

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 (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 Jurídica	RCGIU1. Generar un concepto jurídico y/o acto administrativo por parte de un(los) colaborador(es) a favor de un tercero.	*Manipulación de información *Tráfico de influencias *Influencia en la expedición del concepto y/o acto administrativo. *Influencia en forma de un superior *Abuso de poder * Influencia de un tercero para obtener un concepto jurídico y/o acto administrativo a favor.	CGI12. Verificar en la cadena 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	Se ajustó la descripción del control, no obstante se sugiere incluir "acto administrativo, documento, concepto o respuesta a PQRSD" sin embargo, la palabra "acto administrativo" quedó duplicada. Actualizar la designación del "Jefe Oficina Asesora Jurídica" en responsable, actividades del control y desviaciones, así como actualizar en la descripción del control la "Oficina Asesora Jurídica", de conformidad con el Decreto 3564 de 2020. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	Se ajustó la observación respecto a la inclusión de "acto administrativo, documento, concepto o respuesta a PQRSD" sin embargo, la palabra "acto administrativo" quedó duplicada. Actualizar la designación del "Jefe Oficina Asesora Jurídica" en responsable, actividades del control y desviaciones, así como actualizar en la descripción del control la "Oficina Asesora Jurídica", de conformidad con el Decreto 3564 de 2020. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión Jurídica	RCGIU2. Perdida o alteración de documentos relevantes dentro de los procesos en donde se encuentren compromisos inherentes de la entidad por parte de un(los) colaborador(es) en favorecimiento propio o de un tercero.	*Conflicto de intereses de los abogados a cargo de los procesos judiciales. *Tráfico de influencias *Influencia en forma de un superior *Abuso de poder	CGI12. Remisión inmediata de los documentos de cada expediente con la respectiva TIR a Archivo para revisión y indexación, a través de los formatos del MIG 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	Se Revisaron a cabo las observaciones. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	Actualizar la designación del "Jefe Oficina Asesora Jurídica" en responsable, actividades del control y desviaciones, así como actualizar en la descripción del control la "Oficina Asesora Jurídica", de conformidad con el Decreto 3564 de 2020. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión Jurídica	RCGIU3. Prohibidad de usar indebidamente la información de la base de datos de cobro coactivo por parte de un(los) colaborador(es) en favorecimiento propio o de un tercero.	*Ofrecimiento de dádivas *Tráfico de influencias *Influencia en forma de un superior *Abuso de poder	CGI13. Validar la restricción en los perfiles de acceso a la base de datos	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GTI-TIC-PR-007 Gestión de acceso a recursos 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión Jurídica	RCGIU3. Prohibidad de usar indebidamente la información de la base de datos de cobro coactivo por parte de un(los) colaborador(es) en favorecimiento propio o de un tercero.	*Ofrecimiento de dádivas *Tráfico de influencias *Influencia en forma de un superior *Abuso de poder	CGI13B. Revisar y hacer Seguimiento mensual a las actividades de cobro coactivo	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GU-TIC-CD-001 Carta Descriptiva Gestión Jurídica GU-TIC-PR-004 Cobro Coactivo de Obligaciones V.7	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se recomendó aclarar el propósito del control ya que hace referencia al seguimiento de los procesos, no obstante el control se orientado al seguimiento de actividades de cobros coactivos. Se desviaciones van orientadas a verificar la interrupción de la prescripción, más no sobre el seguimiento de las actividades del abogado coactivo como está definido en el control.	Se ajustó el nombre del control para darle mayor claridad y coherencia con el propósito del control. Se ajustaron las desviaciones, las cuales van orientadas a realizar gestiones necesarias para interrumpir la prescripción lo cual es coherente con el control. Se recomendó diferenciar claramente a revisar si se presenta duplicidad en el control, dado que se encuentra parecido al control No. CCGU13. Revisión y seguimiento de los procesos teniendo en cuenta los criterios de orden de creación y cuantía de la obligación" y ambos van orientados al seguimiento de los procesos de cobro coactivo. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión Jurídica	RCGIU3. Revisión y seguimiento de los procesos tendientes en cuanto los criterios de orden de creación y cuantía de la obligación	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 instrucciones para recibir dinero en efectivo o puede haber compromisos de parte de los abogados que con imprecisas como ofrecer reducciones a las deudas, condonación de intereses y hasta intraguar a quedarse con los dineros que deben ser remitidos a ordenes del Fondo / Minic.	CGI13. Revisión y seguimiento de los procesos tendientes en cuanto los criterios de orden de creación y cuantía de la obligación	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GU-TIC-PR-004 Cobro Coactivo de Obligaciones V.7	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se verificó que el control se está ejecutando, no obstante: La actividad de control No. 4 no guarda la cronología de las actividades 1, 2 y 3, y tiene una redacción confusa: "Cuando se determina la improbabilidad del pago se la obligación para Comité de Carrera para su depuración", en este sentido, se solicita aclarar tanto en el nombre como en las actividades del control si hace referencia a desvirtuar pruebas anteriores en riesgo de prescripción o si se refiere a la gestión de cobro coactivo de la vigencia actual, y de acuerdo a esto revisar la periodicidad. Se incluye en las actividades la posibilidad de no ejecutar el control: "Cuando la carga laboral diaria no permite efectuar la revisión específica de ese lote en proceso de prescripción, se procura frente a las solicitudes que se atiendan diariamente revisar el estado general de los obligados del deudor incluyendo procesos iniciados en años anteriores".	Se ajustaron las actividades No. 1, 2 y 3, las cuales tienen correspondencia con la actividad No. 4 y concuerdan con la periodicidad del control. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión Jurídica	RCGIU4. recado de dineros de forma lícita 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 instrucciones para recibir dinero en efectivo o puede haber compromisos de parte de los abogados que con imprecisas como ofrecer reducciones a las deudas, condonación de intereses y hasta intraguar a quedarse con los dineros que deben ser remitidos a ordenes del Fondo / Minic.	CGI13. Validar la restricción en los perfiles de acceso a la base de datos	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GTI-TIC-PR-007 Gestión de acceso a recursos 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión Jurídica			CGI13B. Revisar y hacer seguimiento mensual a las actividades de cobro coactivo	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GU-TIC-CD-001 Carta Descriptiva Gestión Jurídica GU-TIC-PR-004 Cobro Coactivo de Obligaciones V.7	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se recomendó aclarar el propósito del control ya que hace referencia al seguimiento de los procesos, no obstante el control se orientado al seguimiento de actividades de cobros coactivos, y aclarar el control respecto al propósito, de forma que ambos sean coherentes. Se desviaciones van orientadas a verificar la interrupción de la prescripción, más no sobre el seguimiento de las actividades del abogado coactivo, de igual forma, el control y la derivación deben ser coherentes.	