

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 1 de 90

<b>FECHA: 10 de MAYO de 2022</b>
<b>DEPENDENCIA: OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>
<b>MACROPROCESO/PROCESO/SUBPROCESO: PRIMER SEGUIMIENTO MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION</b>
<b>PROCEDIMIENTO/ACTIVIDAD: Seguimiento y verificación al plan anticorrupción con corte a 30 de ABRIL DE 2022</b>
<b>OBJETIVO: verificar cumplimiento del plan anticorrupción con corte a 30 DE ABRIL DE 2022</b>
<b>ASUNTO: hacer la revisión y verificación del plan anticorrupción con corte a 30 DE ABRIL DE 2022</b>
<b>AUDITORES: DANIELA FRANCO ARANGO, TATIANA DIAZ, DANIEL ACOSTA, LUZ AMANDA RIOS, MARIA DEL ROSARIO HURTADO, ISABEL LUCUMI, JUAN MANUEL HIDALGO.</b>
<p>Se realizó visita a cada una de las dependencias de la Gobernación Del Valle del Cauca, Con el fin de verificar el cumplimiento de las acciones adelantadas en el mapa de riesgo de para el periodo comprendido entre el 1 de ENERO y el 30 de ABRIL de 2022.</p>
<b>RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO</b>
<b>DEPARTAMENTO DE PLANEACION</b>
Se realizó seguimiento al mapa de riesgos de corrupción a los procesos
<b>M1P1 DIRECCION DE LA PLANEACION ESTRATEGICA</b> , teniendo los siguientes resultados
<b>RIESGO 1:</b>
<b>Actuaciones indebidas de servidores públicos en beneficio particular afectando el interés público en las actividades propias del M1P1.</b>
<b>SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES:</b>

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 2 de 90

**CONTROLES:**

1. implementar estrategias que permitan la apropiación del código de integridad y de política de conflicto de interés por parte de los funcionarios y contratistas adscritos al proceso.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Se realizan actividades como elaboración de Encuesta de medición de la satisfacción de los ciudadanos del 22 de marzo de 2022.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, en el marco de la planificación de las acciones, se está consolidando la estrategia a implementar para la apropiación del código de integridad y la política de conflicto de intereses. Teniendo en cuenta el SGI se busca articular los diferentes procesos con los principios y valores por lo cual se realizó ajuste a la encuesta de satisfacción como herramienta de medición para la apropiación e implementación del código de integridad, la encuesta fue remitida al proceso M1P3 y estamos a la espera de la mesa de trabajo para apropiación.

**M2P3 GESTION DE LA CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVACION**, teniendo los siguientes resultados

**RIESGO 1:**

**posibilidad de pérdida de información de alta importancia institucional por manipulación indebida, ocultamente o interés personal**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 3 de 90

### **CONTROLES:**

1. el subdirector de estudios socioeconómicos, realizara cuatrimestralmente una reunión para realizar seguimiento del archivo físico como digital de todos los servidores públicos adscritos a subdirección en caso de no ser posible el seguimiento, realizara una mesa al finalizar cada contrato y evaluación de desempeño para suplir el control no realizado

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Se realizan actividades como actas, reuniones, matrices de seguimiento. (Acta No 009 del 2 de abril de 2022, Actualización de Matrices del Proceso).

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se realizo el seguimiento con base en inspección física y Los controles implementados han sido eficientes, toda vez que el archivo físico de la subdirección se encuentra actualizado y al finalizar los contratos las cuentas finales no se firmaron hasta tanto verificar su completitud de información

**M5P1 ASESORIA ASISTENCIA TECNICA Y CAPACITACION** teniendo los siguientes resultados

### **RIESGO 1:**

**Escasez de personal de planta asignado al proceso, por motivos de vacaciones, retiros, jubilaciones, traslados.**

### **CONTROLES**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 4 de 90

1. La SAT para evitar la alteración y/o manipulación de la información suministrada en la realización de la Asesoría, Asistencia Técnica y/o Capacitación, realizará la revisión de las carpetas que corresponden a los funcionarios donde deben reposar: informes, formatos establecidos por el proceso para realizar la actividad y los demás documentos soporte que den cumplimiento a la actividad ejecutada, en caso del no cumplimiento se realizara una no conformidad.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de actas de Asistencia y capacitación, y las mesas de comité

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Acta SGR No 007 del 4 de febrero de 2022, asesoría técnica al distrito especial de buenaventura para la identificación de proyectos del capítulo independiente que puede ser acompañados por los contratistas de la SAT.

Acta SGR No 006 del 03 de febrero de 2022 mesa técnica no presencial para la revisión del proyecto fortalecimiento del desarrollo etno-cultural y ancestral para la comunidad indígena embera chami del resguardo karabidrua localizado en la vereda aures del municipio de calcedonia.

Acta SGR No 013 del 21 de febrero de 2022 mesa técnica no presencial para la revisión del proyecto construcción pavimento vía principal la ciudadela en el municipio de calima el Darién - valle del cauca bpin '2020761260090.

### **OBERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Se realizo el seguimiento con base en entrevista presencial, los responsables de los procesos se observan que se tiene que el cumplimiento para el primer trimestre es del 100% de lo que se programó inicialmente, cabe anotar que los indicadores que hacen parte de los procesos de la SAT son medidos trimestralmente, es decir, que el resultado final del cumplimiento del primer riesgo se realizará con corte a marzo 30.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 5 de 90

## **RIESGO 2:**

Factibilidad de uso indebido de los recursos por concepto de viáticos por parte de los funcionarios públicos de la Subdirección de Asistencia al Territorio.

## **CONTROLES**

1. La SAT para el control del uso indebido de los recursos por concepto de viáticos, tendrá en la carpeta de la programación y en la de los funcionarios que realizan la Asesoría, Asistencia Técnica y/o Capacitación, copia de los documentos soporte (resolución, autorización de la comisión), para el control de las salidas que realizan los funcionarios para la realización de las actividades.

## **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de actas de Asistencia y capacitación, y las mesas de comité

## **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Acta SGR No 001 asistencia técnica no presencial al distrito de Cali para el proyecto “dotación aulas inteligentes, del 17 de enero de 2022.

Acta SGR No 008 mesa técnica no presencial para la revisión del proyecto construcción del parque Casilda en el municipio de florida del 7 de febrero de 2022.

Acta No 012 SGR socialización a la comunidad embera chami del resguardo karabidrua sobre el proyecto “fortalecimiento del desarrollo etno- cultural y ancestral para la comunidad indígena “embera chami del resguardo karabidrua” localizado en la vereda aures del municipio de calcedonia” bpin 20211761220108, del 11 de febrero de 2022.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 6 de 90

## **OBERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Se observa que debido a que las actividades de la SAT, aún se están realizando de manera virtual, no se tienen resoluciones de salida por parte de la Departamento Administrativo de Planeación para el cumplimiento de actividades en campo, se cuenta como evidencia, la programación de las diferentes jornadas virtuales realizadas, así como las respectivas actas o informes de cada reunión.

### **RIESGO 3:**

Facilitar información técnica de proyectos similares, para suplir la falencia estructural en la formulación de proyectos de las Entidades Territoriales.

### **CONTROLES**

1. La Subdirección de asistencia al territorio propenderá que la prestación del servicio de Asesoría, Asistencia Técnica y Capacitación se ejecute teniendo en cuenta los lineamientos de las normas vigentes. Adicionalmente diligenciar el formato FO-M5-P1-08 Ficha de revisión de proyectos susceptibles a ser financiados con recursos del sistema general de regalías - SGR y otras fuentes, identificando las posibles inexactitudes de la información brindada en la jornada.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de actas de Asistencia y capacitación, y las mesas de comité

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Acta No 009 mesa técnica mejoramiento vial mediante pavimento en el barrio la cabaña en la carrera 13 entre calles 7 y 8 zona urbana del municipio de florida del 07 de febrero de 2022.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 7 de 90

Acta No 021, asesoría y asistencia técnica al municipio de Versalles para priorización, viabilización, aprobación y asignación del ente ejecutor de los proyectos “pavimentación de la vía frente a la plaza de ferias hacia el barrio fundadores corregimiento el balsal” y “pavimentación de la calle 15 entre la carrera 5 hacia la carrera6 en la zona urbana del municipio” del 07 de marzo de 2022

### **OBERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Se observa que, a la fecha de la presente medición, el indicador relacionado se encuentra en estado borrador, debido a los cambios de la normatividad, se hace necesario cambiar los parámetros de medición, por lo tanto las evidencias presentadas corresponden al cumplimiento de la programación establecida en el cronograma de actividades de la SAT.

### **UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE IMPUESTOS, RENTAS Y GESTION TRIBUTARIA**

### **SECRETARIA DE DESARROLLO ECONOMICO Y COMPETITIVIDAD**

### **M2-P2 PROMOVER EL DESARROLLO ECONOMICO EN EL VALLE DEL CAUCA**

#### **CAUSA 1:**

Términos de referencia ambiguos o que se elaboren con desconocimiento de los objetivos del proyecto

#### **RIESGO 1:**

Términos de referencia que excluyen a emprendedores clave del desarrollo económico.

#### **CONTROLES:**

Que los términos de referencia incorporen criterios objetivos para la evaluación, en las etapas que se surten en las convocatorias / mesas técnicas de monitoreo

#### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Sin determinar dado que aún no se realiza.

#### **ACCIONES ADELANTADAS:**

Sin realizar dado que aún no empieza su ejecución

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 8 de 90

**OBSERVACIONES:**

Durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2022 no se han desarrollado Convocatoria, la Secretaría actualmente se encuentra en la fase de planeación y estructuración de dichas convocatorias y se planea desarrollarlas en el segundo semestre del año; teniendo en cuenta la ley de garantías.

**CAUSA 2:**

Tráfico de influencias

**RIESGO 2:**

Dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros con el fin de ofrecer resultados derivados de la prestación de servicios

**CONTROLES:**

Auditoría del servicio

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

El control está siendo efectivo para mejorar la atención con los fondos y disminuir las posibilidades de corrupción, en el momento se encuentra en un 33,33% de cumplimiento anual y 100% para esta vigencia.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Auditorías realizadas por el observatorio Valle Inn a través de encuestas

**OBSERVACIONES:**

Se han dado cuenta que con las encuestas no detectan tanta corrupción sino más las necesidades de las personas que quieren participar en Valle Inn

**SECRETARIA DE CULTURA**

**M3-P3 GESTION CULTURAL**

**CAUSA 1:**

Influencia de terceros para favorecer proyectos artísticos y culturales que no cumplen con los criterios de participación o cofinanciar proyectos con bajo impacto cultural.

**RIESGO 1:**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p> <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 9 de 90

Posibilidad de que agentes externos o internos puedan interferir en la asignación de recursos para obtener un beneficio personal o para terceros (gestor o creador cultural, organizaciones públicas o privadas que ejecutan procesos artísticos y culturales, en el marco de la Convocatoria Departamental de Estímulos a Proyectos Artísticos y Culturales.

**CONTROLES:**

La secretaria de Cultura y/o Líder de programa, realizan una reunión anual de comité técnico con el propósito de verificar que la Convocatoria Departamental de Estímulos a Proyectos Artísticos y Culturales se realice de acuerdo con lo establecido en el procedimiento e instructivo de la misma, revisando las evidencias de cada una de las actividades del procedimiento. En caso de observar desviaciones se realizan recomendaciones para el respectivo plan de mejora.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Dado que ya se realizó se estaría hablando de una efectividad del 100%, sin embargo, se debe revisar el indicador.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Realización de comité técnico

**OBSERVACIONES:**

La secretaria relaciona un indicador el cual está más enfocado a cumplimiento de actividades de gestión que de control.

**CAUSA 2:**

Posibilidad de que agentes externos o internos puedan interferir en la asignación de recursos para obtener un beneficio personal o para terceros (gestor o creador cultural, organizaciones públicas o privadas que ejecutan procesos artísticos y culturales en el marco del Concurso y Elección de Autores Vallecaucanos

**RIESGO 2:**

La secretaria de Cultura y/o Líder de programa, realizan una reunión anual de comité técnico con el propósito de verificar que el Concurso y Elección de Autores Vallecaucanos se realice de acuerdo a lo establecido en el procedimiento e instructivo de la misma, revisando las evidencias de cada una de las actividades del procedimiento. En caso de observar desviaciones se realizan recomendaciones para el respectivo plan de mejora.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p> <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 10 de 90

**CONTROLES:**

La secretaria de Cultura y/o Líder de programa, realizan una reunión anual de comité técnico con el propósito de verificar que el Concurso y Elección de Autores Vallecaucanos se realice de acuerdo con lo establecido en el procedimiento e instructivo de la misma, revisando las evidencias de cada una de las actividades del procedimiento. En caso de observar desviaciones se realizan recomendaciones para el respectivo plan de mejora.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Sin determinar dado que aún no se realiza.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Sin realizar dado que aún no empieza su ejecución

**OBSERVACIONES:**

Durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2022 no se han desarrollado Convocatorias y se planea desarrollarlas en el segundo semestre del año; teniendo en cuenta la ley de garantías.

**SECRETARÍA DE AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE**

**M2-P7 PROMOVER LA GESTIÓN AMBIENTAL Y EL DESARROLLO SOSTENIBLE EN EL DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA**

**CAUSA 1:**

No hay espacio suficiente para archivar toda la información que se produce al interior de la secretaría.

**RIESGO 1:**

Pérdida de la confidencialidad e integridad de la información institucional

**CONTROLES:**

- Diligenciar, organizar y actualizar el formato único de inventario documental fo-m9-p3-06 para dejar evidencia del control.
- Archivar la documentación conforme a la normatividad vigente de gestión documental.
- Velar por la seguridad del acceso a la documentación, delegando a una persona para que se haga responsable de la misma.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 11 de 90

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se ha realizado en 85% dando organización y transparencia a la parte documental y de contratación

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Chequeo de contratos y convenios en formatos numerados de proceso

**OBSERVACIONES:**

Solo están pendientes los contratos del 2022 que se revisan actualmente de manera mensual

**CAUSA 2:**

Cambios en los periodos de gobierno, conflicto de intereses y/o posibles cambios en la normatividad de contratación vigente

**RIESGO 2:**

Interés indebido en la contratación de operadores para la prestación de servicios.

**CONTROLES:**

- Realizar los estudios previos para verificar que perfiles necesita la secretaría para cumplir con la misión y la ejecución de los proyectos.
- Emitir concepto jurídico, donde se evidencia que la persona es apta para ocupar el cargo y se describen las funciones a realizar.
- Fomentar la honestidad, compromiso y legalidad al interior de la secretaría socializando el código de integridad con los funcionarios y contratistas.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Actualmente se cuenta con el 100% de los estudios previos en procesos de contratación.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Supervisar la documentación al momento de contratar.

