

Departamento del Valle del Cauca				FORMATO MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN							Código: FO-M4-P1-16	
 Gobernación											Versión: 02	
											Fecha de Aprobación: 05/08/2019	
PROCESO				M7-P3 Administrar la Información de los Hechos Económicos								
OBJETIVO DEL PROCESO				Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.								
RIESGO	CLASIFICACIÓN	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	RIESGO RESIDUAL	OPCIÓN MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	TIEMPO	INDICADOR	
Favorecimiento particular y/o terceros en la aplicación de las tarifas de tabla de retención en la fuente, planilla pila, aportes seguridad social y parafiscales y demás requisitos legales para revisión	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de las bases y tarifas de Retefuente y Rete ICA actualizadas en la Ley o Decreto de Reforma Tributaria vigente	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	1. El Profesional Universitario, verifica que la información sobre Bases y tarifas de Retefuente registradas en el print del simulador de tarifas de Retefuente en contratos de prestación de servicios FO-M7-P3-08; y de los servicios y productos adquiridos por la Gobernación del Valle del Cauca este conforme Bases y tarifas de Retefuente y Rete ICA establecidas en la ley o Decreto de reforma tributaria vigente, se aplique correctamente.	Print del simulador de tarifas de Retefuente en contratos de prestación de servicios FO-M7-P3-08 y planilla de Bases y tarifas de Retefuente y Rete ICA establecidas en el la ley o Decreto de reforma tributaria vigente.	Profesional universitario	Diariamente	(No. de cuentas por pagar revisadas que cumplen los tarifas y bases de Rete Fuente y ReteICA) / (Total de cuentas por pagar revisadas) x 100	
Uso indebido de la información contable y financiera para obtener beneficios propios y/o a terceros	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los valores contemplados en el código de integridad de la Gobernación del Departamento del Valle del Cauca	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	1.- El Subdirector (a) de Contaduría y el Profesional universitario Verifica y valida que los roles registrados en los Formatos FO-M11-P2-05, Creación y Movimiento de usuarios SAP Y FO-M11-P2-13 modificación de roles a usuarios en SAP y otros sistemas de informacion, correspondan a los roles autorizados.	Formatos diligenciados con los roles asignados y con la debida firma de autorización.	Subdirector (a) de Contaduría y Profesional universitario	Cuando se presente	(No. de roles asignados) / (No. total de roles autorizados) x 100	
Uso indebido de la información contable y financiera para obtener beneficios propios y/o a terceros	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los deberes, derechos y prohibiciones de la Ley 1952 de 28 enero de 2019, Código General Disciplinario	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	1.- El Subdirector (a) de Contaduría y el Profesional universitario Verifica y valida que los roles registrados en los Formatos FO-M11-P2-05, Creación y Movimiento de usuarios SAP Y FO-M11-P2-13 modificación de roles a usuarios en SAP y otros sistemas de informacion, correspondan a los roles autorizados.	Formatos diligenciados con los roles asignados y con la debida firma de autorización.	Subdirector (a) de Contaduría y Profesional universitario	Cuando se presente	(No. de roles asignados) / (No. total de roles autorizados) x 100	
Tráfico de influencias en la expedición de certificaciones de ingresos en beneficio de terceros	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los valores contemplados en el código de integridad de la Gobernación del Departamento del Valle del Cauca	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	El profesional universitario verifica que la conciliación de la cuenta bancaria del mes no presente partidas abiertas, además verificar que cada uno de los conceptos que conformar el recaudo de la estampilla este registrados en el sistema SGT-SAP y por lo tanto cuenten con la . ejecución presupuestal de ingresos correspondiente	Conciliación bancaria y sistema SGT-SAP	Profesional Universitario	Cuando se requiera	No. de certificados de ingresos elaborados que cumplen los requisitos exigidos / (Total de Certificados de ingresos expedidos) x 100	
Tráfico de influencias en la expedición de certificaciones de ingresos en beneficio de terceros	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los deberes, derechos y prohibiciones de la Ley 1952 de 28 enero de 2019, Código General Disciplinario	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	El profesional universitario verifica que la conciliación de la cuenta bancaria del mes no presente partidas abiertas, además verificar que cada uno de los conceptos que conformar el recaudo de la estampilla este registrados en el sistema SGT-SAP y por lo tanto cuenten con la . ejecución presupuestal de ingresos correspondiente	Conciliación bancaria y sistema SGT-SAP	Profesional Universitario	Cuando se requiera	No. de certificados de ingresos elaborados que cumplen los requisitos exigidos / (Total de Certificados de ingresos expedidos) x 100	
Utilización de los bienes muebles y equipos electrónicos para uso propio o de terceros.	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los valores contemplados en el código de integridad de la Gobernación del Departamento del Valle del Cauca	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	El Subdirector de Contaduría y profesionales Universitarios realiza mesas de trabajo y socializaciones para sensibilizar a los funcionarios públicos sobre los valores del código de Integridad de la Gobernación del Valle del Cauca	Actas y registros asistencia	Subdirector (a) de Contaduría	Cuando se requiera	(No. mesas de trabajo realizadas) / (total de mesas de trabajo programadas) x 100	