Se ajustó el nombre del control para darle mayor claridad y coherencia con el propósito del control. Se ajustaron las desviaciones, las cuales van orientadas a realizar gestiones necesarias para interrumpir la prescripción lo cual es coherente con el control. Se recomendó diferenciar claramente a revisar si se presenta duplicidad en el control, dado que se encuentra parecido al control No. CCGU13. Revisión y seguimiento de los procesos teniendo en cuenta los criterios de orden de creación y cuantía de la obligación" y ambos van orientados al seguimiento de los procesos de cobro coactivo. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Fortalecimiento Organizacional			DMIG. Verificar la existencia de puntos de control y puntos de decisión en los documentos que lo requieren, de acuerdo al manual Norma Fundamental	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	MIG-TIC-MA-001 Manual Norma Fundamental	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se ajustó la observación. El 24 de abril de 2020 el proceso actualizó en SIMIG el documento "MIG-TIC-MA-001 Manual Norma Fundamental", quedando vigente la versión 11, en el cual se fortaleció el detalle de la documentación del control	Unificar las causas del riesgo descritas en la matriz de riesgos del proceso con la de la matriz de riesgos de corrupción publicada en la página web de la Entidad, ya que difieren.
Fortalecimiento Organizacional			DMIG. Revisar y administrar la información de los procesos, en la herramienta SIMIG por parte de la Oficina de Planeación y Estudios Sectoriales, 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	MIG-TIC-MA-001 Manual Norma Fundamental	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se ajustaron las observaciones	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	MANEO 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?	EFECTIVIDAD 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			OMG1. Validar el diseño y ejecución de estrategias pertinentes y oportunas para la apropiación del MGI.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	MIG-TIC-CD-001 Carta descriptiva del proceso	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.
Fortalecimiento Organizacional			OMG1. Validar el diseño y ejecución de estrategias pertinentes y oportunas para la apropiación del MGI.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	MIG-TIC-CD-001 Carta descriptiva del proceso	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.
Fortalecimiento Organizacional	RCMG2 Alterar u ocultar la información del desempeño de los procesos o alinear 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.	OMG3. Revisar y administrar la información de los procesos en la herramienta SIGMG por parte de la Oficina de Planeación y Estudios Sectoriales, 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	MIG-TIC-MA-001 Manual Norma Fundamental	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.
Gestión de Información Sectorial	RCGS1 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	CGS1. Revisar y validar las cifras reportadas en el botón previa comunicación oficial	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento elaboración del informe del vector TIC-GS-TIC-PR-001	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Durante la actualización de la matriz de riesgos del proceso se eliminó el control el 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.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión Internacional	RCIN1 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. * Ausencia de controles y mecanismos de seguimiento a la aprobación * Rotación del personal o cambio de administración	CGIN3. Verificar la autorización oficial por parte del Ministro (Comité de Asesoría) y del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República a los posibles comisionados	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GIN-TIC-PR-001 Agenda Internacional	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 Internacional			CGIN2. 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	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 del Talento Humano	RCSTH1 Orientar el proceso disciplinario a favor del investigado o de un tercero.	*Ocultar o eliminar piezas procesales de un expediente *Presión o influencia por parte del investigado al servidor que tiene a cargo el caso *Presiones externas de un superior jerárquico *Manipulación de evidencias y testigos	CGTH6. Dar cumplimiento a la cadena de revisión de la prosecución y de los fallos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Manual del procedimiento de investigación disciplinaria GTH-TIC-PR-017	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.
Gestión del Talento Humano	RCGTH2 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 reportes falsos o adulterados por parte de los aspirantes	CGTH9. Analizar las hojas de vida para verificación de requisitos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GTH-TIC-PR-001 Ingreso de los Funcionarios de Libre Nombramiento y Remoción	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.
Gestión del Talento Humano	RCGTH3 Manipular las certificaciones laborales para beneficio particular o de un tercero.	*Subornos *Presiones externas o internas	CGTH30 Revisar acta administrativo de nombramiento, el acta de posesión y el manual de funciones por parte del Coordinador.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GTH-TIC-CD-001 carta descriptiva Gestión del Talento Humano	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.
Gestión del Talento Humano	RCGTH4 Entrega del beneficio de inclusión en MESA los servidores o sus 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	CGTH13 Verificar que los beneficiarios cumplan con los requisitos establecidos en el plan M20	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Instructivo validación de Beneficiarios del Plan Modalidad M20 ubicado en SOLUCIÓN bajo el código GTH-TIC-PR-003	OPORTUNO	MIXTO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado. Por medio de la contingencia se evidencia para futuro un posible cambio de control en el procedimiento y mapa de riesgos del área.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado. Aún continúa en proceso el cambio de control en el procedimiento y mapa de riesgos del área.
Gestión del Talento Humano	RCSTH5 Registro indebido en el Cargo en el sistema de certificación electrónica de tiempos laborales CETL por parte de un colaborador del proceso en beneficio de un tercero.	*Subornos *Presiones externas o manipulamiento del Decreto 781 de 2019 Decreto 1584 de 1994	CGTH4. Revisión y aprobación de la historial laboral en CETL.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Se encuentra definido en el procedimiento EXPEDICIÓN DE CERTIFICACIONES ELECTRONICAS DE TIEMPOS LABORADOS Código GTH-TIC-PR-008	OPORTUNO	MIXTO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El procedimiento se encuentra en proceso de actualización por parte del área, el procedimiento actual encontrada en SOLUCIÓN código GTH-TIC-PR-008 se encuentra totalmente desactualizado. El área entrega evidencia donde se verifica el control para la emisión del reporte por medio de la plataforma CETL.	Procedimiento actualizado. El control se encuentra definido en el procedimiento EXPEDICIÓN DE CERTIFICACIONES ELECTRONICAS DE TIEMPOS LABORADOS Código GTH-TIC-PR-008. Se adjunta evidencia. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión del Talento Humano	RCGTH6 Indebida imputación de recursos a favor de una entidad deudora a favor de por parte de un colaborador del proceso para favorecimiento de un tercero	*Subornos *Presiones externas o internas *Debiles controla sobre el cumplimiento de los requisitos *No utilización de las fuentes de consulta disponible	CGTH25. Verificar y formalizar debidamente el registro del requerido de una entidad deudora de recursos personales	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Se encuentra definido en el procedimiento Código GTH-TIC-PR-021. CUOTAS PARTES PENSIONALES POR PAGAR.	OPORTUNO	MIXTO	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.

