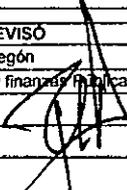


Departamento del Valle del Cauca  Gobernación				FORMATO MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN					Código: FO-M4-P1-25 Versión: 03 Fecha de Aprobación: 03/07/2020 Pagina: 1 de 1		
PROCESO				M1P2 -PLANEAR LAS FINANZAS PUBLICAS							
OBJETIVO DEL PROCESO				Definir las políticas y estrategias 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.							
RIESGO	CLASIFICACIÓN	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	RIESGO RESIDUAL	OPCIÓN MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	TIEMPO	INDICADOR
Posibilidad de distribuir de forma inadecuada los recursos programados haciendo caso omiso a la ley, en beneficio de un tercero.	CORRUPCIÓN	1. Influencia externa en la distribución de los recursos, en beneficio de un tercero.	1-Rara vez	MAYOR	Alto	Reducir el riesgo	1. El líder de proceso realiza la actividad de distribución de los recursos, el subdirector de presupuesto verifica que este acorde con la normalidad dando su visto bueno; en caso de alguna observación se realizarán los ajustes requeridos para su aprobación.	Correo aprobado Subdirector de presupuesto y la respectiva distribución	Subdirector de Presupuesto Líder de programa	1. ANUAL	No. De Hallazgos realizados por los entes de control relacionados con la programación presupuestal
Posibilidad de emitir certificados de impacto fiscal favorable, que no presenten una situación real financiera todo esto en beneficio de un tercero.	CORRUPCIÓN	1. Admitir por orden superior, la realización de impactos Fiscales favorables, sin el análisis de una situación financiera real que genere gastos o costos adicionales, para proyectos de ordenanza no viables.	1-Rara vez	MAYOR	Alto	Reducir el riesgo	El responsable de la elaboración del Certificado de Impacto Fiscal, reúne la documentación requerida, procede a su elaboración, consulta con el subdirector posibles 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.	Articulado y exposición de motivos.	Subdirector de Presupuesto Equipo de Trabajo	MENSUAL	No. de certificados de impacto fiscal elaborados que cumplen los requisitos exigidos / Total de Certificados de impacto fiscal expedidos x 100
ELABORO				REVISÓ				FECHA DE ACTUALIZACIÓN			
NOMBRE: Luis Enrique Castaño A.				NOMBRE: Rubén Alonso Arteaga Ortégón				17/01/2024			
CARGO: Profesional Contratista				CARGO: Subdirector de Presupuesto y finanzas públicas				FECHA DE SOCIALIZACIÓN			
FIRMA: 				FIRMA: 				Acta 00x del dd/mm/aaaa			
FECHA: 17/01/2024				FECHA: 17/01/2024				Fecha de entrega a la Coordinación del MIPG //2024			