Utilización de los bienes muebles y equipos electrónicos para uso propio o de terceros.	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los deberes, derechos y prohibiciones de la Ley 1952 de 28 enero de 2019, Código General Disciplinario	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	El Subdirector de Contaduría y profesionales Universitarios realiza mesas de trabajo y socializaciones para sensibilizar a los funcionarios públicos sobre los valores del código de Integridad de la Gobernación del Valle del Cauca	Actas y registros asistencia	Subdirector (a) de Contaduría	Cuando se requiera	(No. mesas de trabajo realizadas) / (total de mesas de trabajo programadas) x 100	
Manejo inadecuado de los recursos de la Caja menor	CORRUPCIÓN	Desconocimiento y falta de aplicabilidad del Decreto No. 0149 de 16 de Febrero de 2018 Por medio del cual se reglamenta y constituye el manejo de las cajas menores de las dependencias de la Administración Central del Departamento del Valle del Cauca	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	El Subdirector (a) de Contaduría realiza arqueos de caja menor para verificar que se cumplan los requisitos del Decreto No. 0149 de 16 de Febrero de 2018 Por medio del cual se reglamenta y constituye el manejo de las cajas menores de las dependencias de la Administración Central del Departamento del Valle del Cauca	Arqueos de caja menor	Subdirector (a) de Contaduría	Cuando se requiera	No. de arqueos ejecutados / No. cajas menores x 100	

 Departamento del Valle del Cauca Gobernación		FORMATO MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN						Código: FO-M4-P1-16 Versión: 02 Fecha de Aprobación: 05/08/2019			
PROCESO		M7-P3 Administrar la Información de los Hechos Económicos									
OBJETIVO DEL PROCESO		Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.									
RIESGO	CLASIFICACIÓN	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	RIESGO RESIDUAL	OPCIÓN MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	TIEMPO	INDICADOR
Uso ilegal del recurso tecnológico (usuarios y roles para el sistema de gestión financiera-SAP), para el favorecimiento particular y/o de terceros.	CORRUPCIÓN	Falta de diligenciar los Formatos FO-M11-P2-05, Creación y Movimiento de usuarios SAP Y FO-M11-P2-13 modificación de roles a usuarios en SAP Y otros sistemas de información y autorizados por el Subdirector (a) de Contaduría a los usuarios activos y retiro de los usuarios inactivos.	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	1.- El Subdirector (a) de Contaduría y el Profesional universitario Verifica y valida que los roles asignados en los Formatos FO-M11-P2-05, Creación y Movimiento de usuarios SAP Y FO-M11-P2-13 modificación de roles a usuarios en SAP Y otros sistemas de información, correspondan a los roles autorizados.	Formatos diligenciados con los roles asignados y con la debida firma de autorización.	Subdirector (a) de Contaduría y Profesional universitario	Cuando se presente	(No. de roles asignados) / (No. total de roles autorizados) x 100
Uso ilegal del recurso tecnológico (usuarios y roles para el sistema de gestión financiera-SAP), para el favorecimiento particular y/o de terceros.	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los valores contemplados en el código de integridad de la Gobernación del Departamento del Valle del Cauca	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	1.- El Subdirector (a) de Contaduría y el Profesional universitario Verifica y valida que los roles registrados en los Formatos FO-M11-P2-05, Creación y Movimiento de usuarios SAP Y FO-M11-P2-13 modificación de roles a usuarios en SAP Y otros sistemas de información, correspondan a los roles autorizados.	Formatos diligenciados con los roles asignados y con la debida firma de autorización.	Subdirector (a) de Contaduría y Profesional universitario	Cuando se presente	(No. de roles asignados) / (No. total de roles autorizados) x 100
Uso ilegal del recurso tecnológico (usuarios y roles para el sistema de gestión financiera-SAP), para el favorecimiento particular y/o de terceros.	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los deberes, derechos y prohibiciones de la Ley 1952 de 28 enero de 2019, Código General Disciplinario	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	1.- El Subdirector (a) de Contaduría y el Profesional universitario Verifica y valida que los roles registrados en los Formatos FO-M11-P2-05, Creación y Movimiento de usuarios SAP Y FO-M11-P2-13 modificación de roles a usuarios en SAP Y otros sistemas de información, correspondan a los roles autorizados.	Formatos diligenciados con los roles asignados y con la debida firma de autorización.	Subdirector (a) de Contaduría y Profesional universitario	Cuando se presente	(No. de roles asignados) / (No. total de roles autorizados) x 100
Favorecimiento particular y/o de terceros en la revisión de Cuentas por Pagar de acuerdo al orden de llegada a la Subdirección de Contaduría.	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los valores contemplados en el código de integridad de la Gobernación del Departamento del Valle del Cauca	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	1.- El Profesional Universitario, diariamente revisa la cuenta por pagar de acuerdo al orden de llegada según la relación de la dependencia (Z-DOCUM)	Relación y Prerelación Z-DOCUM.	Profesional universitario	Diariamente	(No de cuentas revisadas en orden cronológico de llegada) / (Total de cuentas radicadas) x 100