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 IDENTIFICADO?	¿DÓNDE 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 OIG ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OIG DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES
Gestión del Talento Humano	RC017? 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 y nombre "Cables sobre el cumplimiento de la españa "No validación de las bases de comoda disponible	CG14. Revisar e Ingresar los novedades registradas en la bitácora en el aplicativo de nómina según lineamientos para la entrega de novedades.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Se encuentra definido en el procedimiento Liquidación de Nómina código GTN-TIC-PR-007, Actividad 2, Clasificación de novedades.	OPORTUNA	MIXTO	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 del Talento Humano			CG15. Revisar la promemoria	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Se encuentra definido en el procedimiento Liquidación de Nómina código GTN-TIC-PR-007, Actividad 4.5.6 Revisión de promemoria.	OPORTUNA	MIXTO	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.
Evaluación y Aprobación al Control de la Gestión			ECAC1. 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	OPORTUNA	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control no aplica durante el periodo que abarca el informe dado que no se han generado informes de auditoría preliminar.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Evaluación y Aprobación al Control de la Gestión	RCAC1. 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 sustentados en evidencia objetiva * No reportar el conflicto de intereses para la realización de una auditoría	ECAC2. Controlar y aprobar el Programa Anual de Auditorías de acuerdo a la normatividad que emite el gerente de la Oficina de Control Interno.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	EAC-TIC-PR-005 Auditoría Interna de Gestión	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
Evaluación y Aprobación al Control de la Gestión		* Entramblación de las funciones de la oficina de Control Interno o de alguno de sus funcionarios	ECAC18. Diligenciamiento del formato de requerimientos del Auditor Interno	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	EAC-TIC-PR-005 Auditoría Interna de Gestión	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 Atención a Grupos de Interés	RCAG1 Ocultar, modificar, desaprobar o dejar información recibida, por parte de un(a) colaborador(a) 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 mirado Amiguismo / clientelismo Cables por adelantado la gestión de ingreso y asignación de una solicitud	CA01. Verificar diariamente los radicados y registros con imágenes	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	AGI-TIC-PR-003 Gestión de Atención a PQRSD y Tramites	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 ajustó el control para darle mayor claridad. El proceso suministra reportes mensuales del periodo evaluado (Mayo - Agosto) correspondientes a los radicados y registros que presentan errores en cuanto a duplicidad, falta de imagen en los radicados y error en el cargo de la imagen por motivo del tamaño del archivo, así como las medidas tomadas en cada caso. Se verificó el cargo de las imágenes de los registros reportados en el periodo anterior, debido a error en el cargo de la imagen por tamaño del archivo. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Atención a Grupos de Interés			CA03. Verificar la restricción de los permisos a los radicados para modificar documentos entrantes a la entidad.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	AGI-TIC-PR-003 Gestión de Atención a PQRSD y Tramites	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.
I+D+i			CD1. Verificar los resultados en cada etapa con respecto a las características del proyecto y/o iniciativa	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	ID-TIC-CO-005 CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNA	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	No fue posible la redacción del control. No fue posible evaluar la aplicación y efectividad del control ya que el proceso cuenta con dos iniciativas (CBI: Convenio con el Centro de la cuarta revolución Industrial y Tecnobá, que se encuentran en etapa de revisión de factibilidad y aprobación, por lo cual aún no aplica el control.	No aplica para la Dirección de Economía Digital ya que no se cuenta con proyectos gestionados a través del proceso I+D+i Se verifican las fechas resumen de los proyectos IUPA y Gestión del Conocimiento de la Dirección de Gobierno Digital para aún no aplica el control dado que se encuentran en fase de inicio
I+D+i	RC01. Ejecución de proyectos de I+D+i con intervención de un(a) funcionario (a) del proceso para beneficio propio o de un particular.	Manipulación de la identificación de la problemática o necesidades nacionales Imposición de intereses particulares para el beneficio de los grupos de interés Presión por parte de un grupo de interés específico	CD10. Verificar la aplicación del proceso de selección objetiva de I+D+i para la selección de proyectos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	ID-TIC-CO-005 CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNA	MANUAL	0	0	1	DEFICIENTE APLICACIÓN	El riesgo no se ha materializado	Se mejoró la redacción del control. Ajustar la periodicidad ya que hace referencia a la selección de beneficiarios. No fue posible evaluar la aplicación y efectividad del control ya que el proceso cuenta con dos iniciativas (CBI: Convenio con el Centro de la cuarta revolución Industrial y Tecnobá, que se encuentran en etapa de revisión de factibilidad y aprobación, por lo cual aún no aplica el control.	Se ejecuta la observación referente al ajuste de la periodicidad No aplica para la Dirección de Economía Digital ya que no se cuenta con proyectos gestionados a través del proceso I+D+i El Banco de Proyectos Elegibles remitido se aplicó hasta 2018, no se remite evidencia adicional de la selección objetiva de los proyectos en ejecución (IUPA, Gestión de Conocimiento)
I+D+i			CD02. Verificar en las instancias de aprobación del proyecto a realizar, se cumple con las características del proyecto y/o iniciativa	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	ID-TIC-CO-005 CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNA	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	Se dio cumplimiento a las observaciones de mantener el control Ajustar la periodicidad ya que se encuentra muy general No fue posible evaluar la aplicación y efectividad del control ya que el proceso cuenta con dos iniciativas (CBI: Convenio con el Centro de la cuarta revolución Industrial y Tecnobá, que se encuentran en etapa de revisión de factibilidad y aprobación, por lo cual aún no aplica el control.	Se ajustó el control para darle mayor claridad, se ejecuta la observación referente al ajuste de la periodicidad No aplica para la Dirección de Economía Digital ya que no se cuenta con proyectos gestionados a través del proceso I+D+i Se verifican actas del Comité Coordinador donde se adoptan los Protocolos de Gobernanza para los proyectos IUPA y Gestión del Conocimiento de la Dirección de Gobierno Digital, para aún no aplica el control dado que aún no se han aprobado resultados parciales o etapas