**OBSERVACIONES:**

Las acciones adelantadas son de ley, por ende, no son netamente de control de la corrupción, adicionalmente esta actividad está incluida en la del riesgo anterior, el cual también realiza revisión del total de la documentación de contratos

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 12 de 90

## SECRETARÍA DE CONVIVENCIA Y SEGURIDAD CIUDADANA

### M6-P1 GESTIÓN PARA LA CONVIVENCIA, LA SEGURIDAD CIUDADANA, LA PROTECCIÓN DE LOS DERECHOS HUMANOS, DIH Y ASUNTOS DELEGADOS DE LA NACIÓN

**RIESGO 1:** Posibilidad de dilatar, desviar o denegar un trámite o servicio administrativo con el fin de obtener un beneficio particular o de un tercero.

#### SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES

**CONTROLES:** El informe que los contratistas (PS) presentan mensualmente y el informe final debe ser revisado y aprobado por el supervisor del contrato y allí se debe verificar que las gestiones que se adelantan se han ejecutado conforme a los procesos y requisitos establecidos de manera oportuna; adicionalmente se realiza al final del contrato la calificación al contratista por parte del supervisor. De forma similar, los funcionarios de carrera son evaluados semestralmente en el cumplimiento de sus compromisos, permitiendo de esta manera verificar el oportuno y adecuado desarrollo de sus gestiones. Esta evaluación queda registrada en el Sistema de Evaluación del Desempeño Laboral -EDL- de la Comisión Nacional del Servicio Civil.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgo una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia a través de muestra aleatoria Aprobación de los informes mensuales- Formato de calificación a Contratistas/Calificación del funcionario.

#### OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 13 de 90

**RIESGO 2:** Posibilidad del uso indebido del poder por parte de un servidor público para favorecer intereses propios o particulares.

### **SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

El informe que los contratistas (PS) presentan mensualmente y el informe final. debe ser revisado y aprobado por el supervisor del contrato y allí se debe verificar que las gestiones que se adelantan se han ejecutado conforme a los procesos y requisitos establecidos de manera oportuna; adicionalmente se realiza al final del contrato la calificación al contratista por parte del supervisor. De forma similar, los funcionarios de carrera son evaluados semestralmente en el cumplimiento de sus compromisos, permitiendo de esta manera verificar el oportuno y adecuado desarrollo de sus gestiones. Esta evaluación queda registrada en el Sistema de Evaluación del Desempeño Laboral -EDL- de la Comisión Nacional del Servicio Civil.

**CONTROLES:** Posibilidad del uso indebido del poder por parte de un servidor público para favorecer intereses propios o particulares.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia a través de muestra aleatoria Aprobación de los informes mensuales- Formato de calificación a Contratistas/Calificación del funcionario.

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 3:** Posibilidad del uso indebido de la información oficial privilegiada con el fin de obtener

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 14 de 90

algún beneficio personal.

### **SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** Se verificará la asistencia a las capacitaciones relacionadas con el Código de Integridad y la ley de archivo, de manera que se incentive la participación en estos espacios por parte de los funcionarios. La capacitación será grabada con la finalidad de ser enviada, vía correo, a los funcionarios de la Secretaría.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia listas de asistencia, soportes de envío y grabaciones de la capacitación, Código de Integridad.

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 4:** Posibilidad del incumplimiento de las normas en el proceso legal de contratación pública.

### **SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** Los formatos FOM9P22028 al 35, contienen las listas de chequeo según las diferentes modalidades de contratación. Su diligenciamiento por parte de los funcionarios permite verificar de manera ágil, el cumplimiento de los requisitos de ley. Adicionalmente en el Libro de Radicaciones de la Subdirección Técnica quedan registradas las falencias que puedan presentar los procesos de contratación, quedando evidenciadas las razones de su devolución.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 15 de 90

cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgo una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia Lista de chequeo en las carpetas de los contratos (formatos FOM9P22028 al 35. Libro de radicación de la Subdirección técnica

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 5:** Posibilidad de manipulación de los procesos de contratación por falta de divulgación.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** El SECOP II es de obligatorio cumplimiento dentro del marco legal establecido en donde todo proceso de contratación quede formalizado directamente en la plataforma.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia publicación en SECOP II a través de muestra aleatoria.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 6:** Posibilidad de que un funcionario encubra una acción ilícita.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** Se verificará la asistencia a las capacitaciones relacionadas con el Código de

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 16 de 90

Integridad, de manera que se incentive la participación en estos espacios por parte de los funcionarios. La capacitación será grabada con la finalidad de ser enviada, vía correo, a los funcionarios de la Secretaría.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 50% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia Lista de asistencia, soportes de envío y grabaciones de la capacitación

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificado.

**DEPARTAMENTO DE DESARROLLO INSTITUCIONAL DADI**

**M8 P4 ADMINISTRAR LA SST**, teniendo los siguientes resultados

**RIESGO 1:**

Adulterar la información entregada a los entes de control u otras entidades

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES:**

**CONTROLES:**

Acta con las correspondientes evidencias de la intervención

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 17 de 90

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

El seguimiento relacionado con los riesgos de corrupción y con el fin de evitar la presentación de información adulterada a los organismos de control se llevó a cabo la revisión del Plan Anual de Trabajo, se pudo realizar un monitoreo veraz y confiable a las actividades planteadas en cumplimiento de la Resolución 0312 de 2019, logrando establecer el grado de cumplimiento del mismo y los factores que impidieron un cumplimiento del 100% de lo planeado, ya que de las 202 actividades programadas para el primer trimestre, 144 fueron ejecutadas, equivalentes al 71.28%, se hizo necesario reprogramar las 58 restantes.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se evidenciaron actas de intervención No 001 del 6 de abril de 2022, donde se revisa el plan de trabajo y actividades cumplidas.

**RIESGO 2:**

Asignar un riesgo diferente al real de acuerdo a la labor que desempeñan los servidores públicos o contratistas, a fin de no aportar valores reales a la ARL por este concepto.

**CONTROLES:**

1. Verificación periódicamente en la página de la ARL, del registro del riesgo asignado.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles, ya que se evidencia que se verificó con el objeto de contrato el nivel de riesgo a todos los contratistas, este control se realiza cada vez que se lleva a cabo una nueva contratación.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 18 de 90

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se evidencia que todos los riesgos fueron revisados y clasificados antes de asignar el nivel de riesgo (certificados de la ARL, este control queda relacionado directamente en la página de la ARL. (Se anexa listado de nivel de riesgos contratista descargado de la página de la ARL). Adicional a este proceso se destaca que la Gobernación del Valle del Cauca cuenta con un Asesor permanente de la ARL para garantizar que el riesgo que se asigna es el indicado.

**RIESGO 3:**

Reportar ante la ARL un evento ocurrido sin causa o con ocasión del trabajo.

**CONTROLES:**

1. Comunicado de la ARL de la aceptación o no aceptación del evento.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias arroja que la investigación oportuna de los accidentes de trabajo demostró la alta efectividad del control de este riesgo, de los 30 eventos reportados desde el 1 de Enero al 31 de Marzo de 2022, de los cuales 29 fueron leves y 1 grave. Ninguno fue rechazado por la ARL.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se evidencia en la página de la ARL ha aceptado todos los accidentes reportados como laborales han sido aprobados.

A su vez se aportan a las evidencias de las investigaciones de accidentes laborales.

**M8-P3 ADMINISTRAR EL PASIVO PENSIONAL**, teniendo los siguientes resultados

**RIESGO 1:**

**Aumento significativo (10%) de la nómina de activos y pensionados con relación a la del mes anterior sin soportes.**

**CONTROLES:**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 19 de 90

1. Líder de Programa y Profesional designado, mensualmente, comparará la liquidación de la nómina del mes anterior con la pre nómina del mes actual a liquidar (novedades de nómina, ingresos, actos administrativos, etc.); mediante el cruce de la base de datos del sistema de información de nómina. En caso de que se presente un aumento significativo, solicitar los respectivos soportes e informar al Líder de Programa. Como evidencia se tienen los reportes de la nómina liquidada del mes anterior y la pre nómina del mes actual a liquidar

#### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles

#### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Se realizan actividades como actas, reuniones, matrices de seguimiento.

Acta No 008 del 14 de febrero de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de enero.

Acta No 017 del 14 de marzo de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de febrero.

Acta No 023 del abril 20 de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de marzo

#### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se realizó el seguimiento con base en inspección física y Los controles implementados han sido eficientes, para el mes de enero se presentan 6 actos administrativos de reliquidación de reajuste de mesada pensional con visto bueno del líder del programa según resolución 001 del 17 de enero de 2022, Para el mes de febrero se compara la liquidación del mes de enero con la pre nómina del mes a liquidar, mediante el cruce de base de datos del sistema de información de nómina, teniendo presente que para este mes no hubo disminución significativa del más del

10. Para el mes de marzo se compara la liquidación del mes de febrero con la pre nómina del mes

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 20 de 90

a liquidar, mediante el cruce de base de datos del sistema de información de nómina, teniendo presente que para este mes no hubo un aumento significativo del más del 10%.

**RIESGO 2:**

**Ingreso de novedades a Nomina sin los respectivos soportes.**

**CONTROLES:**

1. Líder de Programa y Profesional designado, mensualmente, validara que el ingreso de las novedades al sistema de información de la nómina de la Administración Central de la Gobernación sean los mismos que reportan los diferentes procedimientos involucrados, mediante la verificación de los soportes de novedades frente al reporte de activos en el sistema de información de nómina. En caso de que haya ingresos sin los respectivos soportes, solicitarlos a los respectivos procedimientos e informar al Líder de Programa. Como evidencia se tienen los reportes de activos del sistema de información de nómina y los soportes de novedades.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Se realizan actividades como actas, reuniones, matrices de seguimiento.

Acta No 008 del 14 de febrero de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de enero.

Acta No 017 del 14 de marzo de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de febrero.

Acta No 023 del abril 20 de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de marzo

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 21 de 90

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Para el mes de enero se realiza seguimiento a este riesgo de acuerdo con su actividad de control y evidencias soportadas. Para el mes de enero no se presentaron listas de chequeo para Vo.Bo del Líder del Programa. Para el mes de febrero se realiza la verificación de las novedades ingresadas en sistema de información de nómina, mediante la generación del reporte de novedades, teniendo como resultado 151 novedades aplicadas, con sus respectivos soportes en la historia laboral.

Para el mes de marzo se realiza la verificación de los ingresos en el sistema de información de nómina, mediante la generación del reporte de novedades, teniendo como resultado 133 ingresos, con sus respectivos soportes.

**RIESGO 3:**

**Inadecuada administración de la información contenida en las historias laborales.**

**CONTROLES:**

1. El líder del programa y el profesional universitario designado, cada vez que se requiera, verificará que la transferencia de conocimiento se haya realizado de acuerdo a lo establecido en la matriz de gestión del conocimiento, mediante el acta que soporte la transferencia de conocimiento. En caso de identificar que no se recibió la transferencia de conocimiento por parte de los funcionarios, se deberá compartir el material soporte socializado. Como evidencia quedan las actas de transferencia de conocimiento.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Acta No 023 del abril 20 de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de marzo

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 22 de 90

#### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se realizó el seguimiento con base en inspección física y Los controles implementados han sido eficientes, toda vez Para el mes de enero y febrero no se realizaron capacitaciones para el fortalecimiento del procedimiento de historias laborales. Sin embargo. Para el mes de marzo se realizó la verificación de los usuarios autorizados para el ingreso al aplicativo de historias laborales, encontrándose 94 autorizados por el líder de programa, se solicitó la desactivación de 5 funcionarios que no pertenecían al proceso, queda como evidencia la relación de los usuarios del aplicativo y el correo electrónico de la revisión.

#### **RIESGO 4:**

**Manipular las certificaciones de tiempos de servicio para beneficio particular o de terceros.**

#### **CONTROLES:**

1. Líder de Programa y Profesional designado, mensualmente, verificará que la información que fundamenta la respuesta estén acordes con la Ley y en las historias laborales de pensionados, retirados o activos; mediante la consulta de las de las historias laborales digitales y leyes que fueran necesarias y demás documentos jurídicos que sustenten la respuesta. En caso de que se detecte algún concepto jurídico errado se deberá corregir la respuesta de manera inmediata e informar al Líder de Programa. Como evidencia se tiene la respuesta al derecho de petición/tutela con el visto bueno del líder de programa.
2. El líder del programa y el profesional universitario designado, mensualmente, verificará que las novedades reportadas y aplicadas estén acordes con la información del Sistema de Información de nómina, mediante el reporte generado en el mismo. En caso de presentar inconsistencias, se deberá informar mediante correo electrónico institucional a los responsables de las novedades. Como evidencia queda el reporte del sistema financiero, correo electrónico institucional y el procedimiento PR-M8- P3-07 Liquidar nómina de activos y jubilados.
3. El líder del programa y el profesional universitario designado, mensualmente, validará

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 23 de 90

que se realicen los reportes de novedades al proceso en los tiempos establecidos, mediante el envío de correo electrónico institucional a los responsables, informando la fecha de apertura y de cierre. En caso de no haber reportado las novedades en los tiempos establecidos, éstos quedarán aplicados en la nómina del mes siguiente. Como evidencia se tiene el correo electrónico institucional, el reporte que genera el sistema de información de nómina y el procedimiento PR-M8-P3-07 Liquidar la nómina de activos y jubilados.

- El líder del programa y el profesional universitario designado, mensualmente, verificará el estado de los jubilados y beneficiarios de mesada pensional, mediante el cruce de la base de datos de jubilados y beneficiarios del Sistema Financiero de Nómina, frente a la Base de Datos Única de Afiliados (BDUA). En caso de no poder realizar el cruce de las bases de datos, se deberá consultar en la página de la Registraduría Nacional del Estado Civil. Como evidencia se tiene el cruce de base de datos de jubilados y beneficiarios de mesada pensional fallecidos, registro fotográfico de la consulta en la Registraduría Nacional del Estado Civil.

#### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles

#### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Se realizan actividades como actas, reuniones, matrices de seguimiento.

Acta No 008 del 14 de febrero de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de enero.

Acta No 023 del abril 20 de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de marzo

#### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se realiza seguimiento a este riesgo de acuerdo con su actividad de control y evidencias soportadas.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 24 de 90

Para el control # 1 en el mes de enero se realiza comparación de la nómina del mes de diciembre frente a los soportes físicos/digitales del mes de enero a liquidar, siendo coherentes, teniendo presente que para este mes hubo una disminución significativa del más del 10%, debido a la prima de servicios y prima extralegal del mes de diciembre, quedando como evidencia los documentos mencionados anteriormente.