Favorecimiento particular y/o de terceros en la revisión de Cuentas por Pagar de acuerdo al orden de llegada a la Subdirección de Contaduría.	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los deberes, derechos y prohibiciones de la Ley 1952 de 28 enero de 2019, Código General Disciplinario	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	1.- El Profesional Universitario, diariamente revisa la cuenta por pagar de acuerdo al orden de llegada según la relación de la dependencia (Z-DOCUM)	Relación y Prerelación Z-DOCUM.	Profesional universitario	Diariamente	(No de cuentas revisadas en orden cronológico de llegada) / (Total de cuentas radicadas) x 100
Favorecimiento particular y/o terceros en la aplicación de las tarifas de tabla de retención en la fuente, planilla pila, aportes seguridad social y parafiscales y demás requisitos legales para revisión	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los valores contemplados en el código de integridad de la Gobernación del Departamento del Valle del Cauca	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	1. El Profesional Universitario, verifica que la información sobre Bases y tarifas de ReteFuente registradas en el print del simulador de tarifas de ReteFuente en contratos de prestación de servicios FO-M7-P3-08; y de los servicios y productos adquiridos por la Gobernación del Valle del Cauca este conforme Bases y tarifas de ReteFuente y Rete ICA establecidas en la ley o Decreto de reforma tributaria vigente, se aplique correctamente.	Print del simulador de tarifas de ReteFuente en contratos de prestación de servicios FO-M7-P3-08 y planilla de Bases y tarifas de ReteFuente y Rete ICA establecidas en el la ley o Decreto de reforma tributaria vigente.	Profesional universitario	Diariamente	(No. de cuentas por pagar revisadas que cumplen los tarifas y bases de Rete Fuente y ReteICA) / (Total de cuentas por pagar revisadas) x 100
Favorecimiento particular y/o terceros en la aplicación de las tarifas de tabla de retención en la fuente, planilla pila, aportes seguridad social y parafiscales y demás requisitos legales para revisión	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los deberes, derechos y prohibiciones de la Ley 1952 de 28 enero de 2019, Código General Disciplinario	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	1. El Profesional Universitario, verifica que la información sobre Bases y tarifas de ReteFuente registradas en el print del simulador de tarifas de ReteFuente en contratos de prestación de servicios FO-M7-P3-08; y de los servicios y productos adquiridos por la Gobernación del Valle del Cauca este conforme Bases y tarifas de ReteFuente y Rete ICA establecidas en la ley o Decreto de reforma tributaria vigente, se aplique correctamente.	Print del simulador de tarifas de ReteFuente en contratos de prestación de servicios FO-M7-P3-08 y planilla de Bases y tarifas de ReteFuente y Rete ICA establecidas en el la ley o Decreto de reforma tributaria vigente.	Profesional universitario	Diariamente	(No. de cuentas por pagar revisadas que cumplen los tarifas y bases de Rete Fuente y ReteICA) / (Total de cuentas por pagar revisadas) x 100

Departamento del Valle del Cauca  Gobernación				FORMATO MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN				Código: FO-MA-P1-16 Versión: 02 Fecha de Aprobación: 05/08/2019			
PROCESO				M7-P3 Administrar la Información de los Hechos Económicos							
OBJETIVO DEL PROCESO				Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.							
RIESGO	CLASIFICACIÓN	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	RIESGO RESIDUAL	OPCIÓN MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	TIEMPO	INDICADOR
Manejo inadecuado de los recursos de la Caja menor	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los valores contemplados en el código de integridad de la Gobernación del Departamento del Valle del Cauca	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	El Subdirector (a) de Contaduría realiza arqueos de caja menor para verificar que se cumplan los requisitos del Decreto No. 0149 de 16 de Febrero de 2018 Por medio del cual se reglamenta y constituye el manejo de las cajas menores de las dependencias de la Administración Central del Departamento del Valle del Cauca	Arqueos de caja menor	Subdirector (a) de Contaduría	Cuando se requiera	No. de arqueos ejecutados / No. cajas menores x 100
Manejo inadecuado de los recursos de la Caja menor	CORRUPCIÓN	Desconocimiento de los deberes, derechos y prohibiciones de la Ley 1952 de 28 enero de 2019, Código General Disciplinario	1-Rara vez	CATASTROFICO	Extremo	Reducir el riesgo	El Subdirector (a) de Contaduría realiza arqueos de caja menor para verificar que se cumplan los requisitos del Decreto No. 0149 de 16 de Febrero de 2018 Por medio del cual se reglamenta y constituye el manejo de las cajas menores de las dependencias de la Administración Central del Departamento del Valle del Cauca	Arqueos de caja menor	Subdirector (a) de Contaduría	Cuando se requiera	No. de arqueos ejecutados / No. cajas menores x 100
ELABORO						REVISÓ					
NOMBRE: William G. Achicanoy Largacha Fernando Botero Muñoz						NOMBRE: Yamile Hernández Cortes					
CARGO: Profesionales Universitarios						CARGO: Subdirectora de Contaduría					
FECHA: 15/01/2021						FECHA: 15/01/2021					
COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO											
ACTA:											
FECHA:											