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 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
Fortalecimiento de la Industria TIC	RC171. Tráfico de influencias por parte de un(los) colaborador(es) del proceso para obtener los terrenos de referencia de un proceso en beneficio propio o de un tercero.		CF12. Verificar la 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	Se mejoró la redacción del control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Fortalecimiento de la Industria TIC	RC172. Priorizar y aprobar solicitudes de ciertos participantes sobre otros por parte de un(los) colaborador(es) del proceso en beneficio particular o de un tercero.	Potenciales beneficiarios de convocatorias que manipulan información para poder acceder a las mismas	CF12. Realizar la evaluación de los posibles beneficiarios con evaluaciones anónimas	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva actividad N. 8 a través de consultores especializados (Columna responsable)	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.
Fortalecimiento de la Industria TIC		Presión por parte de los posibles beneficiarios														
Fortalecimiento de la Industria TIC		Omitidas en la definición de criterios para la aprobación de los participantes	CF13. Verificar y hacer seguimiento a los proyectos a través de interventoría y/o apoyo en la supervisión	DETECTAR	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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado, para los contratos revisados solo aplica la supervisión y no la interventoría.
Fortalecimiento de la Industria TIC	RC173. Permitir por parte de un(los) colaborador(es) del proceso, la desviación de recursos financieros en beneficio propio o de un tercero	Dificultades en la revisión de los soportes de los posibles beneficiario	CF14. Hacer seguimiento y revisar cumplimiento de actividades en mesas de trabajo con el alzado	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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Acceso a las TIC		Asistencia de controles eficaces de los contratos tanto de interventorías como de operadores, permitiendo que los interventores favorezcan a los operadores.	CAC6. Verificar los compromisos establecidos en las reuniones de seguimiento de las obligaciones contractuales.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva en el Punto 3 Informe 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Acceso a las TIC	RCACT1. Contratos sin el seguimiento y control requerido por parte de un(los) funcionario (s) del proceso para lograr el beneficio propio o de un tercero.	No elaboración del informe mensual de seguimiento a ejecución de los contratos y/o convenios.	CAC7. Revisar y aprobar los Informes de interventoría y elaboración de informes mensuales de seguimiento a la ejecución por parte del supervisor.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva en el Punto 3 Informe 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Acceso a las TIC			CAC7. Verificar los documentos de planeación definidos para el control de las verificaciones ejecutadas por el interventor 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 2. 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Acceso a las TIC			CAC7. Verificar el seguimiento a los planes de calidad establecidos para los contratos de interventoría (Dirección de Infraestructura) si los requisitos contractuales así lo exigen.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	No aplica el control durante el periodo que corresponde al Informe, en los proyectos verificados: Acceso Universal Sostenible y Conectividad Social San Andrés.	No aplica el control durante el periodo que corresponde al Informe, en los proyectos verificados: Acceso Universal Sostenible y Conectividad Social San Andrés.
Acceso a las TIC			CAC1. Verificar el control de acceso y manipulación de la información de los procesos en estructura mediante la cláusula de confidencialidad para los contratistas de prestación de servicios del MINTC.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	CARTA DESCRIPTIVA	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
Acceso a las TIC	RCAC2. Uso indebido de la información en la etapa precontractual por parte de un(los) funcionario (s) del proceso para lograr el beneficio propio o de un tercero.	* fuga de información * intencional participara o presión por parte de un tercero.	CAC3. 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Acceso a las TIC			CAC8. Verificar la elaboración de los pliegos de condiciones y estudios previos por parte de un equipo interdisciplinario que se encarga de analizar 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado

SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN - OFICINA DE CONTROL INTERNO

PERIODO : 1 de mayo a 31 de agosto de 2020

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
Gerencia de Tecnologías de la Información	RCG11. Aprobación de recursos o servicios tecnológicos para fortalecimiento propio y un tercero.	Débilidad en los controles para la verificación de autorizaciones para la asignación de recursos o servicios tecnológicos. Ampliarse 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gerencia 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gerencia de Tecnologías de la Información	RCG70. Acceso indebido a los sistemas de información para el uso no apropiado de la información contenida en los sistemas de datos (colaborador(s) en favorcimiento propio o de un tercero.	*No inclusión de usuarios y claves largo del rollo de laborador(s) por periodo de sesiones. *No cumplimiento de las políticas de información al cliente o limitar claves de acceso personalizadas. *No un control de acceso, asignado o superación 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	AUTOMATICO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado. La observación de la OCI del cuatrimestre anterior fue subsanada a través de envíos de evidencias asociadas a comunicación de la OCI a Gestión Humana solicitando que se reportara a las novedades de personal de forma oportuna y se suministraran evidencias de casos de reportes de retiro de funcionarios.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gerencia 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gerencia de Tecnologías de la Información	RCG13. Pérdida de información delimitada en los espacios de trabajo de los usuarios por acción de un(los) colaborador(es) del proceso en favorcimiento 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	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	MIG-TIC-MA-022 Manual de políticas de seguridad y privacidad de la información; Código: SI-A.8.3 - Manejo de Medios; literal a) y e)	OPORTUNA	AUTOMATICO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado. La observación de la OCI del cuatrimestre anterior fue subsanada a través de acts del 24 de febrero de 2020. Entre T1 y el oficial de Seguridad de la Información para "Validar" la aplicación del bloque de puntos USB al GET Fortalecimiento de las Relaciones con los Grupos de Interés, el GIT de Cartera y el GIT Teconría para minimizar la pérdida de datos por la confidencial de la información que manejan, así mismo se observan evidencias del aseguramiento de LDBs a personal crítico de estas áreas.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gerencia de Tecnologías de la Información			CGT13. Validar la implementación de escritorios(desktop) de trabajo virtuales.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	procedimiento GTI-TIC-PR-007 Gestión de Accesos a Recursos de TI.	OPORTUNA	AUTOMATICO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado. La periodicidad del control debe aclararse si es: trimestral o semestral, pero no ambas como está el control actualmente.	En la matriz de riesgos del proceso actualizada se ajustó la periodicidad del control como SEMESTRAL. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Vigilancia y Control	RCV13. Proferir una decisión contraria a derecho o dilatar los términos a favor de un tercero.	Solicitar o recibir dadas para desviar o dilatar el resultado de una decisión. Pérdida o alteración de pruebas del expediente de forma intencional. Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el escomento de terceros. Interés personal para beneficiar a un PREST- Operador Postal, que está siendo objeto de una verificación en el componente de la Vigilancia. Ocultar o alterar el contenido de los informes generados en la etapa de vigilancia.	CVY11. Llevar un estricto control sobre la evolución de las investigaciones administrativas sancionatorias que se llevan en la DVC, evolución que debe estar acorde con los tiempos dispuestos en la normatividad vigente.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	VYIC-TIC-001 CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	Actualizar el nombre del responsable del control conforme al Decreto 1004 de 2015. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Comunicación Estratégica	RCES1. Manipular, ocultar o omitir 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 dependencias involucradas previa divulgación en los casos que aplique.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	CEES-TIC-CD-001 carta descriptiva del proceso CEES-TIC-PR-002 Comunicación Externa CEES-TIC-PR-001 Comunicación Interna	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	Incluir en la descripción del riesgo de la matriz de riesgos del proceso lo relativo a "no divulgar o ocultar" información a los Grupos de Interés (se incluye sólo manipulación) Se recomienda armonizar el procedimiento CES-TIC-PR-002 Comunicación Externa con las Actividades del control descritas en la matriz de riesgos del proceso
Comunicación Estratégica		Exceso de poder intereses particulares	CEES. Verificar el cumplimiento del esquema de publicación establecido por la Entidad.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	CEES-TIC-PR-007 ACTUALIZACIÓN DE LA PÁGINA WEB Y ESQUEMA DE PUBLICACIÓN	NO TIENE CORRECTAMENTE DEFINIDA	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	La descripción del control CEES. Verificar el cumplimiento del esquema de publicación establecido por la Entidad, difiere de lo establecido en la matriz de riesgos del proceso, puesto que los controles (CEES). Solicitar la verificación de la actualización de los sitios de las áreas en la página web, acorde con el contenido de los esquemas de publicación) El control se aplica de forma semestral, no obstante la matriz de riesgos define la periodicidad mensual.

SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN - OFICINA DE CONTROL INTERNO

PERIODO : 1 de mayo a 31 de agosto de 2020

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 (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			CU1A6: Revisión y comunicación oportuna de alertas en caso de posibles incumplimientos o mal uso de los recursos en el desarrollo del proyecto (Según aplica)	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se llevaron a cabo las observaciones 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	RCUAT1: Mal uso de los recursos por parte de un(los) colaborador (es) durante la ejecución de los proyectos de uso y apropiación en beneficio propio o de un tercero.	Mal uso de los recursos	CU1A2: Verificar y hacer seguimiento a las actividades propias de los proyectos con los actores involucrados en reuniones.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se sugiere mejorar la redacción ya que "verificar la validación" puede generar redundancia.	Se ejecutó la observación de mejorar la redacción del control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Uso y Apropiación de las TIC		Presión por un grupo o persona en particular	CU1A9: Verificar el seguimiento a la legislación de los recursos de los contratos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO	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		Falta de ética por parte del personal que plantea los proyectos de uso y apropiación.	CU1A7: Verificar el seguimiento a la legislación de los recursos de los contratos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO	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		Amiguismo/clientelismo	CU1A8: Verificar el seguimiento a la legislación de los recursos de los contratos.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO	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		Desconocimiento de proyectos	CU1A10: Revisión jurídica, financiera y documental de los soportes de idoneidad de los ejecutores	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO	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		Manipulación de resultados del proyecto	CU1A11: Revisión jurídica, financiera y documental de los soportes de idoneidad de los ejecutores	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO	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	RCUAT2: Beneficio de un grupo específico con la ayuda de un(los) colaborador (es) por un interés particular en beneficio propio o de un tercero.		CU1A12: Verificar la sensibilización y/o capacitación a los gestores y/o aliados y/o socios en campo.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO	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			CU1A7: Revisar y aprobar los resultados de las evaluaciones	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	UAT-TIC-CD-003CARTA DESCRIPTIVA DEL PROCESO	OPORTUNO	MANUAL	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	No se ha aplicado el control puesto que en el periodo del informe no se encuentran proyectos en evaluación.	No se ha aplicado el control puesto que en el periodo del informe no se encuentran proyectos en evaluación.
Gestión de Industria de Comunicaciones			CGIC1: Asignación del perfil 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	En la matriz de riesgos de corrupción publicada en la página web se incluye como caso el riesgo RCG2 Manipulación de los requisitos habilitantes para los procesos de selección objetiva, diferenciado de la matriz de riesgos del proceso publicada en SIMG	Se realizó el ajuste recomendado alineando las causas en todas las matrices. Se suministraron los soportes que evidencian el cumplimiento del control, el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Industria de Comunicaciones			CGIC6: Revisión y verificación del cumplimiento de los requisitos de los trámites recibidos.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	carta descriptiva del proceso, formato de revisión de requisitos legales.	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 suministraron los soportes que evidencian el cumplimiento del control, el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Industria de Comunicaciones	RCGIC1 Alteración de la información técnica y administrativa registrada en los sistemas de información por parte de un(los) colaborador(es) del proceso en favoramiento de un tercero.	Ausencia de criterios para los perfiles de los sistemas de información. Ausencia de auditorías a los sistemas de información	CGIC4: Auditorías a la información contenida en los sistemas por medio del módulo log de auditorías Aplicativos	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta Descriptiva del Proceso Actividad No. 4 a través del PCC establecido .	OPORTUNO	AUTOMATICO	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	El control se está ejecutando en relación con las Subdirecciones de Comunicaciones, RadioFrecuencia Sonora. No obstante la Subdirección de Asuntos Postales no suministró la evidencia de la revisión de los logs. Respecto a la documentación del Control, esta se encuentra referenciado en la carta descriptiva del proceso versión 6, numeral 4 "Actualizar los Sistemas de Información", en la columna PCC, la anterior cubre la observación informada en trimestre anterior.	Se suministraron los soportes que evidencian el cumplimiento del control, el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Industria de Comunicaciones			CGIC1: Revisar el cumplimiento o los requisitos para cada uno de los procesos de selección objetiva.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento GIC-TIC-PR-035 Asignación de Espectro por Selección Objetiva y GIC-TIC-PR-001 Habilitación del Servicio de Radiodifusión Sonora se encuentran en las actividades 43 en adelante.	OPORTUNA	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se ejecutaron las observaciones, se crea el control CGIC11: Revisar el cumplimiento a los requisitos para cada uno de los procesos de selección objetiva. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado	Se suministraron los soportes que evidencian el cumplimiento del control, el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Industria de Comunicaciones	RCG2 Manipulación de los requisitos habilitantes para los procesos de selección objetiva (telecomunicaciones) o de licitación (otros) en la información de operadores activos debido a tráfico de influencias con participación de un(los) colaborador	Presión por parte del operador El solicitante suministra información falsa Favoramiento amiguismo por personas influyentes	CGIC6: Revisión y verificación del cumplimiento de los requisitos de los trámites recibidos.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	carta descriptiva del proceso, formato de revisión de requisitos legales.	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 suministraron los soportes que evidencian el cumplimiento del control, el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Compras y Contratación			CGIC11: 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	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 Compras y Contratación	RCGIC11: Favoramiento en la adjudicación de un procedimiento en particular por parte de un(los) colaboradores del proceso.	* Manipulación de los documentos presentados en la etapa de planeación con el fin de favorecer a un tercero. * Tráfico de influencias. *Ejercicio de poder o autoridad concentrado en un cargo o funcionario. * Acuerdos privados entre los responsables del proceso de selección y los posibles oferentes. * Obsequio de datos por parte de terceros.	CGIC11: 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	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	PROPÓSITO 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 OCA ANTERIORES	CUMPLIMIENTO DE LAS OBSERVACIONES REALIZADAS POR LA OCA DE PERIODOS ANTERIORES Y NUEVAS OBSERVACIONES	
Gestión de Compras y Contratación	RGCC2. Posibilidad de que uno(a) colaborador(a) incluya en los estudios previos de manera consciente 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. *Omnipotencia de decisión por parte de terceros. *Establecer necesidades insustentadas	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	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 Compras y Contratación	RGCC2. Posibilidad de que uno(a) colaborador(a) incluya en los estudios previos de manera consciente 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. *Omnipotencia de decisión por parte de terceros. *Establecer necesidades insustentadas	CGCC5. 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	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 Compras y Contratación	RGCC2. Posibilidad de que uno(a) colaborador(a) incluya en los estudios previos de manera consciente 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. *Omnipotencia de decisión por parte de terceros. *Establecer necesidades insustentadas	CGCC3. Revisar y asesorar en la elaboración de los estudios previos por parte del Grupo de Contratación - Plan Padrino	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	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.	