Para el control #2 en el mes de enero se verifican las novedades reportadas y aplicadas en el sistema de información conforme a los reportes generados, sin presentar inconsistencias, quedando como evidencias el reporte de novedades y el procedimiento.

Para el control # 3 Para el mes de enero se validan los reportes de novedades en los tiempos establecidos de acuerdo al cronograma de nómina, cumpliendo así con el registro de las mismas.

Para el control # 4 Para el mes de enero se realiza el cruce de la base de datos de la Registraduría, frente al reporte de nómina de jubilados de la administración central, encontrando 38 fallecidos, los cuales, se realiza la novedad de retiro en el sistema.

Para el mes de febrero no se realizaron actividades para ninguno de los controles de este riesgo de corrupción.

Para el mes de marzo, se realiza control para el control #1 el Líder de Programa y profesional universitario designado, verifican que la información contenida en los certificados expedidos son los mismos que reposan en las historias laborales y sistema de información de nómina, se muestran como evidencia los certificados expedidos con el visto bueno del Líder de Programa.

#### **RIESGO 5:**

**Inoportuno o inexacto cálculo de las cuotas partes pensionales del Departamento por cobrar.**

#### **CONTROLES:**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 25 de 90

1. El líder del programa y el profesional universitario designado, cada vez que se realice la cuenta de cobro de la cuota parte, verificara que la información digitalizada de la historia laboral corresponda a la que conforma el título ejecutivo; mediante la validación del formato FO-M8-P3 Lista De Chequeo Constitución Titulo Ejecutivo. En caso de no contar con la información completa, se deberán solicitar los documentos al pensionado, sustituto o entidad cuotapartistas. Como evidencia se tiene el formato FO-M8-P3-11 Lista de Chequeo de Constitución de Título Ejecutivo con el visto bueno del líder de programa.

2. El líder del programa y el profesional universitario designado mensualmente, verificará que el valor liquidado en la cuenta de cobro de las cuotas partes por cobrar sea el mismo que arroja la herramienta liquidadora en Excel; mediante la revisión de la cuenta de cobro frente al valor arrojado por la herramienta liquidadora en Excel. En caso de presentar inconsistencias, se deberá volver a liquidar y corregir la cuenta de cobro. Como evidencia se tiene la liquidación que arroja la herramienta en Excel, la cuenta de cobro con el Vo. Bo. del líder del programa.

#### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles

#### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Se realizan actividades como actas, reuniones, matrices de seguimiento.

Acta No 008 del 14 de febrero de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de enero.

Acta No 017 del 14 de marzo de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de febrero.

Acta No 023 del abril 20 de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de marzo

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 26 de 90

#### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se realizó el seguimiento con base en inspección física y Los controles implementados han sido eficientes,

Para el control #1 en el mes de enero, se realiza la validación de las listas de chequeo frente a la información digitalizada de las historias laborales, y a los documentos que componen el título ejecutivo de la cuota parte, logrando mitigar la inexistencia de información y el inoportuno e inexacto cálculo de las cuotas partes pensionales, de acuerdo a su actividad de control y evidencias soportadas. Se presentan listas de chequeo con el Vo.Bo. del líder de programa. Para el mes de febrero, el Líder de Programa y profesional universitario designado, verifican que la información contenida en los certificados expedidos son los mismos que reposan en las historias laborales y sistema de información de nómina, se muestran como evidencia los certificados expedidos con el visto bueno del Líder de Programa.. Para el mes de marzo se expedieron 7 respuestas a derechos de petición y tutelas, que requirieran de la consulta de las historias laborales, se muestra como evidencia la relación de las respuestas y la respuesta en el sistema de información documental SADE.

Para el control #2. Para el mes de enero el Líder de Programa verifica los valores liquidados en Excel frente a las cuentas de cobro realizadas sin presentar inconsistencias, se muestran como evidencias los actos administrativos con la liquidación y el visto bueno.

#### **RIESGO 6:**

**Inoportuna e inexacta expedición de certificaciones de tiempos de servicio, factores salariales.**

#### **CONTROLES:**

1. El líder del programa y el profesional universitario designado, cada vez que se genere un certificado, validará que los tiempos laborados que reposan en la historia laboral sean los mismos que contiene el certificado expedido en físico; mediante la revisión del certificado y la historia laboral digitalizada. En caso de que se presente algún error, se deberá corregir el certificado. Como evidencia queda el certificado expedido con el visto

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 27 de 90

bueno por el líder de programa.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Se realizan actividades como actas, reuniones, matrices de seguimiento.

Acta No 008 del 14 de febrero de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de enero.

Acta No 017 del 14 de marzo de 2022 seguimiento actividades mapa anticorrupción mes de febrero.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se realiza seguimiento a este riesgo de acuerdo con su actividad de control y evidencias soportadas. Para el mes de enero el Líder de Programa verifica los valores liquidados en Excel frente a las cuentas de cobro realizadas sin presentar inconsistencias, se muestran como evidencias los actos administrativos con la liquidación y el visto bueno.

Para el mes de febrero se expidieron 17 respuestas a derechos de petición y tutelas, que requirieran de la consulta de las historias laborales, se muestra como evidencia la relación de las respuestas y la respuesta en el sistema de información documental SADE.

**M5P1 ASESORIA ASISTENCIA TECNICA Y CAPACITACION** teniendo los siguientes resultados

**RIESGO 1:**

**Escasez de personal de planta asignado al proceso, por motivos de vacaciones,**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 28 de 90

**retiros, jubilaciones, traslados.**

## **CONTROLES**

1. La SAT para evitar la alteración y/o manipulación de la información suministrada en la realización de la Asesoría, Asistencia Técnica y/o Capacitación, realizará la revisión de las carpetas que corresponden a los funcionarios donde deben reposar: informes, formatos establecidos por el proceso para realizar la actividad y los demás documentos soportes que den cumplimiento a la actividad ejecutada, en caso del no cumplimiento se realizara una no conformidad.

## **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de actas de Asistencia y capacitación, y las mesas de comité

## **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Acta SGR No 007 del 4 de febrero de 2022, asesoría técnica al distrito especial de buenaventura para la identificación de proyectos del capítulo independiente que puede ser acompañados por los contratistas de la SAT.

Acta SGR No 006 del 03 de febrero de 2022 mesa técnica no presencial para la revisión del proyecto fortalecimiento del desarrollo etno-cultural y ancestral para la comunidad indígena embera chami del resguardo karabidrua localizado en la vereda aures del municipio de calcedonia.

Acta SGR No 013 del 21 de febrero de 2022 mesa técnica no presencial para la revisión del proyecto construcción pavimento vía principal la ciudadela en el municipio de calima el Darién - valle del cauca bpin '2020761260090.

## **OBERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Se realizó el seguimiento con base en entrevista presencial, los responsables de los proceso se observa que se tiene que el cumplimiento para el primer trimestre es del 100% de lo que se programó inicialmente, cabe anotar que los indicadores que hacen parte de los procesos de la SAT, son medidos trimestralmente, es decir, que el resultado final del cumplimiento del primer

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 29 de 90

riesgo se realizará con corte a marzo 30.

## **RIESGO 2:**

Factibilidad de uso indebido de los recursos por concepto de viáticos por parte de los funcionarios públicos de la Subdirección de Asistencia al Territorio.

## **CONTROLES**

1. La SAT para el control del uso indebido de los recursos por concepto de viaticos, tendrá en la carpeta de la programación y en la de los funcionarios que realizan la Asesoría, Asistencia Técnica y/o Capacitación, copia de los documentos soportes (resolución, autorización de la comisión), para el control de las salidas que realizan los funcionarios para la realización de las actividades.

## **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de actas de Asistencia y capacitación, y las mesas de comité

## **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Acta SGR No 001 asistencia técnica no presencial al distrito de Cali para el proyecto “dotación aulas inteligentes, del 17 de enero de 2022.

Acta SGR No 008 mesa técnica no presencial para la revisión del proyecto construcción del parque Casilda en el municipio de florida del 7 de febrero de 2022.

Acta No 012 SGR socialización a la comunidad embera chami del resguardo karabidrua sobre el proyecto “fortalecimiento del desarrollo etno- cultural y ancestral para la comunidad indígena “embera chami del resguardo karabidrua” localizado en la vereda aures del municipio de calcedonia” bpin 20211761220108, del 11 de febrero de 2022.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 30 de 90

## **OBERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Se observa que debido a que las actividades de la SAT, aún se están realizando de manera virtual, no se tienen resoluciones de salida por parte de la Departamento Administrativo de Planeación para el cumplimiento de actividades en campo, se cuenta como evidencia, la programación de las diferentes jornadas virtuales realizadas, así como las respectivas actas o informes de cada reunión.

### **RIESGO 3:**

Facilitar información técnica de proyectos similares, para suplir la falencia estructural en la formulación de proyectos de las Entidades Territoriales.

## **CONTROLES**

1. La Subdirección de asistencia al territorio propenderá que la prestación del servicio de Asesoría, Asistencia Técnica y Capacitación se ejecute teniendo en cuenta los lineamientos de las normas vigentes. Adicionalmente diligenciar el formato FO-M5-P1-08 Ficha de revisión de proyectos susceptibles a ser financiados con recursos del sistema general de regalías - SGR y otras fuentes, identificando las posibles inexactitudes de la información brindada en la jornada.

## **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de actas de Asistencia y capacitación, y las mesas de comité

## **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Acta No 009 mesa técnica mejoramiento vial mediante pavimento en el barrio la cabaña en la carrera 13 entre calles 7 y 8 zona urbana del municipio de florida del 07 de febrero de 2022.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 31 de 90

Acta No 021, asesoría y asistencia técnica al municipio de Versalles para priorización, viabilización, aprobación y asignación del ente ejecutor de los proyectos “pavimentación de la vía frente a la plaza de ferias hacia el barrio fundadores corregimiento el balsal” y “pavimentación de la calle 15 entre la carrera 5 hacia la carrera6 en la zona urbana del municipio” del 07 de marzo de 2022

### **OBERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Se observa que a la fecha de la presente medición, el indicador relacionado se encuentra en estado borrador, debido a los cambios de la normatividad, se hace necesario cambiar los parámetros de medición, por lo tanto las evidencias presentadas corresponden al cumplimiento de la programación establecida en el cronograma de actividades de la SAT.

**M8 P1 ADMINISTRAR Y DESARROLLAR EL TALENTO HUMANO**, teniendo los siguientes resultados

### **RIESGO 1:**

Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios, por expedición de certificados o constancias laborales sin el cumplimiento de los requisitos legales, para provecho del servidor público y/o terceros.

### **CONTROLES**

1. Procedimiento debidamente reglamentado Pr-M8-P1-13 Expedición de constancias laborales y certificados de funciones.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de actas de Asistencia y capacitación, y las mesas de comité.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 32 de 90

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Realización del 100% de las constancias solicitadas son expedidas a través del sistema de recursos humanos.

Lista de chequeo para verificación de requisitos de aspirantes del procedimiento PR-M8-P1-01.

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Se evidencio libro radicador con el registro de las certificaciones que se expiden, con el consecutivo, nombre, cédula y firma del servidor público.

### **RIESGO 2:**

Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios, por expedición de certificados o constancias laborales sin el cumplimiento de los requisitos legales, para provecho del servidor público y/o terceros.

### **CONTROLES**

1. Realizar talleres o actividades lúdicas dirigidas a los servidores públicos del Área, sobre el código de integridad y/o Código Disciplinario Único.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de actas de Asistencia y capacitación, y las mesas de comité.

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 33 de 90

Acciones Pendientes

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

No aplica

### **RIESGO 3:**

Posibilidad de nombrar ciudadanos en cargos públicos sin el cumplimiento de los requisitos de los cargos, para provecho del ciudadano o de terceros.

### **CONTROLES**

1. Procedimiento PR-M8-P1- 01 Seleccionar, vincular y retirar servidores públicos, y administrar planta de cargos.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de actas de Asistencia y capacitación, y las mesas de comité.

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

FO-M8-P1-01 V01 Lista de Verificación Requisitos Manual Específico de Funciones y Competencias Laborales.

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Del total de aspirantes a ser nombrados, 93.33% cumplen los requisitos establecidos en el manual de funciones y fueron nombrados.

### **RIESGO 4:**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 34 de 90

Posibilidad de nombrar ciudadanos en cargos públicos sin el cumplimiento de los requisitos de los cargos, para provecho del ciudadano o de terceros.

### **CONTROLES**

1. Realizar talleres o actividades lúdicas dirigidas a los servidores públicos del Area, sobre el código de integridad y/o Código Disciplinario Único.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Pendiente de avance de Actividades

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Pendiente de avance de Actividades

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

No aplica

### **RIESGO 5:**

Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios, por el reconocimiento de las prestaciones sociales sin el cumplimiento de los requisitos legales, para provecho del servidor público y/o terceros.

### **CONTROLES**

1. Realizar talleres o actividades lúdicas dirigidas a los servidores públicos del Area, sobre el código de integridad y/o Código Disciplinario Único.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Pendiente de avance de Actividades

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 35 de 90

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Pendiente de avance de Actividades

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

No aplica

**M9-P1 ADMINISTRAR BIENES Y SERVICIOS GENERALES**, teniendo los siguientes resultados

#### **RIESGO 1:**

Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios, por recibir Bienes muebles y/o elementos no devolutivos que no cumplen con las especificaciones técnicas estipuladas en el contrato, para provecho del servidor público y/o terceros.

#### **CONTROLES**

Se gestionan estudios técnicos del inventario de los bienes inmuebles del Departamento.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Durante el primer cuatrimestre de 2022, no se realizó ingreso a bodega de ningún elemento no devolutivo ni bienes inmuebles.

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Pendiente de avance de Actividades

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

No aplica

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 36 de 90

## **RIESGO 2:**

Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios, por entregar Bienes muebles y/o elementos no devolutivos no autorizados, para provecho del servidor público y/o terceros.

### **CONTROLES**

1. Los funcionarios encargados de administrar el sistema financiero SAP y la plataforma de SIGA validan la existencia del bien inmueble debidamente caracterizado.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de formatos código FO-M9 P1-01 Reporte de novedades elementos devolutivos, y formato código FO-M9 P1-21 Orden para retirar elementos devolutivos o no devolutivos de la bodega de provisiones.

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Aplicación del procedimiento establecido con el diligenciamiento de los formatos.

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Para el primer cuatrimestre del 2022, solo se realizaron formatos referente a movimientos en elementos no devolutivos, sin embargo para bienes inmuebles no se presentó acciones no hubo necesidades.

