejecución de los contratos y/o convenios	CAC17. Revisar y aprobar los informes de Interventoría y elaboración de informes mensuales de seguimiento a la ejecución por parte de operador.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva en el Punto 3 informes de avance de ejecución	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Acceso a las TIC			CAC17. Verificar los documentos de planeación definidos para el control de las verificaciones ejecutadas por el receptor en el marco de las obligaciones del operador.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva en la etapa de Instalación y Puesta en Servicio/Producción Punto 3, 4 (operación y mantenimiento)	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Acceso a las TIC			CAC17. Verificar el seguimiento a los planes de calidad establecidos para los contratos de interventoría (Dirección de Infraestructura)	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se mantiene la observación de documentar el control en detalle en el procedimiento o documento que corresponda	Se ajustó el control Se ejecutaron las observaciones El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Acceso a las TIC			CAC17. Verificar el control de acceso y realización de la información de los procesos en restauración mediante la obtención de confidencialidad para los contratos de prestación de servicios de IMNTIC.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Documentar el control en el procedimiento correspondiente. Ajustar la prioridad en consecuencia con las actividades del control (verificar el cumplimiento de la cláusula de confidencialidad)	Se ajustó el control Se ejecutaron las observaciones El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Acceso a las TIC	REACT4. Uso indebido de la información en la etapa precontractual por parte de un(s) funcionario(s) del proceso para lograr el beneficio propio o de un tercero.	* Fuga de información. * Intereses particulares o presión por parte de un tercero.	CAC17. Validar los insumos de información requeridos, necesidades, alcance y objetivos del proyecto.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso de compra y contratación	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se aclaró la definición del riesgo a la etapa precontractual Se mantiene la observación de definir con exactitud la periodicidad o etapa de aplicación del control.	Se ejecutaron las observaciones El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Acceso a las TIC			CAC17. Verificar la elaboración de los pliegos de condiciones y estudios previos por parte de un equipo interdisciplinario que se encarga de validar las condiciones jurídicas, técnicas y financieras (Dirección de Infraestructura)	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso de compra y contratación	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado

SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN - OFICINA DE CONTROL INTERNO