Gestión de Compras y Contratación	RGCC3. Violación al régimen constitucional 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 contratista oculte su situación	CGCC3. Verificar el documento suscrito por el contratista en el cual se constata que no está incurrido 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	
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	1	PARCIAL	1	EVIDENCIA INCOMPLETA	el riesgo no se ha materializado	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 no se cuenta con una agenda de política definida y aprobada por la Alta Dirección.	No se remite evidencia de la aprobación del Diagnóstico de la Política Preventiva, se remite el documento de Diagnóstico, sin embargo, <u>esta evidencia es la que se encuentra sustentada en la matriz de riesgos del proceso de planeación y formulación de políticas de la Alta Dirección.</u>	No se remite evidencia de la aprobación del Diagnóstico de la Política Preventiva, se remite el documento de Diagnóstico, sin embargo, <u>esta evidencia es la que se encuentra sustentada en la matriz de riesgos del proceso de planeación y formulación de políticas de la Alta Dirección.</u>
Planeación y formulación de políticas TIC			CPH4. Verificar que los mecanismos de comunicación sean adecuados de acuerdo con los Grupos de interés.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	PARCIAL	1	EVIDENCIA INCOMPLETA	el riesgo no se ha materializado	Se ejecutó la observación de redefinir el control. El responsable debe responder a cargos específicos de la Entidad. Establecer claramente la periodicidad, actividad que activa o etapa de aplicación del control.	Se ajustó el control para darle mayor claridad Se ajustó el responsable Se ajustó la periodicidad como la etapa de "Cuando se consulta a los grupos de interés", lo cual concuerda con la carta descriptiva, no obstante en la evidencia del control se plantea como si se realiza en la fase de planeación (plan aprobado).	No se remite evidencia de la aprobación del Plan de trabajo de la Política Preventiva, no se remite evidencia de la aprobación del Plan de trabajo de la Política del Espectro. Se remiten los planes de trabajo en ambos casos, sin embargo dicha aprobación, más que el documento mismo, <u>se encuentra sustentada en la matriz de riesgos del proceso de planeación y formulación de políticas de la Alta Dirección.</u>
Planeación y formulación de políticas TIC	RCFH1. 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 * Obstarizar la pluralidad de percepciones de los grupos de interés	CFH5. Revisar la implementación de la divulgación acorde al plan de comunicaciones de la Política	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	el riesgo no se ha materializado	Se ejecutó la observación de redefinir el control Se encuentra errada la etapa del proceso señalada en la periodicidad, de acuerdo con la carta descriptiva correspondiente a la etapa de "Consultar y concertar el proyecto de política con los grupos de interés", aclarar si se trata de la etapa del Manual MA-002, Manual MACE del Marco Conceptual y Lineamientos para Diseñar PP o de la carta descriptiva El control no se encuentra documentado en la carta descriptiva en el Manual PFI-TIC-MA-002 (se especifica consultar con grupos de interés pero no se hace mención al control o su aplicación)	Se ajustó el control para darle mayor claridad Se incluye el control en la carta descriptiva Se ajustó la periodicidad	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Planeación y formulación de políticas TIC			CFH3. Verificar que se den respuestas a todas las sugerencias dadas con argumentos técnicos y/o jurídicos	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	PARCIAL	1	EVIDENCIA INCOMPLETA	el riesgo no se ha materializado	Se ejecutó la observación de redefinir el control	Tanto en el caso de la Política de Espectro como en la Política Preventiva, se remiten las observaciones y las respuestas correspondientes, sin embargo <u>no se ha realizado la publicación de las mismas</u> en el caso de Preventiva el plan de trabajo contemplaba esta actividad en el mes de agosto, y en el caso de Política de Espectro el Plan de Comunicaciones remitió como parte del documento de seguimiento a la formulación de la Política no contempla publicar las respuestas. Se recomienda establecer un plazo máximo para realizar la publicación o retroalimentación de las partes interesadas y asegurarse que quede contemplado en los planes de comunicación.	
Planeación y formulación de políticas TIC			CFH2. Verificar que la formulación de la política cuenta con los temas mínimos requeridos y que la justificación permita resolver la problemática identificada.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Carta descriptiva del proceso	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	el riesgo no se ha materializado	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 no se cuenta con una agenda de política definida y aprobada por la Alta Dirección.	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	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
Seguimiento y Evaluación de Políticas	RCSP3. Manipulación de los resultados del seguimiento y evaluación de políticas públicas en favoramiento 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	CSF9. Revisar y comparar los resultados del seguimiento y evaluación de la política pública entregados contra los esperados, y emitir las conclusiones y recomendaciones.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	CARTA DESCRIPTIVA	OPORTUNO	MANUAL	1	1	N.A.	N.A.	El riesgo no se ha materializado	En el mapa de riesgos publicado en la página web el control CSF9 no incluye la evaluación, se encuentra como "CSF9. Revisión y aprobación de los resultados del seguimiento de la política pública". Se recomienda aclarar las desviaciones en el control de cuáles son los factores y a qué instancia se realiza la devolución, a los que se refiere con "En caso de que los resultados no cumplan de acuerdo con los factores se devuelven para su actualización". Se recomendó el control con mayor detalle en la carta descriptiva. 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.	Se ejecutó la observación de mejorar la redacción del control para aclararlo y de afinar la redacción del control en mapa de riesgos del proceso y mapa de riesgos de corrupción. Se ajustaron las desviaciones, pero consisten en "devolver" a quienes realizan el procesamiento de la información, no obstante las desviaciones deben indicar como se subsana o corrige la situación presentada, es decir, qué acciones se toman frente al incumplimiento de los resultados esperados. Se documentó el control con mayor detalle en la carta descriptiva.
Gestión de Recursos Administrativos	RCGR4. Sustracción de bienes propiedad del Ministerio por parte de un(los) colaborador(es) en beneficio propio o de un tercero	Deficientes verificaciones a los inventarios. Debilidad en los controles para la verificación de autorizaciones de salida de bienes o de ingresos de personal. Deficiencias en las medidas de seguridad y custodia de los bienes.	CGRA15. Revisión periódica del inventario para identificar posibles faltantes.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión de Recursos Administrativos	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se ejecutó la observación 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 Recursos Administrativos			CGRA16. 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	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se ejecutó la observación 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 Recursos Administrativos			CGRA12. Verificar previamente al ingreso, los documentos para realizar el registro al aplicativo SEVEN- módulo activos fijos (cuando aplique)	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento GRA-TIC-PR-002 V8 Ingreso de Bienes	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Pendiente culminar y formalizar la documentación del control, que se encuentra en proceso. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	Se ejecutó la observación El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Recursos Administrativos			CGRA16. Verificar la revisión en las salidas del edificio a los servidores y monitoreo por cámara.	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	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 Recursos Administrativos	RCGR4. Alteración de la información de los inventarios para poder ocultar elementos no cargados en el sistema por parte de un(los) colaborador(es) en beneficio propio o de un tercero	Deficientes verificaciones a los inventarios. Entregamiento o preferencias. Extralimitación de funciones.	CGRA15. Revisión periódica del inventario para identificar posibles faltantes.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión de Recursos Administrativos	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se ejecutó la observación 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 Recursos Administrativos			CGRA16. 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	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se ejecutó la observación 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 Recursos Administrativos			CGRA12. Verificar previamente al ingreso, los documentos para realizar el registro al aplicativo SEVEN- módulo activos fijos (cuando aplique)	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento GRA-TIC-PR-002 V8 Ingreso de Bienes	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Pendiente culminar y formalizar la documentación del control, que se encuentra en proceso. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	Se ejecutó la observación El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión de Recursos Administrativos			CGRA8. Verificar la asignación de los bienes o elementos según la necesidad del servidor y según la disponibilidad de los bienes	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Manual de Bienes en el Item de Bienes de uso común.	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.
