

FORMATO DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN

Responsable Dennis Downs Livingston

No	Mapa de Riesgo de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los Controles	Acciones Adelantadas	Observaciones Oficina de Control Interno
1	No diligenciar los formatos de impedimentos	Afectación a los principios de autonomía e independencia en los procesos auditores	1. Diligenciamiento completo de los formatos de impedimentos	10/09/2024	11/09/2024	100%	Se han realizado las evaluaciones y seguimientos de las auditorías que hacen parte del PVCFT 2024, finalizadas a la fecha de corte, lo cual representa un 36,36% de avance.	Formatos de impedimentos en carpetas de: Auditoría Financiera y de Gestión (AF), a la Alcaldía Municipal de Providencia y Santa Catalina Islas, PVCFT 2024, Auditoría Financiera y de Gestión (AF), al Concejo Municipal de Providencia y Santa Catalina Islas, PVCFT 2024, Auditoría Financiera y de Gestión (AF), a la Empresa de Servicios Públicos P & K SAS ESP, PVCFT 2024
2	Deficiencias en el control, seguimiento o monitoreo. Dilatación del proceso por parte de los investigados y/o sus apoderados	Permitir el vencimiento de términos en los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo y en consecuencia afectar el resarcimiento del daño	1. Realizar seguimiento trimestral al cumplimiento de los términos en las actuaciones que se conozcan en Segunda Instancia y Grado de Consulta	10/09/2024	11/09/2024	100%	Se realizó la respectiva revisión a cada proceso, identificando los expedientes que tenían dificultades en la designación de apoderados de oficio, con el fin de ser designados, esto en colaboración de instituciones educativas de educación superior, con las cuales se han suscrito convenios de cooperación para tal fin	En los formatos 18 y 19 rendido en la plataforma SIA misional se observa que no hay Procesos de responsabilidad fiscal, ni de jurisdicción coactivas que hayan prescrito.
3	Falta de actualización normativa en materia de Responsabilidad Fiscal, Sanciones y Cobro Coactivo; Inadecuada interpretación normativa.	Posibilidad de aplicar inadecuadamente el marco normativo en el trámite de los procesos de responsabilidad Fiscal, Sancionatorios y de Cobro Coactivo.	1 Estudio o análisis de antecedentes y normatividad aplicable a cada proceso al momento del traslado del Hallazgo fiscal a la Dependencia. 2. Capacitaciones pertinentes de acuerdo a las necesidades del proceso para efectuar la revisión permanente de los procesos conforme a la norma	10/09/2024	11/09/2024	100%	1. Se viene realizando periódicamente un análisis sistemático de cada hallazgo de cada proceso de responsabilidad fiscal, con el fin de aplicar de forma adecuada el marco normativo en cada expediente 2. Se asiste constantemente a capacitaciones programadas con el fin de actualizar los funcionarios en la materia correspondiente	En el Plan Institucional de capacitaciones 2024 se programó capacitación en Procedimiento de Responsabilidad Fiscal Actualizado y Normas vigentes del Control Fiscal
4	Estudios previos no ajustados a las normatividades vigentes y el tipo de contratación a realizarse. Falta de análisis y verificación de los requisitos exigentes según el tipo de contrato a celebrarse.	Celebración de contratos estatales sin el lleno de requisitos legales.	1. Aplicación de lista de verificación de requisitos para las diferentes modalidades de contratación. 2. Verificar la veracidad de los documentos precontractuales relevantes para demostrar la capacidad de la contratación de los servicios profesionales y de apoyo a la gestión.	10/09/2024	11/09/2024	100%	1. En este segundo Cuatrimestre la principal herramienta de verificación y cumplimiento de requisitos por parte del contratista, según la modalidad contractual a contratar es la lista de chequeo establecida por el Ente de Control, la cual se ha venido cumpliendo a cabalidad con la exigencia de este instrumento administrativo. 2. Se ha venido haciendo la labor de verificación y confiando en la buena fe de que los documentos aportados por el contratista exigidos en la lista de chequeo de la entidad sean veraces según la modalidad contractual que se contratar.	En carpetas físicas del área de contratación se evidencia aplicación de lista de verificación y se ha socializado en nuevo formato de supervisión de contratos en los elementos requeridos por la ley 1474 de 2011
5	Presiones externas e internas para modificar el resultado del ejercicio del control fiscal. Tráfico de Influencias	Posibilidad de modificar el resultado del ejercicio del control fiscal debido a Intereses particulares en los temas a evaluar	1. Supervisar que la información registrada en las actas de mesa de trabajo, actas producto de visita fiscal y papeles de trabajo no sean utilizadas de manera para fines ajenos al beneficio institucional, supervisando todos los documentos que soportan el ejercicio auditor. 2. Aplicar las normas, políticas y medidas de seguridad implementadas para el manejo de la información de los expedientes, a través del uso de papeles de trabajo y formatos propios del proceso.	10/09/2024	11/09/2024	100%	1. Se han realizado las evaluaciones y verificaciones de rigor en las mesas y papeles de trabajo, de los procesos auditores que hacen parte del PVCFT 2024, finalizadas a la fecha de corte, para verificar que estas solo han sido utilizadas para el beneficio institucional. 2. Se ha verificado que se han aplicado las normas, políticas y medidas de seguridad implementadas para el manejo de la información de los expedientes, de los procesos auditores que hacen parte del PVCFT 2024.	En las auditorías finalizadas al corte de segundo cuatrimestre 2024, se evidencia la aplicación de los lineamientos y formatos establecidos por la GAT 3.0 y se ha dado inicio a una auditoría piloto aplicando la versión 4.0 del Gat que entrará en vigencia en el año 2025

Fecha: A 31 de agosto de 2024