Departamento del Valle del Cauca Gobernación	MATRIZ N° 1 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCION POR PROCESO	Código: Versión: 01 Fecha de Aprobación: Página: 1 de 1

1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.OBJETIVO DEL PROCESO	3.RIESGOS DE CORRUPCION	4.DESCRIPCION DEL RIESGO	5. CAUSAS (Factores Internos y Externos. Incluye Agente Generador)	6.EFECTOS (Consecuencias)
M1-P2 PLANEAR LAS FINANZAS PUBLICAS	Definir las políticas y estrategias fiscales y financieras, garantizando los recursos necesarios para el cumplimiento de los planes, programas y proyectos a través del presupuesto general del departamento del Valle del Cauca.	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.	Aprobación de un presupuesto de ingresos con datos, cuentas e insumos no ajustado a las proyecciones de las rentas, debidamente revisado por el Comité Técnico del Departamento Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas y sin los estimativos de costos fiscales tanto de exenciones tributarias como de los proyectos de ordenanzas o acuerdos, para lograr un gasto excedido, en beneficio de intereses particulares.	Análisis errado de las variables que permiten la realización de las proyecciones presupuestales.	Afecta el cumplimento de metas y objetivos de la dependencia Afecta el cumplimiento de misión de la entidad Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la entidad Genera pérdida de confianza de la entidad, afectando su reputación
				Influencia externa para realizar modificaciones presupuestales, en beneficio de un tercero.	Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios
					Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalidad u otro ente Da lugar a procesos sancionatorios Da lugar a procesos fiscales
					Genera pérdida de credibilidad del sector Afecta la imagen regional

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ	
Nombres: LUIS ENRIQUE CASTAÑO CARLOS PANESSO MAYOR	Nombre: CARLOS O. PANESSO MAYOR	Nombre	RUBÉN ALONSO ARTEAGA ORTEGÓN
Cargos:	Cargo: Líder de programa	Cargo	SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS
Firma:	Firma:	Firma	

Departamento del Valle del Cauca Gobernación	MATRIZ N° 1 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCION POR PROCESO				Código: Versión: 01 Fecha de Aprobación: Página: 1 de 1
1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.OBJETIVO DEL PROCESO	3.RIESGOS DE CORRUPCION	4.DESCRIPCION DEL RIESGO.	5. CAUSAS (Factores Internos y Externos. Incluye Agente Generador)	6.EFECTOS (Consecuencias)
M1-P2 PLANEAR LAS FINANZAS PÚBLICAS	Definir las políticas y estrategias fiscales y financieras, garantizando los recursos necesarios para el cumplimiento de los planes, programas y proyectos a través del presupuesto general del departamento del Valle del Cauca.	Posibilidad de aumentar los gastos de funcionamiento, sin tener en cuenta los lineamientos previstos en beneficio de un tercero	Aumento en los gastos de funcionamiento sin una justificación acorde a la necesidad de la dependencia y su relación con la proyección presupuestal de ingresos	Obviar la verificación de las proyecciones presentadas por los centros gestores vs. Lineamientos Presupuestales.	Afecta el cumplimento de metas y objetivos de la dependencia Afecta el cumplimiento de misión de la entidad Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la entidad Genera pérdida de confianza de la entidad, afectando su reputación
				Proyectar gastos de funcionamiento excedidos sin el cumplimiento de los lineamientos, en favor de algún centro gestor	Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios
					Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalidad u otro ente Da lugar a procesos sancionatorios Da lugar a procesos fiscales
					Genera pérdida de credibilidad del sector Afecta la imagen regional

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ	
Nombres: LUIS ENRIQUE CASTAÑO A CARLOS PANESSO MAYOR	Nombre: CARLOS PANESSO MAYOR	Nombre	RUBÉN ALONSO ARTEAGA ORTEGÓN
Cargos:	Cargo: Líder de programa	Cargo	SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS

Departamento del Valle del Cauca Gobernación	MATRIZ N° 1 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCION POR PROCESO				Código: Versión: 01 Fecha de Aprobación: Página: 1 de 1
1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.OBJETIVO DEL PROCESO	3.RIESGOS DE CORRUPCION	4.DESCRIPCION DEL RIESGO	5. CAUSAS (Factores Internos y Externos. Incluye Agente Generador)	6.EFECTOS (Consecuencias)
M1-P2 PLANEAR LAS FINANZAS PÚBLICAS	Definir las políticas y estrategias fiscales y financieras, garantizando los recursos necesarios para el cumplimiento de los planes, programas y proyectos a través del presupuesto general del departamento del Valle del Cauca.	Posibilidad de emitir certificados de impacto fiscal favorable que no presenten una situación real financiera en beneficio de un tercero	Certificados de impacto fiscal que permitan aprobación de proyectos de ordenanza no viables	Admitir por orden superior, la elaboración del certificado de Impacto Fiscal sin afectación al presupuesto, teniendo el proyecto de ordenanza impacto Fiscal.	Afecta el cumplimiento de misión de la entidad Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la entidad Genera pérdida de confianza de la entidad, afectando su reputación
				Expedir certificados de Impacto Fiscal, en favor de terceros, sin el análisis de una situación financiera real	Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalidad u otro ente Da lugar a procesos sancionatorios Da lugar a procesos disciplinarios Da lugar a procesos fiscales
					Genera pérdida de credibilidad del sector Afecta la imagen regional

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ	
Nombres: LUIS ENRIQUE CASTAÑO A CARLOS PANESSO MAYOR	Nombre: CARLOS PANESSO MAYOR	Nombre	RUBÉN ALONSO ARTEAGA ORTEGÓN
Cargos:	Cargo: Líder de programa	Cargo	SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS

Departamento del Valle del Cauca Gobernación	MATRIZ N° 2 ANALISIS DE RIESGOS DE CORRUPCION				Código: Versión: Fecha de Aprobación: Página: 1 de 1
1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.RIESGOS	3.ANALISIS DEL RIESGO		4. RIESGO INHERENTE	5. TRATAMIENTO
		3.1 PROBABILIDAD	3.2 IMPACTO	4.1 EVALUACION DEL RIESGO	
		Resultado	Resultado	Zona de Ubicación	
M1-P2 PLANEAR LAS FINANZAS PUBLICAS	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.	RARA VEZ	MAYOR	ALTO	REDUCIR

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
ELABORÓ: LUIS ENRIQUE CASTAÑO CARLOS PANESSO MAYOR	REVISÓ: CARLOS O. PANESSO MAYOR	Nombre: RUBÉN ALONSO ARTEAGA ORTEGÓN
Firma:	CARGO: LÍDER DE PROGRAMA	CARGO: SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS
Fecha: 16/12/2022	Fecha: 16/12/2022	Fecha: 16/12/2022

Departamento del Valle del Cauca	MATRIZ N° 2 ANALISIS DE RIESGOS DE CORRUPCION				Código:
Gobernación					Versión:
					Fecha de Aprobación:
					Página: 1 de 1

1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.RIESGOS	3.ANALISIS DEL RIESGO		4. RIESGO INHERENTE	5. TRATAMIENTO
		3.1 PROBABILIDAD	3.2 IMPACTO	4.1 EVALUACION DEL RIESGO	
		Resultado	Resultado	Zona de Ubicación	
M1-P2 PLANEAR LAS FINANZAS PÚBLICAS	Posibilidad de aumentar los gastos de funcionamiento, sin tener en cuenta los lineamientos previstos en beneficio de un tercero	IMPROBABLE	MAYOR	ALTO	REDUCIR

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
ELABORÓ LUIS ENRIQUE CASTAÑO A CARLOS PANESSO MAYOR	REVISÓ: CARLOS O. PANESSO MAYOR	Nombre: RUBÉN ALONSO ARTEAGA ORTEGÓN
Firma:	CARGO: LÍDER DE PROGRAMA	CARGO: SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS
Fecha: 16/12/2022	Fecha: 16/12/2022	Fecha: 16/12/2022