## **RIESGO 3:**

Posibilidad de recibir o solicitar dadivas por omitir deliberadamente información sobre muebles e inmuebles a la comunidad o entes de control para beneficio propio o de terceros

### **CONTROLES**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 37 de 90

1. Aplicar debidamente los procedimientos PR-M9-P1-05 Administrar Bienes y PR-M9-P1-07 Administrar Bienes Inmuebles

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias de formatos código PR-M9-P1-05 Administrar Bienes y PR-M9-P1-07 Administrar Bienes Inmuebles.

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Realización de 3 contratos de comodato por usufructo y 3 contratos por comodato de donación, dentro de los cuales se ha garantizado la necesidad y el cumplimiento de los requisitos del adquirente del beneficio.

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Se evidencia la realización de contratos de comodato usufructo detallados continuación:

1. Alcaldía de Ginebra-motoniveladora No 0715 del 24 de enero de 2022
2. Policía Nacional Metropolitana de Cali No 0755 del 28 de enero de 2022, 170 motocicletas Honda, 1 camioneta Renault, 1 fusil anti androide y un dispositivo tecnológico unidad de denuncia virtual.
3. Ejército Nacional Tercer División No 0756 del 28 de enero de 2022 30 motocicletas Honda.

Se evidencia la realización de contratos de comodato donación detallados continuación:

1. Institución de educación técnica profesional de roldanillo No 0702 del 22 de enero de 2022.
2. Club Social y Deportivo Gobernación del Valle del Cauca No 0751 del 28 de enero de 2022
3. Asociación de Padres y Niños con Síndrome de Down No 0752 del 28 de enero de 2022.

### **RIESGO 4:**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 38 de 90

Posibilidad de recibir o solicitar dadas por omitir deliberadamente información sobre muebles e inmuebles a la comunidad o entes de control para beneficio propio o de terceros.

### **CONTROLES**

1. Realizar la caracterización de los bienes inmuebles del Departamento

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Pendiente de avance de Actividades

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Pendiente de avance de Actividades

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

No aplica

### **RIESGO 5:**

Posibilidad de recibir o solicitar dadas por omitir deliberadamente información sobre muebles e inmuebles a la comunidad o entes de control para beneficio propio o de terceros.

### **CONTROLES**

1. Validar en el sistema SAP y en la plataforma SIGA los bienes inmuebles debidamente caracterizados.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES**

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 39 de 90

## ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES

La actualización continua del sistema SAP y la plataforma SIGA con referencia a la caracterización de los bienes.

## OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO

Se evidencia que en el proceso de actualización de los sistemas necesarios para el control de los bienes muebles e inmuebles, hay 280 bienes inmuebles y 7 se encuentran pendientes en la plataforma SIGA que hacen referencia a bienes inmuebles de tipo ambiental.

No.	Denominación del activo fijo	Denominación AF (2)	Número principal de activo fijo
1	TERRENO RURAL LAS MERCEDES-BALCONES VEREDA MONTELO	MUNICIPIO DE TULUA	TERRENO RURAL LAS MERCEDES-BALCONES VEREDA MONTELO
2	LOTE RURAL LA ABADIA CORMNTO TENJO VEREDA ZAPATA	MUNICIPIO DE PALMIRA	LOTE RURAL LA ABADIA CORMNTO TENJO VEREDA ZAPATA
3	FINCA AGRICOLA AGUA BONITA-CORREGIMIENTO VENECIA	MUNICIPIO DE TRUJILLO	FINCA AGRICOLA AGUA BONITA-CORREGIMIENTO VENECIA
4	LOTE LAS MERCEDES LOTE 3B-CORREGIMIENTO MONTELORO	MUNICIPIO DE TULUA	LOTE LAS MERCEDES LOTE 3B-CORREGIMIENTO MONTELORO
5	LOTE LAS MERCEDES LOTE 3A-CORREGIMIENTO MONTELORO	MUNICIPIO DE TULUA	LOTE LAS MERCEDES LOTE 3A-CORREGIMIENTO MONTELORO
6	LOTE RURAL LA SIRIA-PARAJE EL TAMBORAL Y EL AJIZAL	MUNICIPIO DE LA UNION	LOTE RURAL LA SIRIA-PARAJE EL TAMBORAL Y EL AJIZAL
7	LOTE RURAL LA SELVA-VEREDA SALONICA	MUNICIPIO DE RIOFRIO	LOTE RURAL LA SELVA-VEREDA SALONICA

### RIESGO 6:

Posibilidad de recibir o solicitar dadas por omitir deliberadamente información sobre muebles e inmuebles a la comunidad o entes de control para beneficio propio o de terceros.

### CONTROLES

1. Actualizar en el Sistema SAP el inventario de los bienes muebles del Departamento.

### EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 40 de 90

Se otorgó una calificación del 100% con base en entrevista presencial con los responsables del proceso, y según entrega de evidencias

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Verificación del inventario en el sistema SAP, de todos los bienes muebles adquiridos y de los dados de baja.

Pendiente verificación de inventario de bienes inmuebles.

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO**

Se evidencia relación en Excel de listado de inventario de bienes inmuebles descargado de la aplicación SAP.

### **OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO**

#### **M9-P2 GESTIÓN CONTRACTUAL**

**RIESGO 1:** Posibilidad de omisión o alteración del proceso para favorecer o perjudicar al investigado.

#### **SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** La líder del proceso del nivel directivo y la líder del programa, garantizarán el cumplimiento de los términos en las distintas etapas procesales, realizando de manera trimestral la revisión y seguimiento de las quejas para el control y cumplimiento del procedimiento establecido en la ley de no ser posible escoger de manera aleatoria un expediente para verificar que se esté aplicando correctamente el procedimiento. , quedando como evidencia la base de datos.

#### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 41 de 90

identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia revisión selectiva de expedientes, con su respectiva acta o informe.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 2:** Posibilidad de asesoramiento ilegal con el fin de favorecer al servidor público investigado.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** La líder del proceso del nivel directivo, validará que de manera correcta se esté aplicando la norma, dando cumplimiento a los términos procesales realizando semestralmente sensibilización en valores éticos y principios a los funcionarios de la oficina de Control Disciplinario Interno. De no ser posible realizar socializaciones en materia disciplinaria y código de integridad a través de correo electrónico y redes sociales, dejando como evidencia actas de reunión y listados de asistencia.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgo una calificación del 60% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia Actas de reunión y listado de asistencia (este control es semestral)

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 42 de 90

**RIESGO 3:** Probabilidad de pérdida de expedientes, manipulación y uso indebido de la información contenida en el proceso disciplinario con intereses particulares a terceros.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** La líder de programa y el Funcionario encargado del archivo físico y digital, garantizaran la custodia y preservación de los expedientes y piezas procesales que permitan cumplir con el normal desarrollo de las investigaciones disciplinarias, realizando de manera trimestral, el Escaneo y archivo de los expedientes que contienen las investigaciones disciplinarias. En caso de no poder contar con el archivo digital se reconstruirá el expediente, mediante la recolección de la información por parte de los sujetos procesales y de los archivos físicos que reposan en la oficina.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES.** Se evidencia Base de datos, digitalizada de los expedientes que pasan al archivo.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 4:** Posibilidad de recibir dadivas con el fin de favorecer los intereses del investigado

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** La líder de proceso del nivel directivo, garantizará el cumplimiento de los principios del CPACA, realizando de manera semestral clínicas jurídicas en materia disciplinaria, sensibilización en valores éticos y principios a los funcionarios de la Oficina de Control Disciplinario Interno. En caso de no ser posible se realizará videoconferencias y socialización del código de integridad; dejando como evidencia las actas de reunión y el listado de asistencia.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 43 de 90

identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 60% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES** Se evidencia avances Actas de reunión y listado de asistencia- (este control es semestral)

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE JURIDICA**

**M9-P2 GESTIÓN CONTRACTUAL**

**RIESGO 1:**

Direccionamiento del proceso contractual en cualquiera de las etapas con el fin de favorecer a terceros.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:**

1 Capacitación sobre los principios de la Contratación Estatal y sobre las Consecuencias Disciplinarias, Fiscales, Administrativas y Penales.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

1 CAPACITACIÓN SOBRE LOS PRINCIPIOS DE LA CONTRATACIÓN ESTATAL Y LAS CONSECUENCIAS DISCIPLINARIAS, FISCALES, ADMINISTRATIVAS Y PENALES:

Se encuentra en etapa de planeación. Dado que, hay que coordinar la disponibilidad de tiempo de los secretarios de despacho, directores de Departamento Administrativo y jefes de oficina.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 44 de 90

Plazo máximo, hasta antes del 30 de junio.

A cargo del Dr. Ernesto Matallana.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 2:** Celebración de contratos sin el cumplimiento de los requisitos legales.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES:**

**CONTROLES:** 1 Capacitación en el Proceso Contractual

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

**CAPACITACIÓN EN EL PROCESO CONTRACTUAL**

Se llevaron a cabo 4 capacitaciones en materia de contratación pública. Los días, 14 de marzo, 15 de marzo, 22 de marzo y 6 de mayo de 2022.

Los temas que se abordaron fueron: Aspectos generales del análisis del sector en los procesos de selección y Aspectos generales del proceso de adquisición de bienes, obras y servicios a través de la tienda virtual del Estado Colombia (acuerdos marcos de precios y grandes superficies).

Se invitaron a todos los Secretarios de Despacho, Directores de Departamento Administrativo y Jefes de oficina.

Se cuenta con listado de asistencia y diapositivas.

Los encargados fueron: El Dr. Carlos Omar Peña (TIENDA VIRTUAL DEL ESTADO COLOMBIANO) y Juan Sebastián Olaya (ANALISIS DEL SECTOR).

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 3:** Efectuar fraccionamiento Contractual

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** 1 Capacitación en Modalidades de Selección por Cuantías

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 45 de 90

cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

#### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

##### **CAPACITACIÓN EN MODALIDADES DE SELECCIÓN POR CUANTÍAS**

Se encuentra en etapa de planeación. Dado que, hay que coordinar la disponibilidad de tiempo de los secretarios de despacho, directores de Departamento Administrativo y jefes de oficina.

Plazo máximo, hasta antes del 30 de junio.

A cargo del Dr. Andrés Felipe Quintero Reyes.

#### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 4:** Designación de supervisor a fin de obtener un beneficio para si o para otro o sin la idoneidad para ejercerla en debida forma.

#### **SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** 1 Sensibilización al Nivel Directivo Sobre las Funciones de Supervisión

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

#### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES: SENSIBILIZACIÓN AL NIVEL DIRECTIVO SOBRE LAS FUNCIONES DEL SUPERVISOR**

Se encuentra en etapa de planeación. Dado que, hay que coordinar la disponibilidad de tiempo de los secretarios de despacho, directores de Departamento Administrativo y jefes de oficina.

Plazo máximo, hasta antes del 30 de junio. A cargo del Dr. Eugenio David Martinelli.

#### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**M10-P1 GESTIÓN Y REPRESENTACIÓN JUDICIAL**, teniendo los siguientes resultados

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 46 de 90

**RIESGO 1:** Alteración u omisión de información en la Base de Datos del Proceso de Representación Judicial con fines personales en favor de terceros

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** Implementación del IN-M10-P1-03 V01 Instructivo Para Diligenciamiento de Bases, para ser alimentada por una persona (funcionario de planta).

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Se cuenta con el profesional universitario adscrito en carrera administrativa quien es el encargado en el diligenciamiento de la Base de Datos.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 2:** Intereses Particulares, Beneficio Económico.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** Informe de seguimiento a las actuaciones judiciales por los funcionarios y contratistas que realizan la Defensa.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se han realizado labores de seguimiento a los apoderados de carácter semanal, los cuales presentan seguimiento a la agenda judicial y relacionan labores de defensa.

En lo que respecta al indicador de número de informes programados / número de informes

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 47 de 90

realizados, se suministra la siguiente información: 136/141

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**M10-P2 GESTIÓN A ESAL (ENTIDADES SIN ANIMO DE LUCRO)**

**RIESGO 1:** Tráfico de Influencias

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** 2 informes de seguimiento al cumplimiento de las etapas y términos de los procesos de IVC.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 50% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Con la finalidad de dar cumplimiento al primer alistamiento del Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano PAAC 2022, en su componente de Gestión del Riesgo, análisis de indicadores y monitoreo en los mapas de riesgos de corrupción de esta dependencia; se evidencia informe de seguimiento y control con fecha del 10 de abril de 2022, para el periodo del primer trimestre del 2022 del proceso de inspección, vigilancia y control de entidades sin ánimo de lucro - M10P2, en el que se relacionan las acciones adelantadas, desde la Subdirección de Inspección, Vigilancia y Control de entidades Sin Ánimo de Lucro en el citado periodo.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 2:** Tráfico de Influencias.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** 2 capacitaciones sobre Delitos contra la Administración Publica

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 48 de 90

Se otorgó una calificación del 50% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Se evidencia que la frecuencia de los controles es semestral, por lo cual a la fecha se cuenta con la programación para la realización de la capacitación del primer semestre de la vigencia 2022, las cuales se realizarán los días 11 y 26 de mayo del 2022 con el acompañamiento de la Oficina para la Transparencia.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento de 50% a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**SECRETARIA DE PAZ TERRITORIAL Y RECONCILIACIÓN**

**M3 P4 de SECRETARIA DE PAZ TERRITORIAL Y RECONCILIACIÓN**

**CAUSA 1:**

Bajo conocimiento de procesos y procedimientos

**RIESGO 1:**

Desconocimiento de la normatividad que rige la atención y orientación a las víctimas del conflicto armado, lo que lleva a un mal servicio a los usuarios

**CONTROLES:**

Actas y/o registro de asistencia acompañados de fotografías.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó que ha sido efectiva la ejecución de las actividades de control a la fecha, para disminuir los riesgos en los procesos de contratación. 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

En reuniones de Comité Técnico se procederá a la capacitación semestral de los funcionarios que tienen a

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 49 de 90

cargo la atención y orientación a víctimas del conflicto armado.

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que se realizó capacitación sobre ley de victimas a los funcionarios y contratistas en el mes de marzo del 2022. Asistieron 187 personas incluyendo servidores y contratistas de la Secretaría de paz Territorial y Reconciliación.

**CAUSA 2:**

Bajo conocimiento de procesos y procedimientos

**RIESGO 2:**

Negligencia en el cumplimiento de sus funciones por parte del personal vinculado por contratación.