PERIODO : 1 de septiembre a 31 de diciembre de 2019

Identificación Del Riesgo			Diseño del Control						Evaluación de efectividad de controles				Seguimiento			
Proceso	Riesgo	Causa	Controles	PROPOSITO DEL CONTROL	MANDEO DE DESVIACIONES DEL CONTROL	TIENE UN RESPONSABLE CLARAMENTE (RESPONSABLE?)	¿DONDE ESTÁ DOCUMENTADO EL CONTROL?	¿TIENE ESTABLECIDA LA PERIODICIDAD Y ES OPORTUNA PARA PREVENIR LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	CLASE DE CONTROL (herramienta SOPORTE)	EL CONTROL ES APLICADO?	¿SE ENCUENTRA EVIDENCIA DEL CONTROL?	EL CONTROL EVITA LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS (POR MATERIALIZACIÓN O CONTROLES EN IMPLEMENTACIÓN)	OBSERVACIONES DE LA OCI ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OCI DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES
Gestión de Tecnologías de la Información	RC271. Aprobación de recursos o servicios tecnológicos para favorecimiento propio y un tercero.	Debilidad en los controles para la verificación de autorizaciones para asignación de recursos o servicios tecnológicos. Asignación o preferencias. Extratramitación de funciones.	CGT11. Solicitar los servicios a través de paquete OTI con autorización de acceso a usuarios de servicios de TI.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento de gestión de acceso a recursos de TI.	OPORTUNO	AUTOMATICO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Tecnologías de la Información			CGT12. Parametrizar previamente los jefes de área en el aplicativo paquete OTI.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento de gestión de acceso a recursos de TI.	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Tecnologías de la Información	RC272. Acceso indebido a los sistemas de información para el uso no apropiado de la información contenida en los sistemas de información (contabilidad) en favorecimiento propio o de un tercero.	"No inactivación de usuarios y claves luego del retiro de funcionarios o al periodo de vacaciones" "No cumplimiento de las políticas de información al poder (emitir claves de acceso personalizadas o "claves" autorizadas de acceso, asignado o suplantación de identidad"	CGT11. Solicitar los servicios a través de paquete OTI con autorización de acceso a usuarios de servicios de TI.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento de gestión de acceso a recursos de TI.	OPORTUNO (INACTIVACIÓN, NO OPORTUNO (INACTIVACIÓN))	AUTOMATICO	PARCIAL	1	1	DEFICIENTE APLICACIÓN	El riesgo no se ha materializado	Se recomienda solicitar la información correspondiente a retroceso de forma periódica o generar un mecanismo de consulta que permita aplicar el control oportunamente en caso de inactivaciones. Se recomienda actualizar o afinar los controles de la matriz de riesgo del proceso ya que difieren en su redacción.	Se rebara la recomendación del periodo anterior de solicitar la información correspondiente a retroceso de forma periódica o generar un mecanismo de consulta que permita aplicar el control oportunamente en caso de inactivaciones, ya que se observa que no se aplica para los casos de personas de planta, se aplica sólo para contratistas, lo cual puede llevar a que el control no sea efectivo.
Gestión de Tecnologías de la Información			CGT12. Parametrizar previamente los jefes de área en el aplicativo paquete OTI.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento de gestión de acceso a recursos de TI.	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Tecnologías de la Información	RC273. Pérdida de información detenida en los sistemas de trabajo de los usuarios (por acción de usuarios) (colaboradores) en favorecimiento propio o de un tercero.	"Fuga o pérdida de la información para el beneficio de un tercero" "Omisión de cumplimiento de las políticas de seguridad de la información"	CGT12. Implementación política y herramientas para gestión de pérdida de datos (DLP)	PREVENIR	NO SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	NINGUNO	NO OPORTUNA	AUTOMATICO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se mantiene las observaciones del periodo anterior: Se recomienda solicitar la información correspondiente a bloques de puntos USB aplicables a los liberos de procesos de forma periódica, de forma que permita aplicar el control oportunamente. Documentar el control en el procedimiento correspondiente.	Documentar el control en el procedimiento correspondiente