Departamento del Valle del Cauca Gobernación	MATRIZ N° 2 ANALISIS DE RIESGOS DE CORRUPCION				Código: Versión: Fecha de Aprobación: Página: 1 de 1
1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.RIESGOS	3.ANALISIS DEL RIESGO		4. RIESGO INHERENTE	5. TRATAMIENTO
		3.1 PROBABILIDAD	3.2 IMPACTO	4.1 EVALUACION DEL RIESGO	
		Resultado	Resultado	Zona de Ubicación	
M1-P2 PLANEAR LAS FINANZAS PÚBLICAS	Posibilidad de emitir certificados de impacto fiscal favorable que no presenten una situación real financiera en beneficio de un tercero	IMPROBABLE	MAYOR	ALTO	REDUCIR

ELABORÓ	REVISÓ	APROBÓ
ELABORÓ LUIS ENRIQUE CASTAÑO A CARLOS PANESSO MAYOR	REVISÓ: CARLOS O. PANESSO MAYOR	Nombre: RUBÉN ALONSO ARTEAGA ORTEGÓN
Firma:	CARGO: LÍDER DE PROGRAMA	CARGO: SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS
Fecha: 16/12/2022	Fecha: 16/12/2022	Fecha: 16/12/2022

Departamento valle del cauca Gobernacion	MATRIZ Nº 3 ANALISIS DE RIESGOS DE CORRUPCION					CODIGO: VERSION: Fecha de aprobación: Pagina 1 a 1
RIESGOS	ACCIONES DE CONTROL	RIESGOS RESIDUAL			RESPONSABLE ACTIVIDAD	PERIOCIDAD DEL CONTROL
	ACCION #1	Probalidad	Impacto	Total	RESPONSABLE #1	PERIOCIDAD #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.	A través de equipos de trabajo responsables de la información por dependencias para proyección del gasto y equipo de trabajo con la Unidad de Rentas para el análisis y cálculos en la proyección del ingreso.	RARA VEZ	MAYOR	ALTO	LIDER DE PROGRAMA	ANUAL
	ACCION #2				RESPONSABLE #2	PERIOCIDAD #2
	Se realiza el diligenciamiento de el formato FO-M7-P1-18 V01 FORMATO DE REVISION DE DECRETOS, por parte de un tercero para su validación y revisión.				LIDER DE PROGRAMA	MENSUAL
	ACCION #3				RESPONSABLE #3	PERIOCIDAD #3
	Se realiza el diligenciamiento de el formato FO-M7-P1-18 V01 FORMATO DE REVISION DE DECRETOS, por parte de un tercero para su validación y revisión.				LIDER DE PROGRAMA	MENSUAL
	ACCION #4				RESPONSABLE #4	PERIOCIDAD #4

INDICADORES	
EFICACIA	EFECTIVIDAD
(Proyecto de Presupuesto de ingresos de la siguiente vigencia / Ejecución Presupuestal de ingresos anual proyectada - 1)*100 = supuestos macroeconómicos y lineamientos establecidos	No. de adiciones presupuestales de ingresos recibidas / No. Total de adiciones presupuestales de ingresos verificadas

ELABORO	REVISO	APROBO
LUIS ENRIQUE CASTAÑO CARLOS PANESSO MAYOR	CARLOS O. PANESSO MAYOR	RUBÉN ALONSO ARTEAGA ORTEGÓN
	CARGO	CARGO
	LIDER DE PROGRAMA	SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS

Departamento valle del cauca Gobernacion	MATRIZ Nº 3 ANALISIS DE RIESGOS DE CORRUPCION					CODIGO: VERSION: Fecha de aprobación: Pagina 1 a 1
RIESGOS	ACCIONES DE CONTROL	RIESGOS RESIDUAL			RESPONSABLE ACTIVIDAD	PERIOCIDAD DEL CONTROL
	ACCION #1	Probalidad	Impacto	Total	RESPONSABLE #1	PERIOCIDAD #1
Posibilidad de aumentar los gastos de funcionamiento, sin tener en cuenta los lineamientos previstos en beneficio de un tercero	Se realiza un acta de reunión sobre lo determinado en la mesa de trabajo. Se establecen los ajustes a realizar si es el caso y los compromisos de gestión.	IMPROBABLE	MAYOR	ALTO	Líder de Programa	anual
	ACCION #2				RESPONSABLE #2	PERIOCIDAD #2
	Estableciendo mesas de trabajo con las diferentes áreas, donde se revisa la ejecución del primer semestre del año inmediatamente anterior vs primer semestre de la vigencia para determinar su gestión relacionada con lo solicitado en el proyecto presupuestal para la siguiente vigencia.				Líder de programa	anual
	ACCION #3				RESPONSABLE #3	PERIOCIDAD #3
	Estableciendo mesas de trabajo con las diferentes áreas, donde se revisa la ejecución del primer semestre del año inmediatamente anterior vs primer semestre de la vigencia para determinar su gestión relacionada con lo solicitado en el proyecto presupuestal para la siguiente vigencia.				Líder de programa	anual
	ACCION #4				RESPONSABLE #4	PERIOCIDAD #4