**CONTROLES:**

Informes de supervisión de los contratos.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó los registro de asistencia diligenciados por los asistentes a la capacitación realizada, 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

El supervisor de cada contrato procederá a verificar el cumplimiento de los objetivos y funciones asignadas a las personas vinculadas mediante esta modalidad y lo consignará en un informe.

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que la secretaria de PAZ TERRITORIAL Y RECONCILIACIÓN realizó informe de supervisión para los 66 contratistas de forma mensual.

**SECRETARIA DEPARTAMENTAL DE SALUD PÚBLICA**

**M3 P4 DE SECRETARIA DEPARTAMENTAL DE SALUD PÚBLICA**

**CAUSA 1:**

Débil proceso de inducción y reinducción al talento humano temas relacionados con la ética.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 50 de 90

**RIESGO 1:**

Favorecimiento a terceros con entrega de información confidencial sin la autorización debida

**CONTROLES:**

\* Cronograma de inducción y reinducción \* Listado de asistencia (Seguimiento a participantes) \*  
Acta de inducción

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Realizada la convocatoria recibida por la totalidad de funcionarios y contratistas de la subsecretaria de salud pública se hicieron partícipes el 36 % de los citados siendo unas 71 personas aprox. cumpliéndose al 100% compartiendo vía correo personal el material y la capacitación impartida

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Se establecerá cronograma Inducción y reinducción al talento humano de la Subsecretaria de Salud Pública donde se incluyen temas relacionados con la ética y código de integridad, en el evento que no se pueda realizar la socialización se remite la información por correo electrónico. Se hará seguimiento a la participación del personal de planta y contratistas.

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que la capacitación es la mejor manera de impactar el riesgo al capacitar, publicitar y difundir el código de ética e integridad

**CAUSA 2:**

Falta de divulgación del Comité de ética e Investigación de la secretaria de salud para el manejo de información e insumos.

**RIESGO 2:**

Favorecimiento a terceros con entrega de información confidencial sin la autorización debida

**CONTROLES:**

Registro de asistencia de la inducción o reinducción programados.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó la realización de convocatoria recibida por la totalidad de funcionarios y contratistas de la subsecretaria de salud pública se hicieron partícipes el 36 % de los citados siendo unas 71 personas aprox. 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Se realizara socialización del Comité de Ética y Comité de Investigación de la Secretaria de Salud a todo el talento humano de la Subsecretaria de Salud Pública, en el evento que no se pueda realizar la socialización se remite la información por correo electrónico. Se hará seguimiento a la participación del personal de planta y contratistas.

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que la capacitación presupuestada a todos los funcionarios y contratistas se

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 51 de 90

comparte por medio de correo con la información impartida sobre el comité de Ética e investigaciones

**CAUSA 3:**

Falta de divulgación del código de ética e Integridad al talento humano para el manejo de información e insumos.

**RIESGO 3:**

Posibilidad de desviación en la utilización de los insumos de la institución para beneficio propio o de terceros

**CONTROLES:**

Kardex de datos validados de insumos.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se realiza seguimiento mensual conforme a los inventarios de los insumos sensibles de los que se dispone, el cual es enviado oportunamente por los coordinadores de las áreas el 5 día del mes siguiente 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Un reporte de inventario de insumos con la validación de los datos encontrados físicamente en el arqueo y su coincidencia con los registros virtuales.

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que la Se establece directriz mediante circular calendada 11/02/22 la cual se envió a las áreas de Salud Ambiental y Enfermedades trasmisibles

**CAUSA 4:**

Alta rotación del talento humano que se vincula a la institución, con bajo conocimiento del código de integridad de la Gobernación del Valle del Cauca.

**RIESGO 4:**

Favorecimiento a terceros habilitando prestadores de servicios de salud sin el cumplimiento de los estándares.

**CONTROLES:**

Actas de reunión y socialización del Código de Integridad

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó la realización de 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Reuniones y socialización de los principios y valores institucionales que deben orientar la labor de todos los servidores públicos y contratistas.

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que la capacitación presupuestada a todos los funcionarios y contratistas se comparte por medio de correo con la información impartida sobre el comité de Ética e investigaciones

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 52 de 90

**CAUSA 5:**

Presiones indebidas (políticas, económicas, sociales)

**RIESGO 5:**

Favorecimiento a terceros habilitando prestadores de servicios de salud sin el cumplimiento de los estándares.

**CONTROLES:**

Programa semanal de visitas

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó la realización de 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Se realizará rotación del personal en los equipos de verificación mediante programación semanal

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar

**CAUSA 6:**

Presiones indebidas (políticas, económicas, sociales)

**RIESGO 6:**

Autorización de pago indebido por doble facturación sobre un mismo paciente y un mismo servicio sin pertinencia médica (PNA y NO-PBS)

**CONTROLES:**

Facturas auditadas.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó la realización de 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Depuración y revisión de facturación radicada.

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que

**CAUSA 7:**

Autorización de pago indebido por doble facturación sobre un mismo paciente y un mismo servicio sin pertinencia médica (PNA y NO-PBS)

**RIESGO 7:**

Autorización de pago indebido por doble facturación sobre un mismo paciente y un mismo servicio sin pertinencia médica (PNA y NO-PBS)

**CONTROLES:**

Actas de capacitaciones

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 53 de 90

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó la realización de 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Realizar capacitación continua al personal del Grupo Auditor

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que

**CAUSA 8:**

Pérdida o manipulación indebida de información relacionada con nóminas, pago de bonos pensionales y beneficiarios del pasivo

**RIESGO 8:**

Alterar la base de datos de los beneficiarios de los contratos de concurrencia vigentes para suministrar información falsa o inexacta para beneficio de terceros

**CONTROLES:**

Registro de las Certificaciones verificadas

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó que a toda solicitud de parte, se le pide certificación al Grupo del Pasivo Salud de ser derecho del pasivo pensional 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

El profesional trimestralmente verificará la existencia del beneficiario en los registros oficiales establecidos frente a la Base de datos, previo a la firma

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar el cumplimiento del control y de las acciones adelantadas para minimizar la ocurrencia de riesgo.

**CAUSA 9:**

Pérdida o manipulación indebida de información relacionada con nóminas, pago de bonos pensionales y beneficiarios del pasivo

**RIESGO 9:**

Alterar la base de datos de los beneficiarios de los contratos de concurrencia vigentes para suministrar información falsa o inexacta para beneficio de terceros

**CONTROLES:**

Registro de las Certificaciones verificadas

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó que las respuestas dadas a las solicitudes de parte, se constata mediante certificación del Grupo del Pasivo Salud de si el solicitante es derecho al pasivo pensional, 100%.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 54 de 90

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Se realiza de parte del líder de proceso del nivel directivo semestralmente, la validación que se cuente con al menos un conductor con conocimiento certificado en mecánica automotriz; a través de la verificación los certificados de estudios aportados para la realización del contrato. En caso de no encontrar el certificado en mecánica automotriz, se gestionará capacitación en mecánica automotriz. Como evidencia se tiene la carpeta del contratista y oficio gestionando la capacitación.

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que se cumplen las calidades requeridas para con el Conductor: certificado en mecánica automotriz validado.

**SECRETARIA DE ASUNTOS ÉTNICOS**

**M3 P4 DE SECRETARIA DE ASUNTOS ÉTNICOS**

**CAUSA 1:**

Liquidar contratos y/o convenios sin la aplicación de los estándares de supervisión y formalidades exigidas por la ley.

**RIESGO 1:**

Posibilidad de liquidar contratos o convenios sin lo soportes adecuados para las actividades ejecutadas.

**CONTROLES:**

\*Informe de verificación de expedientes

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se tuvo una efectividad del 33%.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

El Secretario de Despacho, Subdirectores, Supervisores de Contrato y Equipo de Gestión Contractual, anualmente, asegurarán que los expedientes en los que reposan los informes de ejecución de los contratos y/o convenios se encuentren ajustados conforme a los soportes exigidos por ley, mediante la verificación de una muestra de expedientes de forma aleatoria, la cual sea conducente a determinar si los soportes de ejecución de los convenios y/o contratos está ajustada a los requisitos de ley. En caso de

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 55 de 90

desviación del control, se notificará a los supervisores de convenios y/o contratos para que se haga el seguimiento a su ejecución de forma pormenorizada y se soliciten los soportes faltantes. Como evidencia se tienen los informes de verificación de expedientes

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que los mecanismos de control para la seguridad y transparencia del proceso contractual cuenta con las actas mensuales del comité estructurador y el comité de contratación. El equipo obtuvo el cálculo de una muestra representativa de contratos. El n = 117 contratos suscritos, y 54 el valor de la muestra representativa. Dado que el indicador tiene una periodicidad anual.

**CAUSA 2:**

Baja cantidad de personal para la gestión contractual y apoyo a la supervisión de convenios y/o contratos

**RIESGO 2:**

Baja cantidad de personal para la gestión contractual y apoyo a la supervisión de convenios y/o contratos

**CONTROLES:**

Informe de la auditoría interna y acta de la mesa de trabajo extraordinaria

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observa una efectividad del 33%.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Supervisores de Contrato y equipo de apoyo a la gestión contractual, semestralmente, a fin de evitar que los contratos y convenios a cargo de la Secretaría generen algún hallazgos disciplinario por parte de los organismos de control, ante una eventual omisión de las prácticas y requisitos de ley que aplican a la supervisión de contratos, conducirán una verificación de cada uno de los informes de gestión y actas de supervisión con sus respectivos anexos que encuentren ajustados a los estándares, lineamientos y requisitos de ley que aplican a la supervisión de contratos. En caso de una desviación del control, se adelantará una mesa de trabajo extraordinaria entre los encargados de la supervisión de contratos y/o convenios, subdirectores técnicos y secretario de despacho de la Secretaría de Asuntos Étnicos, con el objetivo de identificar y superar las posibles falencias en la supervisión. Como evidencias se tienen los informes de la auditoría interna y acta de la mesa de trabajo extraordinaria

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 56 de 90

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que la secretaria de Asuntos Étnicos los Supervisores de Contrato y equipo de apoyo a la gestión contractual, semestralmente, a fin de evitar que los contratos y convenios a cargo de la Secretaría generen algún hallazgos disciplinario por parte de los organismos de control, ante una eventual omisión de las prácticas y requisitos de ley que aplican a la supervisión de contratos, conducirán una verificación interna que sea tendiente a revisar y verificar que en una muestra de los contratos y convenios a cargo de la Secretaría, cuente cada uno de los informes de gestión y actas de supervisión con sus respectivos anexos, se encuentren ajustados a los estándares, lineamientos y requisitos de ley que aplican a la supervisión de contratos. En caso de una desviación del control, se adelantará una mesa de trabajo extraordinaria entre los encargados de la supervisión de contratos y/o convenios, subdirectores técnicos y secretario de despacho de la Secretaría de Asuntos Étnicos, con el objetivo de identificar y superar las posibles falencias en la supervisión. Como evidencias se tienen los informes de la auditoría interna y acta de la mesa de trabajo extraordinaria

**CAUSA 3:**

Baja adopción de las tecnologías de la información para organizar, conservar, digitalizar y aprovechar los archivos de los procesos misionales y administrativos de la dependencia

**RIESGO 3:**

Pérdida de información de los procesos misionales y administrativos de la Secretaría de Asuntos Étnicos por la falta de prácticas modernas de organización, conservación y utilización de archivos

**CONTROLES:**

Informe de la verificación de los expedientes según inventario y acta de expedientes subsanados

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se tuvo una efectividad del 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Subdirectores Técnicos, equipo de gestión documental y equipo de gestión contractual, semestralmente, con el fin de promover la organización efectiva de los archivos de la Secretaría conforme a los estándares en materia de gestión documental, verificará mediante una búsqueda aleatoria de expedientes que estos se encuentren organizados conforme al inventario que tiene la Secretaría y los lineamientos de la política

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 57 de 90

de gestión documental de la Gobernación del Valle del Cauca. En caso de una desviación del control, se creará un cronograma con actividades, responsables y productos entregables, el cual permita subsanar las falencias encontradas en relación a los expedientes y su organización en el inventario de la Secretaría. Como se evidencia se tienen los informes de la verificación de los expedientes según inventario y el acta de expedientes subsanados

**OBSERVACIONES:**

El equipo de trabajo realizó una verificación de la organización de los expedientes conforme a la ley general de archivos, basados en dos criterios clave: por un lado, el cumplimiento de la lista de verificación de requisitos FO-M9-P2-20; por el otro lado, la disponibilidad de los expedientes según su número de contrato. Como criterio adicional, se hace una relación de informes de gestión entregados y de los atrasados por cada uno de los 117 contratistas vinculados en el primer semestre de 2022.

**CAUSA 4:**

Conocimiento insuficiente por parte de compradores y proveedores sobre la contratación electrónica en el portal SECOP II, para realizar la transición de los métodos análogos a los digitales, tanto en las fases precontractuales, contractuales y pos contractuales

**RIESGO 4:**

Limitado uso de la herramienta SECOP II para realizar procesos de seguimiento y supervisión a contratos celebrados por la Secretaría de Asuntos Étnicos

**CONTROLES:**

Actas de los espacios de trabajo y capturas de pantalla del SECOP II

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se tuvo una efectividad del 100%.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

El Secretario de Despacho, Subdirectores Técnicos, Supervisores de Contrato, Enlace TIC y Enlace SECOP II, de manera bimensual, con el fin de promover la adopción de prácticas de reporte, cargue de información y supervisión de los informes y evidencia haciendo uso intensivo del SECOP II, realizarán un ejercicio de verificación mediante capturas de pantalla del SECOP II de una muestra aleatoria de perfiles de contratistas y visitas periódicas a la plataforma, el correcto cargue de actas de supervisión, informes de gestión y evidencias de la ejecución contractual. En caso de desviación del control, se convocará a una mesa extraordinaria de evaluación del cumplimiento de los requisitos de publicación y se determinará un plan de mejora que permita mitigar la materialización del riesgo. Como evidencia se tienen actas de los

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 58 de 90

espacios de trabajo y capturas de pantalla del SECOP II.

**OBSERVACIONES:**

El equipo de trabajo realizó un seguimiento a través de la plataforma SECOP II del cargue de los documentos de la etapa contractual en el sistema, la tríada informe de supervisión - informe de gestión - anexos y soportes, para verificar que se esté realizando el proceso de supervisión de contratos conforme a la legislación vigente en contratación electrónica.

**SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL**

**M3 P4 DE SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL Y PARTICIPACION**

**CAUSA 1:**

Permisividad ante prácticas que pueden afectar la legalidad y transparencia de procesos de contratación y otras labores de manejo de información, Ausencia de mecanismos efectivos para realizar denuncias.