Gestión de Tecnologías de la Información			CGT13. Implementación de escanorteo (copias) de trabajo virtuales	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento BYOD - TTPD (Tus propios dispositivos)	OPORTUNO	AUTOMATICO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Vigilancia y Control	RCV23. Profirir una decisión contraria a derecho o dilatar los términos a favor de un tercero.	Solicitar o recibir datos para desviar o dilatar el resultado de una decisión. Néscido o alteración de pruebas del expediente de forma intencional. Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de términos administrativos sancionatorios, que se llevan en la DVC, evaluación que debe estar acorde con los tiempos dispuestos en la normatividad vigente. Ocultar o alterar el contenido de los informes generados en la etapa de vigilancia.	CV23. Llevar un estricto control sobre la evolución de las investigaciones administrativas sancionatorias, que se llevan en la DVC, evaluación que debe estar acorde con los tiempos dispuestos en la normatividad vigente.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	VIC-TIC-CD-001 CARTA DESCRIPTIVA V.3	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se ajustó la definición del riesgo incluyendo la dilatación de términos. Se ajustó el propósito, no obstante debe conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo (ver ejemplo Guía de Riesgos DAPP V.4) Definir las desviaciones referentes a tomar una decisión contraria a derecho. Ajustar el responsable en singular de acuerdo con la estructura de la entidad.	Se llevaron a cabo las observaciones. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Vigilancia y Control			CV23. Profirir una decisión contraria a derecho o dilatar los términos a favor de un tercero.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento BYOD - TTPD (Tus propios dispositivos)	OPORTUNO	AUTOMATICO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Comunicación Estratégica	RCES1. Manipular, no divulgar o ocultar información, considerada pública, a los grupos de interés	Exceso de poder intereses particulares	CEES1. Revisión de los comunicados internos y/o externos junto con los dependientes involucrados para divulgación en la caso que aplica.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se recomienda incluir el control CEES. Cumplir con el esquema de publicación establecido por la Entidad, ya que aporta en la prevención del riesgo y fortalecer la documentación del detalle de dicho riesgo en el procedimiento de comunicación externa	Se ajustó el control Se llevaron a cabo las observaciones El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Comunicación Estratégica			CEES. Verificar el cumplimiento del esquema de publicación establecido por la Entidad.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	CONTROL NUEVO
Uso y Apropiación de las TIC	RCUAT1. Mal uso de los recursos para beneficio de un grupo específico con la ayuda de un(los) colaborador (es) durante la ejecución de los proyectos de uso y apropiación en beneficio propio o de un tercero.	Exceso de poder intereses particulares	CUAT1. Revisión y comunicación oportuna de alertas en caso de posibles incumplimientos o mal uso de los recursos de el dispositivo del proyecto (Según aplica)	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO V6.0	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	Revisar la redacción del riesgo Las causas establecidas en la matriz de riesgos de corrupción publicadas corresponden a consecuencia, no a los generadores del riesgo	Durante la actualización de la matriz de riesgos del proceso se realizó el control con el CUAT2, se recomienda mantenerlo ya que detecta la materialización del riesgo
Uso y Apropiación de las TIC			CUAT2. Verificar la Validación y hacer seguimiento a las actividades propias de los proyectos, con las acciones involucradas en reportes.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO V6.0	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Revisar la redacción del riesgo Las causas establecidas en la matriz de riesgos de corrupción publicadas corresponden a consecuencia, no a los generadores del riesgo	Se llevaron a cabo las observaciones El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Uso y Apropiación de las TIC	Mal uso de los recursos	Presión por un grupo o persona en particular Falta de ética por parte del personal que plantea los proyectos de uso y apropiación.	CUAT3. Verificar el seguimiento a la legalización de los recursos de los contratos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO V6.0	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Revisar la redacción del riesgo Las causas establecidas en la matriz de riesgos de corrupción publicadas corresponden a consecuencia, no a los generadores del riesgo	Se llevaron a cabo las observaciones El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Uso y Apropiación de las TIC			Amiguismo/Clientelismo	CUAT3. Verificar el seguimiento a la legalización de los recursos de los contratos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO V6.0	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Revisar la redacción del riesgo Las causas establecidas en la matriz de riesgos de corrupción publicadas corresponden a consecuencia, no a los generadores del riesgo