INDICADORES	
EFICACIA	EFECTIVIDAD
Gastos de funcionamiento con recursos de libre destinación / Ingresos corrientes de libre destinación <ó=50%	(Proyecto de Presupuesto de gastos de funcionamiento por dependencia de la siguiente vigencia / Ejecución Presupuestal de gastos por dependencia anual proyectada - 1)*100 = lineamientos establecidos

ELABORO	REVISO	APROBO
LUIS ENRIQUE CASTAÑO A CARLOS PANESSO MAYOR	CARLOS O. PANESSO MAYOR	RUBÉN ALONSO ARTEAGA ORTEGÓN
	CARGO	CARGO
	LIDER DE PROGRAMA	SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS

Departamento valle del cauca Gobernacion	MATRIZ Nº 3 ANALISIS DE RIESGOS DE CORRUPCION					CODIGO: VERSION: Fecha de aprobación: Pagina 1 a 1
RIESGOS	ACCIONES DE CONTROL	RIESGOS RESIDUAL			RESPONSABLE ACTIVIDAD	PERIOCIDAD DEL CONTROL
	ACCION #1	Probalidad	Impacto	Total	RESPONSABLE #1	PERIOCIDAD #1
Posibilidad de emitir certificados de impacto fiscal favorable que no presenten una situación real financiera en beneficio de un tercero	El responsable de su elaboración revisa la documentación recibida y el cumplimiento de requisitos. Procede a realizar el certificado de impacto fiscal, sea favorable o no, lo pasa a revisión del Subdirector de Presupuesto, con el visto bueno del subdirector de presupuesto pasa para revisión del Director Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas.	IMPROBABLE	MAYOR	ALTO	Profesional especializado carrera	Cada vez que exista solicitud por alguna Dependencia
	ACCION #2				RESPONSABLE #2	PERIOCIDAD #2
	El responsable de su elaboración revisa la documentación recibida y el cumplimiento de requisitos. Procede a realizar el certificado de impacto fiscal, sea favorable o no, lo pasa a revisión del Subdirector de Presupuesto, con el visto bueno del subdirector de presupuesto pasa para revisión del Director Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas.				Profesional Especializado de Carrera	Cada ves que exista solicitud de las dependencias
	ACCION #3				RESPONSABLE #3	PERIOCIDAD #3
	El responsable de su elaboración revisa la documentación recibida y el cumplimiento de requisitos. Procede a realizar el certificado de impacto fiscal, sea favorable o no, lo pasa a revisión del Subdirector de Presupuesto, con el visto bueno del subdirector de presupuesto pasa para revisión del Director Administrativo de Hacienda y Finanzas Públicas.				Profesional Especializado de Carrera	Cada ves que exista solicitud de las dependencias
	ACCION #4				RESPONSABLE #4	PERIOCIDAD #4

INDICADORES	
EFICACIA	EFECTIVIDAD
	No. de certificados de impacto fiscal elaborados que cumplen los requisitos exigidos / Total de Certificados de impacto fiscal expedidos x 100

ELABORO	REVISO	APROBO
LUIS ENRIQUE CASTAÑO A CARLOS PANESSO MAYOR	CARLOS O. PANESSO MAYOR	RUBÉN ALONSO ARTEAGA ORTEGÓN
	CARGO	CARGO
	LÍDER DE PROGRAMA	SUBDIRECTOR DE PRESUPUESTO Y FINANZAS PÚBLICAS