Gestión de Recursos Administrativos	RCGR4. Inclusión de gastos no autorizados en caja menor.	Desconocimiento de la normatividad.	CGRA9. 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	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 Recursos Administrativos	RCGR4. 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.	Desconocimiento de la normatividad.	CGRA12. Verificar previamente al ingreso, los documentos para realizar el registro al aplicativo SEVEN- módulo activos fijos (cuando aplique)	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Procedimiento GRA-TIC-PR-002 V8 Ingreso de Bienes	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Pendiente culminar y formalizar la documentación del control, que se encuentra en proceso. El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	Se ejecutó la observación El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Gestión Financiera	RCCEP1. Incumplimiento en la aplicación de los procedimientos y estándares financieros por parte de un(los) colaborador para favorecimiento de un tercero.	* Deficientes controles al interior del procesobvarías funciones en un solo colaborador * Mal uso de los prácticas de Seguridad de Información * Inexistencia o inconsistencia de registros auxiliares del proceso.	CGEP2. Verificar la información registrada en aplicativos SIF y módulos de control administrativo	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión Financiera	OPORTUNO	MANUAL Y AUTOMÁTICO	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 Financiera			CGEP7. Verificar y aprobar la información en el momento del registro acorde a lo mencionado en el marco normativo.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Proceso Gestión Financiera	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.
Gestión Financiera			CGEP3. Aprobar por parte del Subdirector Financiero ordenador 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado. Se sugiere anticipar en el control que la aprobación ocurre mediante firma manual o vía correo electrónico, que se corre se ha ejecutado debido a la contingencia.	Se ejecutó la recomendación de ajustar el control El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado
Gestión Financiera			CGEP4. 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	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	MANEO 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 SE APLICA?	¿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 documental	<p>RCGD01. Adultrar, modificar, sustituir o eliminar datos e información de los expedientes sin autorización en beneficio propio o de terceros.</p> <p>Tráfico de influencias incumplimiento y/o vulneración de los controles definidos para el préstamo de documentos. No formalización de la autorización de préstamo.</p> <p>Creación o actualización de expedientes con documentos sin el fono de requisitos legales.</p> <p>Manipulación inadecuada de documentos en los expedientes por parte de las áreas.</p> <p>Acceso a información clasificada o reservada por parte de personas no autorizadas.</p> <p>Retiro de expedientes sin la debida autorización por parte de un servidor de la entidad.</p>	CGD02. Verificación de Registro o Radicado de todos los documentos que hacen parte formalmente de los expedientes oficiales en la entidad durante el proceso de Revisión de Documentos en el Archivo de Gestión o préstamos o consultas.	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GDO-TIC-PR-011 Revisión de Documentos para Actualización de Expedientes	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.	
Gestión documental		CGD07. Verificar y enviar comunicados al proceso de Contratación y Gestión del Talento Humano, solicitando informe de expedientes generados.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GDO-TIC-PR-009 Revisión de Documentos - Reconstrucción de expedientes	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.	
Gestión documental		CGD015. Realizar una reunión para determinar los documentos extravíos o deteriorados y notificarlos a control interno disciplinario.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	Préstamo y Devolución de Expedientes Archivo de Gestión Código. GDO-TIC-PR-001.	OPORTUNO	MANUAL	1	0			DEFICIENTE APLICACIÓN	El riesgo no se ha materializado	Se actualizó el procedimiento Consulta Préstamo y Devolución de Expedientes Archivo de Gestión Código. GDO-TIC-PR-001. Versión 8. Actualizaciones determinación de plazos o términos para la notificación a control interno disciplinario en el punto 11 del procedimiento.	Para la aplicación del control se evidencia acta de reunión realizada el día 28 de agosto 2020. Se tiene programada la próxima reunión bimestral el 15 de octubre donde se espera identificar el estado de acuerdo con lo reportado por las áreas.
Gestión documental		CGD011. Verificar si el usuario está autorizado para la consulta o préstamo	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GDO-TIC-PR-005 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	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 documental		CGD08. Verificar la aplicación de la circular 018 de 2016 "Sólido de expedientes de las instalaciones del MINTIC"	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GDO-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	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 documental		CGD012. Verificar y actualizar los expedientes digitales en los sistemas de gestión documental de la Entidad para los fines que aplica.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	GDO-TIC-PR-018 Procedimiento de Actualización de Expedientes	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se ajustó la devolución, no obstante debe enfocarse a la forma como se subsana el error o la deficiencia detectada en la actualización, ya que hace mención a contingencia únicamente.	Se ajustó la devolución.
Planeación estratégica	<p>RCDE01. Alterar la información dentro del aplicativo de seguimiento por parte de un(los) colaborador(es) del proceso en beneficio propio o de un tercero.</p> <p>Por presión, tráfico de influencias para aprobación o rechazo de iniciativas o preparación de solicitudes de modificación presupuestal.</p> <p>aprobación o rechazo de modificaciones en el plan de acción</p>	CDE3. Verificar la medición, registro, entregables y reportes 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	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.
Planeación estratégica		CDE17. Revisar mediante log de auditoría que aplica la actualización, inserción o actualización	DETECTAR	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	Se ejecutaron las observaciones.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Planeación estratégica		CDE5. Revisar y validar con los líderes y/o equipos la información del conteo 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	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.	El control se está ejecutando y el riesgo no se ha materializado.
Planeación estratégica		CDE30. Verificar que los cambios en el plan de acción estén debidamente justificados	PREVENIR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	DES-TIC-IN-001 Solicitud de Cambios ASFA	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	N.A.	CONTROL NUEVO
Planeación estratégica		CDE18. Seguimiento a la oportunidad en la atención a solicitudes de cambio.	DETECTAR	SE INVESTIGAN Y RESUELVEN OPORTUNAMENTE	SI	DES-TIC-IN-001 Solicitud de Cambios ASFA	OPORTUNO	MANUAL	1	1	1	1	EFFECTIVO	El riesgo no se ha materializado	Se mantuvo el control, no obstante se recomienda reorientarlo a la revisión del control de cambios al plan de acción, que permita verificar que los cambios estén debidamente aprobados y justificados, que aporte más efectivamente a evitar el riesgo.	Se ejecutaron las observaciones, se creó el control CDE30 verificar que los cambios en el plan de acción estén debidamente justificados.