Identificación Del Riesgo			Diseño del Control							Evaluación de efectividad de controles				Seguimiento		
Proceso	Riesgo	Causa	Controles	PROPÓSITO DEL CONTROL	MANEO DE DESVIACIONES DEL CONTROL	TIENE UN RESPONSABLE CLARAMENTE (RESPONSABLE)	¿DONDE ESTÁ DOCUMENTADO EL CONTROL?	¿TIENE ESTABLECIDA LA PERIODICIDAD Y ES OPORTUNA PARA PREVENIR LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	CLASE DE CONTROL (HERRAMIENTA SOPORTE)	¿EL CONTROL ES APLICADO?	¿SE ENCUENTRA EVIDENCIA DEL CONTROL?	¿EL CONTROL EVITA LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS (POR MATERIALIZACIÓN O CONTROLES EN IMPLEMENTACIÓN)	OBSERVACIONES DE LA OCI ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OCI DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES
Uso y Apropiación de las TIC		Desconocimiento de proyectos Manipulación de resultados del proyecto	CIJTE1. Revisión jurídica, técnica y licitacion de los proyectos de los resultados	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-002-CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO V6.0	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Uso y Apropiación de las TIC	RIJCIAT2. Beneficio de un grupo específico con la ayuda de un(a) colaborador (a) por un interés particular en beneficio propio o de un tercero.		CIJAT2. Verificar la sensibilización y/o capacitación a los gestores y alado y/o roles en campo.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-002-CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO V6.0	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	Se llevaron a cabo las observaciones El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Uso y Apropiación de las TIC			CIJAT7. Revisar y apoyar los resultados de las evaluaciones	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-002-CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO V6.0	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	Se llevaron a cabo las observaciones El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión de Industria de Comunicaciones		Asignación de perfiles en el sistema de acuerdo con las funciones que va a desempeñar	CGIC1. Asignación de perfiles en el sistema de acuerdo con las funciones que va a desempeñar	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Gestión de acceso a recursos TI (Gestión de TI)	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	Se llevan a cabo las observaciones El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión de Industria de Comunicaciones	RGIC1. Alteración de la información técnica administrativa registrada en los sistemas de información por parte de un(a) colaborador(es) del proceso en favorecimiento de un tercero.	Ausencia de auditorías a los sistemas de información	CGIC1. Revisión y verificación del cumplimiento de los requisitos de los trámites recibidos.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	carta descriptiva del proceso	OPORTUNA	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión de Industria de Comunicaciones		Manipulación de los requisitos habilitantes para los procesos de selección objetiva (telecomunicaciones) o de licitación (radio) o en la información de operadores activos debido a tráfico de influencias con participación de un(a) colaborador	CGIC4 Auditorías a la información contenida en los sistemas por medio del módulo log de auditorías.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	NINGUNO	OPORTUNO	AUTOMATICO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Documentar el control en el procedimiento correspondiente.	Se mantiene la observación da documentar el control en detalle en el procedimiento o documento que corresponde
Gestión de Industria de Comunicaciones	RGIC2 Manipulación de los requisitos habilitantes para los procesos de selección objetiva (telecomunicaciones) o de licitación (radio) o en la información de operadores activos debido a tráfico de influencias con participación de un(a) colaborador	Presión por parte del operador El solicitante suministra información falsa Favorecimiento amigabilismo o por personas allegadas	CGIC1. Revisión y verificación del cumplimiento de los requisitos de los trámites recibidos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	carta descriptiva del proceso	OPORTUNA	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	Se recomienda generar como riesgo independiente la causa "Manipulación de los requisitos habilitantes para los procesos de selección objetiva (telecomunicaciones) o de licitación (radio) o en la información de operadores activos debido a tráfico de influencias con participación de un(a) colaborador" Se llevaron a cabo las observaciones, no obstante se recomienda generar un control específico para los procesos de selección objetiva, dado que el control propuesto da cobertura a los trámites relacionados con habilitación.
Gestión de Compras y Contratación	RGCC1. Favorecimiento en la adjudicación de un proponente en particular por parte de un(a) colaborador del proceso.	* Manipulación de los documentos presentacionales en la etapa de pliego con el fin de favorecer a un tercero. * Tráfico de influencias "Exceso de poder" o autoridad concentrada en un cargo o funcionario. * Acuerdos previos entre los responsables del proceso de selección y los posibles oferentes. * Ofrecimiento de dádivas por parte de terceros.	CGCC1. Revisión de los documentos entregados por las áreas solicitantes.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Lista de chequeo contratación - Manual de Contratación	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Compras y Contratación			CGCC1. Revisión del proceso por parte del Comité de Contratación	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Manual de Contratación	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Compras y Contratación			CGCC1. Revisión de los documentos entregados por las áreas solicitantes.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Lista de chequeo contratación - Manual de Contratación	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Compras y Contratación	RGCC2. Posibilidad de que un(a) colaborador(es) incluya en los estudios previos de manera conocida información que beneficia a una persona determinada o información que no corresponde a las necesidades de la entidad.	**Presiones internas o externas para los servidores públicos. *Ofrecimiento de dádivas por parte de terceros. *Establecer necesidades innecesarias	CGCC1. Revisión del proceso por parte del Comité de Contratación	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Manual de Contratación	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Compras y Contratación			CGCC2. Revisar y asesorar en la elaboración de los estudios previos por parte del Grupo de Contratación - Párr. Párr. 2	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Compras y Contratación	RGCC4. Violación al régimen constitutivo y/o legal de inhabilidades e incompatibilidades y conflicto de intereses	Desconocimiento de las inhabilidades por parte de quienes intervienen en el proceso contractual y/o que el controlista oculte su situación	CGCC1. Verificar el documento suscrito por el controlista en el cual se constata que no está incurso en inhabilidades e incompatibilidades	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Manual de contratación	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.

SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN - OFICINA DE CONTROL INTERNO

PERIODO: 1 de septiembre a 31 de diciembre de 2019

Identificación Del Riesgo				Diseño del Control							Evaluación de efectividad de controles				Seguimiento	
Proceso	Riesgo	Causa	Controles	PROPÓSITO DEL CONTROL	MANDEO DE DESVIACIONES DEL CONTROL	TIENE UN RESPONSABLE CLARAMENTE DEFINIDO?	¿DONDE ESTÁ DOCUMENTADO EL CONTROL?	¿TIENE ESTABLECIDA LA PERIODICIDAD Y ES OPORTUNA PARA PREVENIR LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	CLASE DE CONTROL (herramienta soporte)	¿EL CONTROL ES APLICADO?	¿SE ENCUENTRA EVIDENCIA DEL CONTROL?	¿EL CONTROL EVITA LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS (POR MATERIALIZACIÓN O CONTROLES EN IMPLEMENTACIÓN)	OBSERVACIONES DE LA OCI ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OCI DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES
Planeación y formulación de políticas TIC			CPH1. Validar que el diagnóstico contenga los requisitos de la etapa de Caracterización de Necesidades y Planeación.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	el riesgo no se ha materializado	Se recomienda actualizar en el control el nombre completo del documento (diagnóstico) Alinear la descripción del control de la matriz de riesgos del proceso con el registrado en el mapa de riesgos de corrupción ya que difieren. Ajustar responsable de la ejecución del control (cargo de quien lo quieren lo aplican). No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.	Se ejecutaron las observaciones. No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.
Planeación y formulación de políticas TIC			CPH4. Verificar que los canales de comunicación sean adecuados de acuerdo con los grupos de interés.	DETECTAR	NO ESTA DEFINIDO	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	el riesgo no se ha materializado	Se recomienda reorientar el control hacia la efectividad de la comunicación o determinar con exactitud los criterios para determinar la adecuación de los canales de comunicación, con el fin de mejorar la efectividad del control. Las desviaciones deben indicar como se subsana o corrige la situación presentada, en caso de que el control arroje que no fueron adecuados los canales. Especificar el momento o etapa en la cual se ejecuta el control. No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.	Pendiente la ejecución de la observación. Se recomienda reorientar el control hacia la efectividad de la comunicación o determinar con exactitud los criterios para determinar la adecuación de los canales de comunicación, con el fin de mejorar la efectividad del control. No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.
Planeación y formulación de políticas TIC	RCPT1. Política formulada que beneficia a una parte de los grupos de interés o a un particular	* Presiones indebidas durante el proceso de planeación y formulación de la política * Interés particular * Obstaculizar la pluralidad de percepciones de los grupos de interés	CPH5. Implementar el Plan de comunicación de la política	NO ES UN CONTROL	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	0	DISERIO DEFICIENTE DEL CONTROL	el riesgo no se ha materializado	Ajustar el control propuesto, ya que corresponde a una actividad corriente del proceso, no a un control que ataque las causas del riesgo. (ver ejemplo diseño de control Guía de Riesgos DAFP V.4) Ajustar el propósito y las desviaciones de acuerdo a la redefinición del control. No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.	Pendiente la ejecución de algunas observaciones: Ajustar el control propuesto, ya que corresponde a una actividad corriente del proceso, no a un control que ataque las causas del riesgo. (ver ejemplo diseño de control Guía de Riesgos DAFP V.4) Se ajustaron las desviaciones. No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.
Planeación y formulación de políticas TIC			CPH3. Dar respuesta a todas las sugerencias dadas con argumentos técnicos y/o jurídicos	NO ES UN CONTROL	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	0	DISERIO DEFICIENTE DEL CONTROL	el riesgo no se ha materializado	Ajustar el control propuesto, ya que corresponde a una actividad corriente del proceso, no a un control que ataque las causas del riesgo. (ver ejemplo diseño de control Guía de Riesgos DAFP V.4) Ajustar el propósito y las desviaciones de acuerdo a la redefinición del control. Ajustar responsable de la ejecución del control (cargo de quien lo quieren lo aplican). No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.	Pendiente la ejecución de algunas observaciones: Ajustar el control propuesto, ya que corresponde a una actividad corriente del proceso, no a un control que ataque las causas del riesgo. (ver ejemplo diseño de control Guía de Riesgos DAFP V.4) Se ajustaron desviaciones y responsable. No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.
Planeación y formulación de políticas TIC			CPH2. Verificar que la formulación de la política cuente con los bienes mínimos requeridos y que la justificación permita rastrear la problemática identificada	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	el riesgo no se ha materializado	Las desviaciones deben indicar como se subsana o corrige la situación presentada. Ajustar el propósito conforme al control Ajustar responsable de la ejecución del control (cargo de quien lo quieren lo aplican). No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.	Se ejecutaron las observaciones. No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.
Seguimiento y Evaluación de Políticas	RCSP1. Manipulación de los resultados del seguimiento y evaluación de políticas públicas en favorcimiento propio o de un tercero.	* Resultados que afectan la imagen de la política pública * Falta de validación de los resultados del seguimiento y evaluación de la política pública	CSEP1. Revisión y aprobación de los resultados de seguimiento y evaluación de la política pública	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	FALTA DE SEGREGACIÓN	CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	Se recomienda asegurar la aplicación del control con el fin de asegurar la objetividad de la revisión de las evaluaciones. No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de planeación o formulación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.	Se mantiene la recomendación de asegurar la aplicación del control con el fin de asegurar la objetividad de la revisión de las evaluaciones. No es posible evaluar la aplicación y efectividad del control dado que no se encuentran Políticas en etapa de seguimiento y evaluación en el periodo, debido a que se encuentra en elaboración la Agenda de Política TIC debido al cambio de gobierno.
Gestión de Recursos Administrativos			CGRA3. Revisión periódica del inventario para identificar posibles faltantes	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión de Recursos Administrativos	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	N.A.	En la actualización de la matriz de riesgos se eliminó el control, se recomienda mantenerlo ya que permite detectar pérdidas y generar relación con las causas
Gestión de Recursos Administrativos		Deficientes verificaciones a los inventarios.	CGRA5. Realizar la conciliación contable de los bienes del Fondo y Ministerio.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión de Recursos Administrativos	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	N.A.	En la actualización de la matriz de riesgos se eliminó el control, se recomienda mantenerlo ya que permite detectar inconsistencias en el inventario
Gestión de Recursos Administrativos		RCGR3. Sustracción de bienes propiedad del Ministerio por parte de un(los) colaborador(es) en beneficio propio o de un tercero	CGRA2. Verificar físicamente al ingreso, los documentos para rastrear el registro al aplicativo SEVEN- módulo activos fijos (cuando aplique)	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión de Recursos Administrativos	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	CONTROL NUEVO
Gestión de Recursos Administrativos		Deficiencias en las medidas de seguridad y custodia de los bienes.	CGRA6. Verificar la revisión en las salidas del edificio a los servidores y monitoreo por cámaras	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento de entrada y salida de bienes - Manual de bienes	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.

SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN - OFICINA DE CONTROL INTERNO

PERIODO : 1 de septiembre a 31 de diciembre de 2019

Identificación Del Riesgo				Diseño del Control					Evaluación de efectividad de controles					Seguimiento		
Proceso	Riesgo	Causa	Controles	PROPOSITO DEL CONTROL	MANEO DE DESVIACIONES DEL CONTROL	TIENE UN RESPONSABLE CLARAMENTE DEFINIDO?	¿DONDE ESTÁ DOCUMENTADO EL CONTROL?	TIENE ESTABLECIDA LA PERIODICIDAD Y ES OPORTUNA PARA PREVENIR LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	CLASE DE CONTROL (herramienta soporte)	EL CONTROL ES APLICADO?	SE ENCUENTRA EVIDENCIA DEL CONTROL?	EL CONTROL EVITA LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS (POR MATERIALIZACIÓN O CONTROLES EN IMPLEMENTACIÓN)	OBSERVACIONES DE LA OCI ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OCI DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES
Gestión de Recursos Administrativos	RCGR2 Alteración de la información de los inventarios para poder sustraer elementos no cargados en el sistema por parte de varios colaboradores en beneficio propio o de un tercero	Deficientes verificaciones a los inventarios. Amiguetos o preferencias. Extratramitación de funciones	CGRA3. Revisión periódica del inventario para identificar posibles faltantes	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Manual de Bienes en el Rem de bienes de uso común.	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	N.A.	En la actualización de la matriz de riesgos se eliminó el control, se recomienda mantenimiento ya que permite detectar periódica y guarda relación con las causas
Gestión de Recursos Administrativos			CGRA5. Realizar la conciliación contable de los bienes del Fondo y Ministerio.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión de Recursos Administrativos	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	N.A.	En la actualización de la matriz de riesgos se eliminó el control, se recomienda mantenimiento ya que permite detectar inconsistencias en el inventario
Gestión de Recursos Administrativos			CGRA2. Verificar previamente el ingreso, los documentos para realizar el registro al aplicativo SEVEN- módulo activos fijos (cuando aplica)	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión de Recursos Administrativos	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	CONTROL NUEVO
Gestión de Recursos Administrativos			CGRA6. Verificar la asignación de los bienes o inventos según la realidad del servidor y según la disponibilidad de los bienes	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Manual de Bienes en el Rem de bienes de uso común.	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión de Recursos Administrativos	RCGRA3 Inclusión de gastos no autorizados en caja menor.	Desempeño de la normalidad.	CGRA6. Verificar que los registros y saldos sean oportunos y adecuados.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión de Recursos Administrativos	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Adicionar o ajustar el control ya que es insuficiente para evitar el riesgo, en desc. la realización del arqueo de acuerdo a las actividades que aplica la matriz de riesgos del proceso no evita que se incluyan gastos no autorizados.	Se llevaron a cabo las observaciones. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión de Recursos Administrativos	RCGRA4 Modificación no autorizada de la información contable de los activos fijos de la Entidad por parte de un colaborador para favorecimiento propio o de un tercero.	Desempeño de la normalidad.	CGRA2. Verificar previamente el ingreso, los documentos para realizar el registro al aplicativo SEVEN- módulo activos fijos (cuando aplica)	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión de Recursos Administrativos	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	RIESGO NUEVO
Gestión Financiera	RCGEF3 Incumplimiento en la aplicación de los procedimientos y ritmos financieros por parte de varios colaboradores para favorecimiento de un tercero	* Deficientes controles al interior del procedimiento y ritmos financieros por parte de varios colaboradores para favorecimiento de un tercero * Mal Uso de las prácticas de Seguridad de Información * Inexistencia o inconsistencia de registros auxiliares del proceso.	CGEF0. Verificar la información registrada en el aplicativo SIR y módulos de control administrativo	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión Financiera	OPORTUNO	M ANUAL Y AUTOMATICO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión Financiera			CGEF3. Verificar y aprobar la información en el momento del registro acorde a lo mencionado en el campo comprobante.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión Financiera	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión Financiera			CGEF1. Firmar por parte del Subdirector financiero y coordinador del gasto, de acuerdo a los topes establecidos para ordenación del pago	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión Financiera	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión Financiera			CGEF4. Firmar el registro presupuestal del compromiso, por parte del coordinador del Grupo de Presupuesto	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión Financiera	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión documental	RCDD1. Adulterar, modificar, sustituir o eliminar datos o información de los sin autorización en beneficio propio o de terceros	Tráfico de influencias Incumplimiento y/o vulneración de los controles definidos para el préstamo de documentos No formalización de la autorización de préstamo Creación o actualización de expedientes con documentos sin el lleno de requisitos legales. Manipulación inadecuada de documentos en los expedientes por partes de las áreas Acceso a información clasificada o reservada por parte de personal no autorizados. Retiro de expedientes sin la debida autorización por parte de un servidor de la Entidad.	CGDD2. Verificación de Registro o Radicado de todos los documentos que hacen parte formalmente de los expedientes oficiales en la entidad durante el proceso de Recepción de Documentos en el Archivo de Gestión o préstamos o consultas.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GOO-TIC-PR-021 Recepción de Documentos para Actualización de Expedientes	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión documental			CGDD7. Verificar y enviar comunicado al proceso de Contratación y Gestión del Talento Humano, solicitando informe de expedientes generados	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GOO-TIC-PR-009 Recepción de Documentos- Reconstrucción de expedientes	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión documental			CGDD5. Realizar una reunión para determinar los documentos extraviados o deteriorados y notificación a control interno disciplinario.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	NO	NINGUNO	NO TIENE CORRECTAMENTE DEFINIDA	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se generó el control CGDD5. Realizar una reunión para determinar los documentos extraviados o deteriorados y notificación a control interno disciplinario. Se requiere ajustar el responsable ya que se encuentra mal definido. Se requiere documentar el control, incluyendo la determinación del plazo o término para la notificación a control interno disciplinario, con el fin de mejorar la efectividad del control. Establecer claramente la periodicidad o etapa de aplicación del control.	Alinear los controles que presenta la matriz de riesgos del proceso con la matriz de riesgos de corrupción publicada en la página web de la Entidad (No registra este control) Se requiere documentar el control, incluyendo la determinación del plazo o término para la notificación a control interno disciplinario, con el fin de mejorar la efectividad del control.
Gestión documental			CGDD2. Verificar y actualizar los expedientes digitales en los sistemas de gestión documental de la Entidad.	DETECTAR	NO SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GOO-TIC-PR-001 Procedimiento de Consulta, préstamo y devolución de expedientes de archivo de gestión	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.
Gestión documental	RCDD011. Verificar si el usuario está autorizado para la consulta o préstamo	CGDD011. Verificar si el usuario está autorizado para la consulta o préstamo	CGDD011. Verificar si el usuario está autorizado para la consulta o préstamo	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GOO-TIC-PR-001 Procedimiento de Consulta, préstamo y devolución de expedientes de archivo de gestión	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión documental			CGDD08. Verificar la aplicación de la Circular 018 de 2016 "Salida de expedientes de las relaciones del SINTIC"	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GOO-TIC-PR-001 Procedimiento de Consulta, préstamo y devolución de expedientes de archivo de gestión	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se ajustó el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.