**RIESGO 1:**

Posibilidad de elaboración de estudios previos (todas las modalidades de contratación) no ajustados a las necesidades de la dependencia (Plan Anual de Adquisiciones).

**CONTROLES:**

El Administrador del Sistema de información social SIGESI eGOV, en conjunto con los coordinadores de grupos poblacionales, revisa y verifica la veracidad y pertinencia de la información cargada en el Sistema por los usuarios acreditados y de los reportes consolidados a partir de dicha información, al igual que verifica la aplicación de la política de manejo de datos y genera un reporte automático del sistema SIGESI eGOV.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó que ha sido efectiva la ejecución de las actividades de control a la fecha, para disminuir los riesgos en los procesos de contratación. 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Actas del comité estructurador de cada mes.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 59 de 90

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que los mecanismos de control para la seguridad y transparencia del proceso contractual cuenta con las actas mensuales del comité estructurador y el comité de contratación. Se realizaron 4 reuniones del Comité de Contratación con descripción de procesos desarrollados, es decir una por mes.

**CAUSA 2:**

Presiones externas para la ejecución de contratos sin cumplir requerimientos

**RIESGO 2:**

Posibilidad de iniciar el proceso de contratación sin que se cumpla con la entrega de todos los documentos como requisitos establecidos en la ruta contractual.

**CONTROLES:**

El abogado a cargo y/o comité estructurador de cada proceso contractual envía informes al jefe de oficina asesora jurídica que contenga información analizada del proceso que se adelanta. El jefe de oficina revisa y aprueba o identifica falencias e indica correctivos

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó informe de reporte de contratación del administrador del SIGEP con la relación de los contratos ejecutados dentro del cuatrimestre. 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Informe de reporte de contratación

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que la secretaria de desarrollo social y participación cuenta con el informe de reporte de contratación del administrador del SIGEP con la relación de los contratos ejecutados dentro del cuatrimestre.

**SECRETARÍA DE EQUIDAD Y GÉNERO**

**M3-P8 PROMOVER EQUIDAD DE GÉNERO Y DIVERSIDAD SEXUAL**

**CAUSA 1:**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 60 de 90

- Cambios en los periodos de gobierno, conflicto de intereses y/o posibles cambios en la normatividad de contratación vigente.

**RIESGO 1:**

Celebrar contratos de prestación de servicios con personas no idóneas para el desempeño de las funciones con el fin de favorecer a un tercero.

**CONTROLES:**

El Comité de Contratación, verifica que la información suministrada por los contratistas a quienes se les debe formalizar el contrato, corresponda con los documentos que soportan su hoja de vida. En caso de encontrar que los documentos soportados en la hoja de vida no evidencian el cumplimiento de lo solicitado se debe indicar al contratista que actualice los documentos que faltan para cumplir requisitos y en caso de no cumplir, buscar un nuevo proveedor que si cumpla los requisitos solicitados.

**EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Actas que se encuentran en la Secretaría de Mujer, Equidad de Género y Diversidad Sexual.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Actas de evaluación de las 124 hojas de vida de los contratistas seleccionados con firmas de verificación y proveedores 2. Matriz de seguimiento y matriz de monitoreo del riesgo.100%

**OBSERVACIONES:**

El Auditor observo que la secretaria de Equidad y Género remitió la socialización del mapa de riesgos 2022, mediante acta No. 12 fechada noviembre 15 de 2021. También cuentan con el acta No. 03 de enero 3 de 2022, para ejecutar seguimiento y control para mitigar los riesgos de la secretaria aquí relacionados.

**CAUSA 2:**

Cambios en los periodos de gobierno, conflicto de intereses y/o posibles cambios en la normatividad de contratación vigente

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 61 de 90

**RIESGO 2:**

Interés indebido en la contratación de operadores para la prestación de servicios a la comunidad: mujer, LGTBI.

**CONTROLES:**

Antes de suscribir un contrato, el Jefe jurídico verifica con los líderes de los procesos el contrato a suscribir: objeto, obligaciones, según cada necesidad a contratar establecida en el plan de adquisiciones, emitiendo así el certificado de autorización de contratación por la dirección jurídica del departamento. En caso de que el contrato no cumpla con lo establecido en el Plan de adquisiciones, se informa al líder del proceso para que realice los ajustes respectivos.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Actas que se encuentran en la Secretaría de Mujer, Equidad de Género y Diversidad Sexual.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Actas de evaluación de las 124 hojas de vida de los contratistas seleccionados con firmas de verificación y proveedores 2. Matriz de seguimiento. 100%

**OBSERVACIONES:**

El Auditor Se observó que la secretaria de Equidad y Género remitió la socialización del mapa de riesgos 2022, mediante acta No. 12 fechada noviembre 15 de 2021. También cuentan con el acta No. 03 de enero 3 de 2022, para ejecutar seguimiento y control para mitigar los riesgos de la secretaria aquí relacionados.

**SECRETARIA DE EDUCACIÓN**

**M3-P1 - GESTIONAR EL SERVICIO EDUCATIVO**

**CAUSA 2:**

- Presiones Externas

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 62 de 90

- Cultura de la ilegalidad que genera que lleguen títulos falsos
- Deficiencias en la apropiación del código de integridad de la Entidad hacia todos los servidores públicos y contratistas
- Inexistencia medios tecnológicos que impide que el trámite de convalidación se realice de manera virtual

**RIESGO 2:**

Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros con el fin de viabilizar la refrendación de constancias de estudio, actas y diplomas de grado.

**CONTROLES:**

El control de autenticidad de constancias de estudio, actas y diplomas de grado permite realizar el proceso de verificación previo a realizar la refrendación de las constancias de estudio, actas y diplomas de grado.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se observó que ha sido efectiva la ejecución de las solicitudes de verificación y confirmación enviado al EE, respuesta del EE respecto al proceso de "verificación y confirmación de autenticidad" de las constancias de estudio, actas y diplomas de grado que requieren ser refrendados, para disminuir los riesgos en los procesos de certificaciones solicitadas. 100%

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Tramite de solicitudes de Refrendación

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar la periodicidad para la ejecución de las acciones de control es de tiempo continuo y los mecanismos de control para la autenticidad de constancias de estudio, actas y diplomas de grado a la fecha fue de 1031 solicitudes de Refrendación tramitadas por la SED y 1023 validación de títulos realizadas.

**CAUSA 4:**

Carencia de probidad (moralidad, integridad y honradez en las acciones) por parte de los

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 63 de 90

funcionarios de la Secretaría de Educación Departamental

**RIESGO 4:**

Posibilidad de desviación en la entrega de insumos, medios, material pedagógica y/o tecnológica por parte de funcionarios de la Subsecretaría de Calidad Educativa para beneficiar a un tercer.

**CONTROLES:**

Realizar un Inventario físico mediante formato de acta para la entrega de insumos, medios, material pedagógico y/o tecnológico que indique el estado, cantidad y descripción (serie si la hubiere) de los bienes entregados, así como el nombre claro, identificación, cargo y firma del directivo docente que recibe.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Realizar un Inventario físico mediante formato de acta para la entrega de insumos, medios, material pedagógico y/o tecnológico que indique el estado, cantidad y descripción (serie si la hubiere) de los bienes entregados, así como el nombre claro, identificación, cargo y firma del directivo docente que recibe.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

No se encontraron actas de entrega firmadas que relacionen los bienes o elementos entregados 0%

**OBSERVACIONES:**

El Auditor pudo evidenciar que en el momento de la visita el funcionario aporta una matriz con firma del responsable del riesgo y se observó que el indicador figura en cero, según lo manifestado en el libelo de dicha matriz es por falta de ejecución contra factual, ya que esto posibilita la entrega de los materiales a las instituciones educativas.

**CONVIVENCIA Y SEGURIDAD CIUDADANA**

**M6-P1 GESTIÓN PARA LA CONVIVENCIA, LA SEGURIDAD CIUDADANA, LA PROTECCIÓN DE LOS**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 64 de 90

## DERECHOS HUMANOS, DIH Y ASUNTOS DELEGADOS DE LA NACIÓN

**RIESGO 1:** Posibilidad de dilatar, desviar o denegar un trámite o servicio administrativo con el fin de obtener un beneficio particular o de un tercero.

### SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES

**CONTROLES:** El informe que los contratistas (PS) presentan mensualmente y el informe final debe ser revisado y aprobado por el supervisor del contrato y allí se debe verificar que las gestiones que se adelantan se han ejecutado conforme a los procesos y requisitos establecidos de manera oportuna; adicionalmente se realiza al final del contrato la calificación al contratista por parte del supervisor. De forma similar, los funcionarios de carrera son evaluados semestralmente en el cumplimiento de sus compromisos, permitiendo de ésta manera verificar el oportuno y adecuado desarrollo de sus gestiones. Esta evaluación queda registrada en el Sistema de Evaluación del Desempeño Laboral -EDL- de la Comisión Nacional del Servicio Civil.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia a través de muestra aleatoria Aprobación de los informes mensuales- Formato de calificación a Contratistas/Calificación del funcionario.

### OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 2:** Posibilidad del uso indebido del poder por parte de un servidor público para favorecer intereses propios o particulares.

### SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 65 de 90

El informe que los contratistas (PS) presentan mensualmente y el informe final. Debe ser revisado y aprobado por el supervisor del contrato y allí se debe verificar que las gestiones que se adelantan se han ejecutado conforme a los procesos y requisitos establecidos de manera oportuna; adicionalmente se realiza al final del contrato la calificación al contratista por parte del supervisor. De forma similar, los funcionarios de carrera son evaluados semestralmente en el cumplimiento de sus compromisos, permitiendo de ésta manera verificar el oportuno y adecuado desarrollo de sus gestiones. Esta evaluación queda registrada en el Sistema de Evaluación del Desempeño Laboral -EDL- de la Comisión Nacional del Servicio Civil.

**CONTROLES:** Posibilidad del uso indebido del poder por parte de un servidor público para favorecer intereses propios o particulares.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia a través de muestra aleatoria Aprobación de los informes mensuales- Formato de calificación a Contratistas/Calificación del funcionario.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 3:** Posibilidad del uso indebido de la información oficial privilegiada con el fin de obtener algún beneficio personal.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** Se verificará la asistencia a las capacitaciones relacionadas con el Código de Integridad y la ley de archivo, de manera que se incentive la participación en estos espacios por parte de los funcionarios. La capacitación será grabada con la finalidad de ser enviada, vía correo, a los funcionarios de la Secretaría.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 66 de 90

cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.  
Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia listas de asistencia, soportes de envío y grabaciones de la capacitación, Código de Integridad.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 4:** Posibilidad del incumplimiento de las normas en el proceso legal de contratación pública.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** Los formatos FOM9P22028 al 35, contienen las listas de chequeo según las diferentes modalidades de contratación. Su diligenciamiento por parte de los funcionarios permite verificar de manera ágil, el cumplimiento de los requisitos de ley. Adicionalmente en el Libro de Radicaciones de la Subdirección Técnica quedan registradas las falencias que puedan presentar los procesos de contratación, quedando evidenciadas las razones de su devolución.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia Lista de chequeo en las carpetas de los contratos (formatos FOM9P22028 al 35. Libro de radicación de la Subdirección técnica

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 67 de 90

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 5:** Posibilidad de manipulación de los procesos de contratación por falta de divulgación.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** El SECOP II es de obligatorio cumplimiento dentro del marco legal establecido en donde todo proceso de contratación quede formalizado directamente en la plataforma.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia publicación en SECOP II a través de muestra aleatoria.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificados.

**RIESGO 6:** Posibilidad de que un funcionario encubra una acción ilícita.

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES**

**CONTROLES:** Se verificará la asistencia a las capacitaciones relacionadas con el Código de Integridad, de manera que se incentive la participación en estos espacios por parte de los funcionarios. La capacitación será grabada con la finalidad de ser enviada, vía correo, a los funcionarios de la Secretaría.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:** Una vez medidos los indicadores que están asociados a cada uno de los controles de los riesgos identificados en el proceso, se evidencia que, son efectivos, toda vez que han permitido la mitigación de los riesgos del proceso.

Se otorgó una calificación del 50% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 68 de 90

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:** Se evidencia Lista de asistencia, soportes de envío y grabaciones de la capacitación

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, la dependencia ha dado cumplimiento a las acciones planteadas como mecanismo de prevención de los riesgos identificado.

**SECRETARIA GENERAL**

**M1-P4 DIRECCIONAR LAS COMUNICACIONES**

**CAUSA 2:**

Centralización de la información en una persona con intereses de manipular las comunicaciones que se generan desde los diferentes despachos.

Falta de conocimiento del proceso de comunicación en la divulgación de información por parte de las secretarías de la entidad.

**RIESGO 2:**

Manipular información que se considera pública para beneficio de terceros.

**CONTROLES:**

Se toman decisiones con respecto a la información suministrada por las fuentes en las distintas secretarías y entidades descentralizadas y se prioriza la información de acuerdo al medio propicio para su divulgación.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Pendiente por determinar.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Se realizan actividades de socialización y apropiación la Política Integral de Administración del Riesgo de la Administración Central de la Gobernación del Valle del Cauca- Líderes de proceso-agentes de cambio y equipo de trabajo.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 69 de 90

**OBSERVACIONES:**

Se evidencian los correos electrónicos enviados con respecto a la información suministrada por las fuentes en las distintas secretarías y entidades descentralizadas y se prioriza la información de acuerdo al medio propicio para su divulgación.