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 (REFERENTE)?	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 Conocimiento	RS0001 Alteración de la información base del conocimiento de la Entidad sin la debida justificación por parte de un(a) 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	CC003: 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	Especificar cuáles son las plataformas tecnológicas a las cuales hace referencia el control, con el fin de aclarar su aplicación y si la información que se busca actualizar es la normativa interna del proceso (DMSI) o la recopilación del conocimiento de la Entidad.	Se ejecutó la observación El control se está ejecutando y no se ha materializado el riesgo
Gestión del Conocimiento			CC006: Revisar la vigencia de los contenidos de la malla curricular 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	El control se está ejecutando y no se ha materializado el riesgo	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 (evidencia)
INEFFECTIVO	Control que no evita la materialización del riesgo

Elaboró : Paola Nates Jiménez
Contralista Oficina de Control Interno

Aprobó: José Ignacio León Flórez
Jefe Oficina de Control Interno

CONCLUSIONES:

Durante el periodo de corte del informe se realizó y publicó en la página web de la Entidad una nueva actualización de la matriz de riesgos de corrupción, con fecha 31 de julio de 2020, acogiendo las observaciones realizadas en el periodo anterior.

En total se mantienen los 45 riesgos definidos previamente, no se generaron nuevos riesgos en la última actualización. Para los 45 riesgos se determinan un total de 101 controles, se generó un control nuevo en el proceso de Direccionamiento Estratégico.

De la evaluación de efectividad de controles, se obtienen dos (2) controles con deficiencias en su aplicación, pertenecientes a los procesos de I+D+i y Gestión Documental, se obtienen igualmente tres (3) controles cuya evidencia se presenta incompleta, pertenecientes al proceso de Planeación y Formulación de Políticas TIC.

De los restantes 96 controles, no fue posible evaluar la aplicación o efectividad de cinco (5) controles, señalados como N.A. en el campo de efectividad, debido a que no aplican para este periodo; los 91 controles restantes se categorizan como efectivos, correspondiendo al 95% del total, de forma que aumentó un 10% la efectividad con respecto al periodo anterior, de éstos últimos, se encuentran 8 controles con observaciones tendientes a mejorar su diseño.

Se recomienda en general a los gestores revisar las evidencias de los controles descritas en las matrices de riesgo y realizar cualquier ajuste frente a la diferencia con los registros generados durante la aplicación de los controles o la exactitud en su descripción.

Se establece un plazo de tres meses para atender las observaciones para cada uno de los controles, la Oficina de Control Interno realizará el seguimiento correspondiente en el siguiente corte.