Identificación Del Riesgo			Diseño del Control						Evaluación de efectividad de controles				Seguimiento				
Proceso	Riesgo	Causa	Controles	PROPOSITO DEL CONTROL	MANEOJO DE DESVIACIONES DEL CONTROL	TIENE UN RESPONSABLE CLARAMENTE (RESPONS)?	DONDE ESTÁ DOCUMENTADO EL CONTROL?	TIENE ESTABLECIDA LA PERIODICIDAD Y ES OPORTUNA PARA PREVENIR LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	CLASE DE CONTROL (HERRAMIENTA SOPORTE)	EL CONTROL ES APLICADO?	SE ENCUENTRA EVIDENCIA DEL CONTROL?	EL CONTROL EVITA LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO?	EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	ACCIONES ADELANTADAS (POR MATERIALIZACIÓN O CONTROLES EN IMPLEMENTACIÓN)	OBSERVACIONES DE LA OCI ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OCI DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES	
Dirreccionamiento estratégico	RCDES1. Alterar la información dentro del aplicativo de seguimiento por parte de uno(s) colaborador(es) del proceso en beneficio propio o de un tercero. RCDES2. Alterar la información dentro del aplicativo de seguimiento por parte de uno(s) colaborador(es) del proceso en beneficio propio o de un tercero.	Por presión, ofrecimiento de beneficios o por tráfico de influencias para: aprobación o rechazo de iniciativas o preparación de solicitudes de modificación prioritarias. aprobación o rechazo de modificaciones en el plan de acción	CDES2. Verificar la medición, registro, estrategias y soporte del seguimiento a los planes vigentes y proyectos de inversión registrados	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	DES-TIC-MA-004 Manual de Planeación Estratégica	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se ajustó el control. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado. Se recomienda ajustar el indicador de eficacia del riesgo.	
Dirreccionamiento estratégico			CDES4. Verificación del cumplimiento con los requisitos establecidos para cada una de las modificaciones o autorizaciones.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	DES-TIC-IR-007 Modificaciones o Autorizaciones al Presupuesto de Inversión	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se eliminó este control durante la actualización de la matriz de riesgos del proceso.	
Dirreccionamiento estratégico			CDES5. Revisar mediante log de auditoría del aplicativo la eliminación, inserción o actualización	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	DES-TIC-MA-004 Manual de Planeación Estratégica	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	N.A.	Se eliminó este control durante la actualización de la matriz de riesgos del proceso, se recomienda no eliminarlo dado que permite detectar la materialización del riesgo.	
Dirreccionamiento estratégico			CDES5. Revisar y validar con los líderes y/o enlaces la información del curso del seguimiento a publicar.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	DES-TIC-MA-004 Manual de Planeación Estratégica	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	CONTROL NUEVO
Dirreccionamiento estratégico			CDES6. Seguimiento a la oportunidad en la atención a solicitudes de cambio.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	DES-TIC-IN-001 Solicitud de Cambio ADPA	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	Se eliminó este control durante la actualización de la matriz de riesgos del proceso, se recomienda no eliminarlo sino reorientarlo a la aplicación del control de cambios al plan de acción, que permita verificar que los cambios sean debidamente apropiados y justificados.
Gestión del Conocimiento			RCSC01. Alteración de la información base de conocimiento de la Entidad sin la debida justificación por parte de un(los) colaborador (es) del proceso para el beneficio propio o de un tercero.	* Rotación del personal o cambio de administración * Concentración de la información en un solo colaborador * Por interés particular, para beneficio propio o de un tercero. * Ausencia de controles y mecanismos de seguimiento a la aprobación	CCCC1. Revisar y actualizar la información generada del proceso a través de una herramienta tecnológica.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	el riesgo no se ha materializado	Las observaciones deben indicar como se subsana o corrige la situación presentada.
Gestión del Conocimiento			CCCC6. Revisar la vigencia de los contenidos de la base de conocimiento de la Universidad Corporativa	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	el riesgo no se ha materializado	Las desviaciones deben indicar como se subsana o corrige la situación presentada.	Se llevaron a cabo las observaciones Se ajustó el control El control se está ejecutando y no se ha materializado el riesgo	