M4-P1 SERVICIO AL CIUDADANO

**CAUSA 2:**

Necesidad de fortalecer las capacidades operacionales de la Cadena de Valor del Departamento, mediante la actualización de procesos y procedimientos según normativas vigentes, además de reforzar los controles existentes en los mismos

**RIESGO 2:**

Alteración de información contenida en los aplicativos de PQRSD con el fin de favorecer a un tercero u obtener beneficio propio derivándose en tráfico de influencias  
 Recibo de dadas, bonificaciones, regalos para la alteración de los registros de PQRSD con el fin de favorecer a un tercero u obtener beneficio propio derivándose en tráfico de influencias  
 Incoherencia en el alineamiento y apropiación de los valores éticos, principios y normas compartidas asociados a la conducta de los colaboradores de servicio al ciudadano, para proteger y priorizar el interés público sobre los intereses privados en la Administración Departamental

**CONTROLES:**

El Subdirector técnico de apoyo a la gestión semestralmente debe asegurar que la información contenida de los aplicativos de PQRSD sea fidedigna mediante la revisión aleatoria de las PQRSD contenidas en los aplicativos quedando como evidencia el informe semestral de PQRSD; siempre se debe ejecutar este control  
 El Subdirector técnico de apoyo a la gestión anualmente debe asegurar el no recibo de dadas, bonificaciones o regalos para alterar registros de PQRSD a través de la socialización del código de Integridad quedando como evidencia el registro de asistencia; siempre se debe ejecutar estos controles.  
 Suministrar información reservada con el fin de favorecer a un tercero u obtener beneficio propio

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 70 de 90

derivándose en tráfico de influencias

La Secretaría General anualmente debe asegurar que la información reservada no sea divulgada mediante la socialización del código de Integridad, quedando como evidencia el registro de asistencia; y los instrumentos de gestión de la información actualizados; siempre se debe ejecutar este control.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Pendiente por determinar.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Etapa comienza con los procesos y tendrá su resultado en el mes junio

**SECRETARIA DE GESTIÓN DE RIESGOS Y DESASTRES**

**M6-P3 PROPONER LA GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES**

**CAUSA:**

Presión por parte de actores externos a fin de influir en la entrega de ayudas humanitarias con el propósito de favorecer particulares

Falta de valores éticos en los funcionarios a cargo de la entrega de ayudas humanitarias

Presión por parte de actores externos a fin de influir en la entrega de ayudas humanitarias con el propósito de favorecer particulares

**RIESGO:**

Posibilidad de recibir o solicitar cualquier ddiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de entregar ayudas humanitarias generando un beneficio particular a un tercero no afectado.

**CONTROLES:**

- Plan de Acción Especifico para la recuperación: Documento físico y/o digital que contiene, Nombre, fecha de elaboración, fecha de aprobación, total costo, duración, responsable, introducción, objetivo del plan de acción, visión y orientación para la recuperación, detalle de la intervención y firma de responsable(s). Este documento debe estar acompañado por

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 71 de 90

la respectiva acta de Reunión que a su vez es un documento físico que contiene, Orden del día, objetivo de la reunión, desarrollo de la reunión y firma de los asistentes.

- Registro en hoja de Cálculo: archivo en Excel que permite identificar la trazabilidad desde la adquisición de la ayuda humanitaria, hasta la entrega final de la misma.
- Acta de Entrega: Documento físico que contiene el tipo de ayuda a entregar, cantidad y el municipio beneficiario, firmado por las partes involucradas.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Pendiente por determinar.

**ACCIONES ADELANTADAS:**

Se evidencia el documento digital que contiene la información como son nombre, fecha de elaboración, fecha de aprobación, total costo, duración, responsable, introducción, objetivo del plan de acción, visión y orientación para la recuperación, detalle de la intervención y firma de responsable que permite identificar la trazabilidad desde la adquisición de la ayuda humanitaria, hasta la entrega final de la misma.

Se realizó seguimiento al mapa de riesgos de corrupción a los procesos.

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE IMPUESTOS, RENTAS Y GESTION TRIBUTARIA**

**M4P3 GESTION DEL RIESGO**, teniendo los siguientes resultados

**RIESGO 1:**

**Que se presente un uso ilegal en el registro y verificación de la información base para efectuar la liquidación de impuestos departamentales en los aplicativos dispuestos para tal fin situación que se motiva para solicitar o recibir dadas, beneficios y favorecimiento.**

**SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES:**

**CONTROLES:**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 72 de 90

1. Llevar control en la designación del rol y autorización de ingreso a los aplicativos de liquidación, así como la inactivación del personal que se retira del servicio de la entidad.
2. Realizar dos sensibilizaciones al personal en Código de integridad
3. Realizar dos sensibilizaciones al personal de la Unidad de Rentas en Régimen Disciplinario.
4. Realizar sensibilizaciones periódicas al personal de la Unidad de Rentas en el manejo de las plataformas de liquidación.
5. Realizar dos auditorías a las modificaciones del Registro Departamental Automotor y dos auditorías a las liquidaciones de impuesto de registro

#### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles.

#### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Diligenciamiento de formato de autorización y uso de aplicativos  
Registros de asistencia, evaluación de apropiación de conceptos  
Informe de resultados de las auditorías.

#### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022, se hace recuento de los riesgos de gestión identificados y se manifiesta que se ha materializado el riesgos asociados a impuesto de vehículos automotores, dentro de los cuales se realizó capacitación el 07 de mayo de 2021 y sensibilización al equipo de liquidadores en el debido cuidado al momento generar la liquidación, así como visitas a los organismos de tránsito para la aplicación adecuada de los procesos que inciden en la liquidación del impuesto.

Se detectó que la materialización del riesgo se debe error en la digitación de la boleta fiscal y/o formulario de liquidación.

#### **RIESGO 2:**

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 73 de 90

**Posibilidad de pérdida parcial o total de expedientes de procesos tributarios o alteración de los mismos, e inadecuada conformación de estos, para favorecimiento a terceros.**

**CONTROLES:**

1. Realizar dos sensibilizaciones lúdicas en el valor del compromiso.
2. Realizar dos sensibilizaciones al personal en Código de integridad.
3. Realizar dos sensibilizaciones al personal de la Unidad de Rentas en Régimen Disciplinario.
4. Realizar tres capacitaciones en Gestión Documental, conformación de archivo.
5. Contar con personal suficiente y competente para la conformación, y custodia de los expedientes

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita realizada sobre la ejecución de los controles

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Registros de asistencia, evaluación de apropiación de conceptos.  
Informes de supervisión y seguimiento al personal designado para la conformación de archivo.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se realizó el seguimiento con base en inspección física y Los controles implementados han sido eficientes.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 74 de 90

- 24 de enero capacitación liquidación impuesto de registro.pdf
- 29 de abril TALLER LUDICA CAFU CODIGO INTEGRIDAD.docx
- TALLER CODIGO DE INTEGRIDAD 29 DE ABRIL.pdf
- 27 de enero Capacitación Unidad de Rentas Regimen Disciplinario.pdf
- 21 de enero Socialización Unidad de Rentas Líneas de defensa.pdf
- 17 de enero Código Integridad.pdf
- 3 de febrero Socialización Unidad de Rentas MIPG.pdf
- 23 de febrero capacitacion Unidad de Rentas TRD.pdf
- 29 de abril Actividad Ludica Integridad.pdf

## DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS

Se realizó seguimiento al mapa de riesgos de corrupción a los procesos

**M7P1 ADMINISTRAR EL PRESUPUESTO**, teniendo los siguientes resultados

### RIESGO 1:

**Alterar el orden cronológico de la solicitud de los Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) en beneficio de un tercero.**

### SEGUIMIENTO A LOS CONTROLES:

### CONTROLES:

1. El subdirector de Presupuesto y un profesional universitario diariamente Garantizará la revisión de las solicitudes de CDP de acuerdo al orden de llegada a la subdirección de Presupuesto, Verificando la asignación de las solicitudes de Certificados de disponibilidad Presupuestal en los diferentes funcionarios de la dependencia mediante evidencia de Tabla de control de Correspondencia

### EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo. Una vez implementados los controles RIESGO RESIDUAL, se observa como la probabilidad de ocurrencia se califica como

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 75 de 90

RARA VEZ, permitiendo que se disminuya la probabilidad de materialización.

### **ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES**

Se realizan actividades como inventario de solicitud de CDP por mensualmente.

### **OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

En el primer trimestre de la vigencia 2022 se evidencia la solicitud de CDP radicadas en la Subdirección de Presupuesto, según relación de la dependencia correspondiente-Z-DOCUM, se tomó muestra de 927 solicitudes de CDP a Marzo 2022, y se confrontó que según la fecha de radicación y fecha de entrega (según tablero de control), se cumple con su orden cronológico, previa revisión para su correcta elaboración este proceso se realizó con corte al 29 de marzo de 2022.

### **RIESGO 2:**

**Modificar dolosamente el presupuesto en procura de satisfacer intereses propios o de particulares**

### **CONTROLES:**

1. El subdirector de Presupuesto y un profesional universitario diariamente garantizará que las solicitudes de modificación al presupuesto cumplan con los requisitos de ley Verificando las modificaciones al presupuesto por parte del elaborador, revisor y subdirector de presupuesto mediante formato de revisión de Decretos FO-M7-P1-18.

### **EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo. Una vez implementados los controles RIESGO RESIDUAL, se observa como la probabilidad de ocurrencia se califica como RARA VEZ, permitiendo que se disminuya la probabilidad de materialización.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 76 de 90

### ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:

Se realizan actividades como actas, comunicaciones, reuniones, decretos como los que se relacionan a continuación:

-  SADE 011342 DEVOLUCION DE MODOIFICACION AL PPTO TRASLADO - LUIS ENRIQUE
-  SADE 012860 DEVOLUCION TRASLADO 011053 - YHISSETH GEUVARA
-  SADE 012861 DEVOLUCION TRASLADO 011794 - YHISSETH GTUEVARA
-  SADE 009009 Y 009617 DEVOLUCION MODIFICACION AL PPTO - ADICION - HORACIO HINESTROZA
-  SADE 011342 DEVOLUCION DE MODIFICACION AL PRESUPUESTO ( TRASLADO) 011342 - LUIS ENRIQUE
-  SADE 011953 DEVOLUCION DE MODIFICACION AL PPTO SADE 011953 - LUIS ENRIQUE
-  SADE 011980 DEVOLUCION DE MODIFICACION AL PPTO - LUIS ENRIQUE

### OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:

Se realizó el seguimiento con base en inspección física y Los controles implementados han sido eficientes y como evidencia de este riesgo el 14 de febrero 2020 se implementó el formato de revisión de Decretos FO-M7-P1-18 el cual muestra el cumplimiento de su revisión por un tercero antes de pasar a firma del subdirector.

En este formato se relaciona información como esta:

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 77 de 90

Etiquetas de fila	Suma de Total de movimientos en moneda local
<b>ADIC</b>	<b>469.103.645.396</b>
DEC 0242 16.03.2022	20.155.901.548
DEC. 0054 27.01.2022	13.306.229.284
DEC. 0094 09.02.2022	10.000.000.000
DEC. 0145 02.22.22	1.097.195.286
DECRETO ADICIÓN 0036	600.000.000
DECRETO ADICIÓN 0045	864.000.000
DECRETO ADICIÓN 0060	8.565.719.200
DECRETO ADICIÓN 0095	5.996.643.992
DECRETO ADICIÓN 0096	1.833.333.334
DECRETO ADICIÓN 0098	26.421.142.872
DECRETO ADICIÓN 00XX	0
DECRETO ADICIÓN 0115	54.545.576.066
DECRETO ADICIÓN 0153	82.850.092.108
DECRETO ADICIÓN 0174	38.762.018
DECRETO ADICIÓN 0200	21.916.745.718
DECRETO ADICIÓN 0227	3.638.460.734
DECRETO NO.0045/2022	117.900.054.080
DECRETO NO.0227-2022	89.997.318.142
DECRETO NO.0242/2022	9.376.471.014
<b>REDU</b>	<b>-8.344.799.182</b>
DCTO. REDUCCIÓN 0200	-348.179.274
DCTO. REDUCCIÓN 0227	-2.038.460.734
DEC. 115 15.02.2022	-5.958.159.174
<b>TRAS</b>	<b>0</b>
<b>VACT</b>	<b>198.746.411</b>
	198.746.411
<b>Total general</b>	<b>460.957.592.625</b>

**M1-P2 Planear las Finanzas Públicas, teniendo los siguientes resultados**

**RIESGO 1:**

**Posibilidad de estimar el presupuesto de ingresos sin la garantía real de la obtención del recurso para la siguiente vigencia en beneficio de un tercero.**

**CONTROLES:**

- Equipos de trabajo responsables de la información por dependencias, quienes verifican la documentación suministrada acorde con lineamientos y revisión de las ejecuciones presupuestales en el gasto para el análisis de las solicitudes. Equipo de trabajo con la Unidad de Rentas y ejecuciones presupuestales del Ingreso para análisis respectivo y los estimativos correspondientes, quienes verifican y realizan los cálculos de acuerdo con los hechos macroeconómicos a través del MFMP.
- Funcionarios encargados de la revisión y aprobación, Verifican el cumplimiento de los lineamientos establecidos, revisar las solicitudes de modificación, su justificación y revisión

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 78 de 90

de la fuente del recurso antes de llevarlo a aprobación de la asamblea con el formato FO-M7-P1-18 V01 FORMATO DE REVISION DE DECRETOS, por parte de un tercero para su validación y revisión.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo. Una vez implementados los controles RIESGO RESIDUAL, se observa como la probabilidad de ocurrencia se califica como RARA VEZ, permitiendo que se disminuya la probabilidad de materialización.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Se realizan actividades como matrices de seguimiento mensual de las partidas presupuestales ICLD vs los gastos presupuestos para el mismo.

Se realiza el formato FO-M7-P1-18.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se realizó el seguimiento con base en inspección física y Los controles implementados han sido eficientes se realiza del cálculo del indicador 617 para el 1er trimestre de 2022.