CONVENIONES EFECTIVIDAD DE CONTROLES

EFFECTIVO	Control que evita la materialización del riesgo, se encuentra adecuadamente diseñado y aplicado
DEFICIENTE	Control que presenta oportunidades de mejora en su diseño, aplicación o resultado
INEFFECTIVO	Control que no evita la materialización del riesgo

CONCLUSIONES:

Durante el periodo con corte a 31 de diciembre se encuentran definidos 46 riesgos, se generaron 5 nuevos riesgos en los procesos de Gestión de Talento Humano y Gestión de Recursos Administrativos. Para los 46 riesgos se determinan un total de 105 controles, de los cuales 7 son nuevos.

De la evaluación de controles se obtienen dos controles con deficiencias en su diseño, pertenecientes al proceso de Planeación y formulación de Políticas TIC. Se presentan dos controles con aplicación deficiente, correspondiente al proceso de Gestión de Tecnologías de la Información y de Vigilancia y Control.

De los restantes 101 controles que se categorizan como efectivos, equivalentes al 96%, se encuentran 19 controles con observaciones tendientes a mejorar el diseño o la aplicación del control. Se ajustó la redacción de 27 controles con el fin de dar cumplimiento a la Guía del DAFP en el diseño de controles.

Se resalta la importancia de mantener los controles detectivos, que permiten evidenciar la materialización del riesgo, generar las alertas de manera oportuna y tomar las acciones a través de las desviaciones determinadas.

No fue posible evaluar la aplicación o efectividad de controles en dos procesos, debido a las razones expuestas en el campo de observaciones, que se encuentran en su mayoría relacionadas con el cambio de gobierno y por ende la nueva planeación de actividades.

Se recomienda atender las observaciones para cada uno de los controles, la Oficina de Control Interno realizará el seguimiento correspondiente en el siguiente corte.