**INFORME DEL PRIMER  
SEGUIMIENTO A LOS MAPAS  
DE RIESGOS DE CORRUPCION  
PERIODO ENERO – ABRIL 2022**

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS						
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO						
EVOLUCIÓN DEL INDICADOR DE LEY 617 DE 2000 PARA LA VIGENCIA 2022						
Concepto	Enero		Acumulado a Febrero		Acumulado a Marzo	
	Presupuest o Definitivo	Ejecución	Presupuest o Definitivo	Ejecución	Presupuest o Definitivo	Ejecución
<b>INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN</b>	<b>686.841,5</b>	<b>42.854,2</b>	<b>686.841,5</b>	<b>79.084,2</b>	<b>686.841,4</b>	<b>159.979,1</b>
Tributarios	537.407,8	38.523,2	537.407,8	71.746,2	537.407,7	128.035,4
No Tributarios	146.480,5	4.178,4	146.480,5	7.185,4	146.480,5	31.477,6
Transferencias	2.953,2	152,6	2.953,2	152,6	2.953,2	466,1
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CON ICLD</b>	<b>260.411,7</b>	<b>38.146,6</b>	<b>260.452,0</b>	<b>50.352,6</b>	<b>611.859,3</b>	<b>112.256,3</b>
De Personal	108.770,0	7.564,2	108.770,0	14.262,2	132.973,0	25.849,2
Adquisición B/S	49.956,0	18.540,7	49.996,3	21.950,5	61.390,2	25.071,2
Transferencias	101.685,7	12.041,7	101.685,7	14.139,9	417.496,1	61.335,9
<b>(-) TRANSFERENCIAS SECTOR NO CENTRAL</b>	<b>30.320,3</b>	<b>5.618,3</b>	<b>30.320,3</b>	<b>7.393,2</b>	<b>30.320,3</b>	<b>8.544,0</b>
Asamblea Departamental	11.974,8	1.857,0	11.974,8	3.696,6	11.974,8	4.782,7
Contraloría Departamental	15.045,5	3.761,3	15.045,5	3.696,6	15.045,5	3.761,3
FONPET Vigencia Anterior	3.300,0	0,0	3.300,0	0,0	3.300,0	0,0
<b>Porcentaje</b>	<b>33,5%</b>	<b>75,9%</b>	<b>33,5%</b>	<b>54,3%</b>	<b>84,7%</b>	<b>64,8%</b>

**RIESGO 2:**

**Posibilidad de aumentar los gastos de funcionamiento, sin tener en cuenta los lineamientos previstos en beneficio de un tercero.**

**CONTROLES:**

1. Se revisa que los gastos proyectados por el centro gestor cumplan con los lineamientos, a través de mesas de trabajo donde se procede a revisar las ejecuciones del primer periodo, tanto de la vigencia anterior como el de la presente vigencia, donde se determina la gestión realizada y se relaciona con lo proyectado, se analiza, se solicita realizar los ajustes necesarios y se establecen compromisos.
2. En los casos de solicitudes de gastos adicionales, se reciben además de las proyecciones presupuestales, las justificaciones o motivaciones para estos gastos. Se procede a entregar la documentación al responsable de la proyección para discusión, análisis y cálculos que definen la aprobación o no de las solicitudes

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 80 de 90

adicionales.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo. Una vez implementados los controles RIESGO RESIDUAL, se observa como la probabilidad de ocurrencia se califica como RARA VEZ, permitiendo que se disminuya la probabilidad de materialización.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Se realizó reunión de trabajo el 25 de abril de 2022 y se calculó el indicador 617 como proceso de conclusión a la verificación de la ejecución.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se realizó el seguimiento con base en inspección física y Los controles implementados han sido eficientes se realiza del cálculo del indicador 617 para el 1er trimestre de 2022 y se aporta listado de asistencia de la reunión.



**INFORME DEL PRIMER  
SEGUIMIENTO A LOS MAPAS  
DE RIESGOS DE CORRUPCION  
PERIODO ENERO – ABRIL 2022**

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS						
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO						
EVOLUCIÓN DEL INDICADOR DE LEY 617 DE 2000 PARA LA VIGENCIA 2022						
Concepto	Enero		Acumulado a Febrero		Acumulado a Marzo	
	Presupuest o Definitivo	Ejecución	Presupuest o Definitivo	Ejecución	Presupuest o Definitivo	Ejecución
<b>INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN</b>	<b>686.841,5</b>	<b>42.854,2</b>	<b>686.841,5</b>	<b>79.084,2</b>	<b>686.841,4</b>	<b>159.979,1</b>
Tributarios	537.407,8	38.523,2	537.407,8	71.746,2	537.407,7	128.035,4
No Tributarios	146.480,5	4.178,4	146.480,5	7.185,4	146.480,5	31.477,6
Transferencias	2.953,2	152,6	2.953,2	152,6	2.953,2	466,1
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO CON ICLE</b>	<b>260.411,7</b>	<b>38.146,6</b>	<b>260.452,0</b>	<b>50.352,6</b>	<b>611.859,3</b>	<b>112.256,3</b>
De Personal	108.770,0	7.564,2	108.770,0	14.262,2	132.973,0	25.849,2
Adquisición B/S	49.956,0	18.540,7	49.996,3	21.950,5	61.390,2	25.071,2
Transferencias	101.685,7	12.041,7	101.685,7	14.139,9	417.496,1	61.335,9
<b>(-) TRANSFERENCIAS SECTOR NO CENTRAL</b>	<b>30.320,3</b>	<b>5.618,3</b>	<b>30.320,3</b>	<b>7.393,2</b>	<b>30.320,3</b>	<b>8.544,0</b>
Asamblea Departamental	11.974,8	1.857,0	11.974,8	3.696,6	11.974,8	4.782,7
Contraloría Departamental	15.045,5	3.761,3	15.045,5	3.696,6	15.045,5	3.761,3
FONPET Vigencia Anterior	3.300,0	0,0	3.300,0	0,0	3.300,0	0,0
<b>Porcentaje</b>	<b>33,5%</b>	<b>75,9%</b>	<b>33,5%</b>	<b>54,3%</b>	<b>84,7%</b>	<b>64,8%</b>

**RIESGO 3:**

**Posibilidad de emitir certificados de impacto fiscal favorable que no presenten una situación real financiera en beneficio de un tercero.**

**CONTROLES:**

1. El responsable de la elaboración del Certificado de Impacto Fiscal, reúne la documentación requerida, procede a su elaboración, consulta con el subdirector posible dudas, lo pasa a revisión, se ajusta de acuerdo a la revisión, lo firma el subdirector de Presupuesto, se pasa para revisión y firma de la dirección administrativa.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo. Una vez implementados los controles RIESGO RESIDUAL, se observa como la probabilidad de ocurrencia se califica como RARA VEZ, permitiendo que se disminuya la probabilidad de materialización.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 82 de 90

### ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:

Se realiza medición del impacto fiscal periódicamente formatos PR-M1-P2-22 Y PR-M1-P2-27

### OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:

Se evidencia la ejecución de las acciones como se ejemplifica a continuación:

-  CERTIFICADO DE IMPACTO FISCAL POR MEDIO DEL CUAL SE MODIFICA PARCIALMENTE LA ORDENANZA 473 DE 2017 ESTAMPILLA - ADRIANA OROZCO
-  IMPACTO FISCAL ADOPTAR EL PLAN INTEGRAL DE DESARROLLO AGROPECUARIO Y RURAL CON ENFOQUE TERRITORIAL - PIDARET - ADRIANA OROZCO
-  IMPACTO FISCAL POR EL CUAL SE CONCEDE EL INCENTIVO TRIBUTARIO PREVISTO EN EL ARTICULO 137 LEY 2159 - ADRIANA OROZCO
-  IMPACTO FISCAL POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA A LA SEÑORA GOBERNADORA PARA ENAJENAR A TITULO GRATUITO UNOS BIENES FISCA - ADRIANA OROZCO
-  IMPACTO FISCAL POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA A GOBERNADORA COMPRA DE PREDIOS - ADRIANA OROZCO
-  IMPACTO FISCAL POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA A GOBERNADORA REORIENTAR RECURSOS DESTINADOS FONPET - DIEGO OSPINA
-  IMPACTO FISCAL POR MEDIO DEL CUAL SE AUTORIZA A LA SEÑORA GOBERNADORA DEL DEPARTAMENTO DEL VALLE - ADRIANA
-  IMPACTO FISCAL POR MEDIO DEL CUAL SE MODIFICA LOS ARTICULO 2 Y 5 DE LA ORDENANZA 562 - ADRIANA OROZCO

### M7-P4 Gestión del Centro de Competencias

#### RIESGO 1:

**Manipular, sustraer o suministrar la información sensible o confidencial de la Gobernación.**

#### CONTROLES:

1. El Líder del Proceso cada vez que ingresa un nuevo funcionario o consultor a la dependencia define y solicita por escrito a la secretaria de las TIC los perfiles, roles y ambientes (Prueba, Desarrollo y Producción) a los que tendrá acceso en los sistemas de información y bases de datos misionales y transaccionales. Además, el Líder del proceso a través de medio físico o electrónico, le suministrará el CÓDIGO DE ETICA (CO-M1 -P3-01) y el MANUAL DE POLITICAS TIC (MA-M11-P1-01) de la Gobernación del valle del Cauca.
2. El Líder del Proceso cada vez que ingresa un nuevo funcionario o consultor a la

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 83 de 90

dependencia define y solicita por escrito a la secretaria de las TIC los perfiles, roles y ambientes (Prueba, Desarrollo y Producción) a los que tendrá acceso en los sistemas de información y bases de datos misionales y transaccionales. Además, el Líder del proceso a través de medio físico o electrónico, le suministrará el CÓDIGO DE ETICA (CO-M1 -P3-01) y el MANUAL DE POLITICAS TIC (MA-M11-P1-01) de la Gobernación del valle del Cauca.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo. Una vez implementados los controles RIESGO RESIDUAL, se observa como la probabilidad de ocurrencia se califica como RARA VEZ, permitiendo que se disminuya la probabilidad de materialización.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Registro de solicitud a la Secretaria de las TIC de la activación de los usuarios del sistema SAP.  
Registro de la entrega y socialización del Manual de Políticas TIC y el Código de Ética a los funcionarios del Centro de Competencias.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se evidencian los siguientes registros con corte a 25 de marzo de 2022:

Socialización el 12 de febrero de 2022.

Creación y movimientos de usuarios en SAP y otros sistemas de información enero, febrero, y marzo.

**RIESGO 2:**

**Direccionamiento de Contratación en favor de un tercero.**

**CONTROLES:**

1. El Líder del Proceso cada vez que ingresa un nuevo funcionario o consultor a la

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 84 de 90

dependencia define y solicita por escrito a la secretaria de las TIC los perfiles, roles y ambientes (Prueba, Desarrollo y Producción) a los que tendrá acceso en los sistemas de información y bases de datos misionales y transaccionales. Además, el Líder del proceso a través de medio físico o electrónico, le suministrará el CÓDIGO DE ETICA (CO-M1 -P3-01) y el MANUAL DE POLITICAS TIC (MA-M11-P1-01) de la Gobernación del valle del Cauca.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo. Una vez implementados los controles RIESGO RESIDUAL, se observa como la probabilidad de ocurrencia se califica como RARA VEZ, permitiendo que se disminuya la probabilidad de materialización.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Estudios previos, acta de inicio y contrato de los procesos contractuales.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

Se evidencia que el control se ejecuta de manera consistente por parte del responsable, Formatos diligenciados con los roles asignados y autorizados debidamente, Cumplimiento de los procesos Contractuales acorde a la normatividad y Manual de Contratación.

**M7P3 ADMINSTRAR LA INFORMACION DE LOS HECHOS ECONOMICOS**

**RIESGO 1: Uso ilegal del recurso tecnológico (usuarios y roles para el sistema de gestión financiera-SAP), para el favorecimiento particular y/o de terceros.**

**CONTROLES:**

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

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 85 de 90

SAP Y FO-M11-P2-13 modificación de roles a usuarios en SAP Y otros sistemas de información. Correspondan a los roles autorizados.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Realización de formatos FO-M11-P2-05 y FO-M11-P2-13.  
Informe de Movimientos de usuarios SAP.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

El control se ejecuta de manera consistente por parte del responsable, formatos diligenciados con los roles asignados y con la debida firma de autorización.

**RIESGO 2: Favorecimiento particular y/o de terceros en la revisión de Cuentas por Pagar de acuerdo al orden de llegada a la Subdirección de Contaduría.**

**CONTROLES:**

1. El Profesional Universitario, diariamente revisa la cuenta por pagar de acuerdo al orden de llegada según la relación de la dependencia (Z-DOCUM).

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Según relación de la dependencia correspondiente-Z-DOCUM, se tomó muestra de las cuentas

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 86 de 90

por pagar a Marzo 2022, y se confrontó que según la fecha de radicación y fecha de entrega (según tablero de control), se cumple con su orden cronológico, previa revisión para su correcta elaboración este proceso se realizó con corte al 29 de marzo de 2022.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

El control se ejecuta de manera consistente por parte del responsable.

**RIESGO 3: 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**

**CONTROLES:**

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.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Pantallazo 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.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

El control se ejecuta de manera consistente por parte del responsable.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 87 de 90

**RIESGO 4:**

**Uso indebido de la información contable y financiera para obtener beneficios propios y/o a terceros**

**CONTROLES:**

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.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Realización de formatos FO-M11-P2-05 y FO-M11-P2-13.  
Movimiento de usuarios SAP

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

El control se ejecuta de manera consistente por parte del responsable, Formatos diligenciados con los roles asignados y con la debida firma de autorización.

**RIESGO 5:**

**Tráfico de influencias en la expedición de certificaciones de ingresos en beneficio de terceros**

**CONTROLES:**

1. El profesional universitario verifica que la conciliación de la cuenta bancaria del mes

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 88 de 90

no presente partidas abiertas, además verificar que cada uno de los conceptos que conformar el recaudo de la estampilla este registrados en el sistema SGFT-SAP y por lo tanto cuenten con la ejecución presupuestal de ingresos correspondiente.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Conciliación bancaria y sistema SGFT-SAP

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

El control se ejecuta de manera consistente por parte del responsable.

**RIESGO 6:**

**Utilización de los bienes muebles y equipos electrónicos para uso propio o de terceros.**

**CONTROLES:**

1. 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.

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Actas y registros asistencia

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 89 de 90

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

El control se ejecuta de manera consistente por parte del responsable.

**RIESGO 7:**

**Manejo inadecuado de los recursos de la Caja menor.**

**CONTROLES:**

1. El Subdirector (a) de Contaduría realiza las legalizaciones de caja menor para verificar que se cumplan los requisitos del Decreto vigente 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

**EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES:**

Se otorgó una calificación del 100% con base en las evidencias y visita ya que estos permiten la mitigación de las causas evitando la materialización del riesgo.

**ACCIONES ADELANTADAS EN LOS CONTROLES:**

Formatos de Arqueo de caja.

**OBSERVACIONES DE CONTROL INTERNO:**

El control se ejecuta de manera consistente por parte del responsable.

<p>Departamento del Valle del Cauca</p>  <p>Gobernación</p>	<p><b>INFORME DEL PRIMER SEGUIMIENTO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION PERIODO ENERO –ABRIL 2022</b></p>	Código: FO-M12-P1-11
		Versión: 01
		Fecha de Aprobación: 15/08/2018
		Página 90 de 90

### RECOMENDACIONES

- Se recomienda revisar los términos con referente a los tiempos establecidos en los mapas de riesgos para la realización de las actividades (cada que ocurra, ocasional, cuando sea el caso, entre otras.)
- Se recomienda seguir con los monitores del mapa de riesgo de corrupción frecuentemente, para que se fomenten los valores de transparencia, cultura de la legalidad y participación, para lograr los fines esenciales del Estado.

#### Equipo de auditoría:

#### Profesionales Contratistas:

Daniela Franco Arango  
Carol Tatiana Díaz Camacho  
María del Rosario Hurtado Ruiz,  
Isabel Cristina Lucumí Mosquera,  
Daniel Esteban Acosta Ruiz  
Luz Amanda Ríos Quintero  
Juan Manuel Hidalgo

**Técnico de Apoyo:** Luis Alfredo Lerma



**Coordinador:** Carlos H. Martínez G., Profesional Universitario



**Jefe Oficina de Control Interno:** César Mancilla Rodríguez